



Olsztyn, 11 października 2024 r.

PS-VII.431.3.1.2024

**Szanowna Pani
Aneta Walejewska Prezes
Stowarzyszenia na rzecz
Rozwoju Telewizji
Lokalnych VERITAS Polska**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 roku o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 poz. 224), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Pani treść wystąpienia pokontrolnego.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Telewizji Lokalnych VERITAS Polska, REGON: : 280536054, NIP: 7393801225, KRS: 0000360977 mieszczącej się w Olsztynie, ul. Żołnierska 19/50, 10-560 Olsztyn.

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie - samodzielne stanowisko pracy do spraw mniejszości narodowych i etnicznych, organizacji pozarządowych oraz kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, w składzie:

- Aneta Łapińska – starszy inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 28/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniącą funkcję przewodniczącego zespołu kontrolnego, na podstawie wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pisemnego, imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.378.2024 z dnia 11 września 2024 r.

- Emilia Orzoł – starszy inspektor wojewódzki, legitymacja służbowa nr 18/2024 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, członek zespołu kontrolnego, na podstawie wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego pisemnego, imiennego upoważnienia do kontroli nr WKI.0030.379.2024 z dnia 11 września 2024 r.

(akta kontroli: str. 1-2)

Termin kontroli: 18 – 20 września 2024 r.

(akta kontroli: str. 3)

Zakres kontroli:

przedmiot kontroli:

Ocena realizacji zadania pn: „Tabor zatrzymał się w ...”, dofinansowanego z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w 2023 r., określonego w porozumieniu nr: PS-VII.6113.9.5.2023 z dnia 11 maja 2023 r. w ramach „Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030” – Innowacyjne projekty integracyjne. okres objęty kontrolą: od 2 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

(akta kontroli: str. 4-12)

Stowarzyszenie nie prowadzi książki kontroli.

Informacji i wyjaśnień kontrolującym udzielały:

- pani Aneta Walejewska – Prezes Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Telewizji Lokalnych VERITAS Polska
- pani Marzena Słomka – była Prezes Stowarzyszenia na rzecz Rozwoju Telewizji Lokalnych VERITAS Polska.

(akta kontroli: str. 13-14)

W okresie objętym kontrolą funkcję Prezesa Stowarzyszenia pełniła pani Marzena Słomka, natomiast w trakcie prowadzonych czynności kontrolnych aktualnym Prezesem Stowarzyszenia była pani Aneta Walejewska

(akta kontroli: str. 13, str. 15-24)

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2023 r. poz. 190) oraz w związku z art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) i § 8 Porozumienia nr PS-VII.6113.9.5.2023 z dnia 11 maja

2023 r., zawartego pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim, a Stowarzyszeniem na rzecz Rozwoju Telewizji Lokalnych VERITAS Polska.

Na podstawie ustaleń kontroli (akta kontroli str. 1-60), realizację zadania dofinansowanego z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego w 2023 r. określonego w Porozumieniu nr PS-VII.6113.9.5.2023 z dnia 11 maja 2023 r. w ramach „Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030” **w zakresie objętym kontrolą oceniono pozytywnie.**

USTALENIA KONTROLI

Zgodnie z informacją Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji o sposobie postępowania przy udzielaniu dotacji ze środków „Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030” na zadania w 2023 r., wniosek o dotację na zadanie pn.: „Tabor zatrzymał się w ...” został przez Stowarzyszenie złożony prawidłowo w Warmińsko-Mazurskim Urzędzie Wojewódzkim w Olsztynie w dniu 15 listopada 2022 r.

(wniosek o dotację z pieczęcią wpływu: ezd, PS-VII.6113.9.5.2022)

W związku ze złożonym wnioskiem w ramach „Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030” - edycja 2023, Wojewoda Warmińsko-Mazurski podpisał ze Stowarzyszeniem na rzecz Rozwoju Telewizji Lokalnych VERITAS Polska, reprezentowanym przez Prezesa Stowarzyszenia panią Marzenę Słomkę Porozumienie nr PSVII.6113.9.5.2023 z dnia 11 maja 2023 r. na realizację zadania pn.: „Tabor zatrzymał się w ...”.

Dotacja z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przeznaczona na realizację wyżej wymienionego zadania została przyznana w wysokości **40.000,00 zł**. Stowarzyszenie nie zadeklarowało wkładu własnego.

(akta kontroli: str. 45-54)

Projekt zakładał realizację materiałów filmowych i ich montaż, a także emisję filmów w niepublicznej Telewizji Olsztyn. Zgodnie ze złożonym wnioskiem o dotację zadaniem filmów było promowanie działań na rzecz akceptacji i wspierania różnorodności narodowej, kulturowej i wyznaniowej. Filmy miały ukazywać potrzebę integracji między społecznością romską, a pozostałymi mieszkańcami regionu oraz przeciwdziałać przejawom dyskryminacji Romów.

(akta kontroli: str. 55-56)

Materiał filmowy został zamieszczony na stronie internetowej Stowarzyszenia: <https://veritasmedia.pl/o-stowarzyszeniu/> w zakładce: projekty - „Tabor zatrzymał się w...”. Dostęp do materiałów mają odbiorcy lokalnych telewizji w sieci Vectra S.A., Multimedia, Microsoft Inelly, Internet (kanał YouTube) oraz media społecznościowe.

(akta kontroli: str. 14)

Zadanie wpisywało się w cele zawarte w „Programie integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”.

1. Dokumentacja organizacyjna.

Nazwę stowarzyszenia, teren działania oraz cele i zadania określa Statut Stowarzyszenia oraz uchwały w sprawie zmian do Statutu.

(akta kontroli: str. 25-39, str. 40-41, str. 42-44)

Sprawozdanie merytoryczno-finansowe z wykonania zadania, zgodnie z § 9 ust. 1 Porozumienia nr PS-VII.6113.9.5.2022 z dnia 11 maja 2023 r., powinno być sporządzone do dnia 15 stycznia 2024 r. Kontrolowana jednostka złożyła sprawozdanie prawidłowo - w dniu 5 stycznia 2024 r. na obowiązującym druku. Sprawozdanie z rozliczeniem po korekcie zatwierdzono 15 lutego 2024 r.

(sprawozdanie z realizacji zadania: ezd, PS-VII.6113.9.5.2022)

Paragraf 4 porozumienia zawartego ze Stowarzyszeniem zobowiązuje oferenta do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją zadania publicznego przez 5 lat.

W dniu rozpoczęcia kontroli akta związane ze sprawdzanym zadaniem przechowywane były w koszulkach wraz z innymi dokumentami dotyczącymi działalności Stowarzyszenia, wydzielone znacznikami. W ramach kontrolowanego projektu zawartość obejmowała: umowę o dzieło, umowę zlecenia, oryginały faktur i rachunków, listy płac, dowody przelewów. W trakcie kontroli wspomniane dokumenty zostały umieszczone w oddzielnych, odpowiednio opisanych pojemnikach na akta. Dokumenty finansowo-księgowe prowadzone i przechowywane są przez Biuro Rachunkowo-Uslugowe Anna Liberacka Olsztyn.

(akta kontroli: str. 14)

2. Postępowanie z dotacją

Głównym celem zadania wynikającym z oferty i umowy z wojewodą było propagowanie i zwiększenie poziomu wiedzy o Romach, promocji społeczności romskiej, emisji cyklicznych audycji o Romach w mediach lokalnych.

Promowanie integracji między społecznością romską, a społeczeństwem większościowym ma za zadanie walkę ze stereotypami i przyczynianie się do zrozumienia różnic kulturowych, co za tym idzie przeciwdziałanie ewentualnym konfliktom między obywatelami polskimi pochodzenia romskiego, a nie-Romami.

W materiałach filmowych prezentowali się Romowie, którzy przybliżali widzom warunki życia społeczności, z której pochodzą, wykonywaną pracę zawodową, zainteresowania. Tym samym dawali osobisty przykład realizacji różnych planów życiowych młodym ludziom, w szczególności młodzieży romskiej. Realizowane zadanie miało charakter edukacyjny.

Zgodnie z wynikami pomiaru przygotowanymi za okres 5 sierpnia 2022 r. – 31 lipca 2023 r. przez Krajowy Instytut Mediów, odbiorcami bezpośrednimi telewizji lokalnych w województwie warmińsko-mazurskim było ponad 360 tys. widzów.

(załącznik do sprawozdania z realizacji zadania: ezd, PS-VII.6113.9.5.2022)

Środki z dotacji z pochodzące z budżetu Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przeznaczone na realizację zadania wpłynęły na konto Stowarzyszenia 19 maja 2024 r.

(akta kontroli: str. 14)

W ramach projektu zrealizowano 5 filmów. Wielokrotna emisja filmów w lokalnych telewizjach pozwalała na kilkukrotny odbiór obrazu i jego lepszą popularyzację. Media plan zawierał informacje dotyczące m.in. terminów publikacji czy wyświetlania (ogółem 20 emisji każdego odcinka zgodnie z kosztorysem).

(akta kontroli: str. 14)

Kontrolujące analizowały przygotowane dokumenty pod kątem wysokości środków finansowych, zaplanowanych i wykorzystanych na kontrolowane zadanie.

Zgodnie z przedłożoną podczas kontroli dokumentacją całkowity koszt realizowanego zadania wyniósł **42 000,22 zł**, w tym: 40 000,00 zł stanowiło dofinansowanie zadania uzyskane z dotacji.

(akta kontroli: str. 57)

Kontrolowana jednostka otrzymaną dotację rozdysponowała w całości (100% planu). Jednocześnie, w dniu 7 lutego 2024 roku, Stowarzyszenie zwróciło na rachunek bankowy Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego kwotę w wysokości 318,16 zł (2,91 zł – odsetki karne) z tytułu uzyskania odsetek bankowych, pochodzących od zgromadzonych na rachunku środków z dotacji.

(akta kontroli: str. 58)

(załącznik do sprawozdania z realizacji zadani: ezd, PS-VII.6113.9.5.2022)

Przygotowane kontrolującym dokumenty umożliwiały identyfikację poniesionych wydatków w związku z realizacją zadania.

W trakcie czynności kontrolnych, przedstawione do wglądu dokumenty księgowe potwierdzały poniesione wydatki w terminie określonym w porozumieniu, tj. od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. i pozwoliły stwierdzić, że dotację przeznaczoną na realizację zadań wydatkowano zgodnie z celem, na jaki została przyznana.

(akta kontroli: str. 59, str.

60)

W związku z § 4 ust. 1 zawartego porozumienia z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim, Stowarzyszenie jest zobowiązane do prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej i ewidencji księgowej zadania publicznego, zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

Wydatki w planie kont Stowarzyszenia ujęto pod nazwą „Tabor zatrzymał się PSVII.6113.9.5.2023” - wyszczególniono numer analityczny konta. Księgowość prowadzona była przez Biuro Rachunkowo-Usługowe Anna Liberacka Olsztyn.

(akta kontroli: str. 14)

Na podstawie przedłożonych dokumentów księgowych ustalono, że nie zostały one opisane stosownie do § 4 ust. 2 umowy, tj. w opisie brakowało źródła dofinansowania oraz opisu merytorycznego. Jednocześnie dokumenty w niniejszym zakresie zostały odpowiednio skorygowane w trakcie kontroli. Faktury były opłacone w terminie.

3. Obowiązki informacyjne

Stowarzyszeniu przyznano kwotę dofinansowania zadania publicznego w przedziale do 50 000 zł, wobec czego kontrolowana jednostka nie była zobowiązana do wypełnienia obowiązku informacyjnego w zakresie strony internetowej, plakatu informacyjnego bądź tablicy

informacyjnej, o którym mowa w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowe lub dofinansowywane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. z 2021 r. poz. 953, z późn. zm.). Paragraf 5 porozumienia zobowiązywał Stowarzyszenie do informowania, że zadanie jest finansowane ze środków otrzymanych od Organu Zlecającego, czyli Wojewody Warmińsko-Mazurskiego. Obowiązki informacyjne zostały wypełnione. Każdy materiał filmowy miał planszę informacyjną o dofinansowaniu realizacji zadania ze środków dotacji Ministra SWiA w ramach „Programu integracji społecznej i obywatelskiej Romów w Polsce na lata 2021-2030”.

(akta kontroli: str. 14)

Czynności kontrolne nie wykazały uchybień lub nieprawidłowości.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, że nie odnotowano uchybień lub nieprawidłowości odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI**

Radostaw Król