Warszawa, kwietnia 2018 r.

DSWM-SSC.0916.1.2017.BS

**Pan Przemysław Wyciechowski**

**Prezes Fundacji EMIC**

**ul. Podgórna 50 lok. 2**

**87-100 Toruń**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. nr 185, poz. 1092) przekazuję niniejsze Wystąpienie pokontrolne.

Na podstawie art. 6 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) Ministerstwo Edukacji Narodowej[[1]](#footnote-1) w terminie od 27 października do 8 grudnia 2017 r. przeprowadziło kontrolę w Fundacji EMIC (dalej: Fundacja) z siedzibą w Toruniu przy
ul. Podgórnej 50 lok. 2.

Kontrolą objęto prawidłowość wykonania zadania publicznego, w tym wykorzystania dotacji przekazanej na realizację zadania pn. *Wspieranie inicjatyw edukacyjnych w szkolnym środowisku wielokulturowym.* Kontrolą objęto cały okres realizacji zadania tj. od 8 sierpnia 2016 r. do 30 listopada 2016 r*.*

Celem kontroli było zbadanie prawidłowości wykonania zadania,
w szczególności:

1. prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania;
2. efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania;
3. prowadzenia dokumentacji określonej w przepisach prawa
i w postanowieniach umowy.

Na podstawie wyników kontroli pozytywnie oceniono realizację zadania publicznego przez Fundację. Stwierdzono, że działania przewidziane do realizacji w ramach zadania publicznego w zakresie objętym kontrolą zostały wykonane.

W wyniku ogłoszonego w 2016 r. przez Ministra Edukacji Narodowej otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego *Wspieranie inicjatyw edukacyjnych w szkolnym środowisku wielokulturowym* w dniu 8 sierpnia 2016 r. została zawarta umowa nr MEN/2016/DSWM/791 pomiędzy Ministerstwem Edukacji Narodowej a Fundacją EMIC na realizację ww. zadania publicznego
w terminie do 30 listopada 2016 r. (dalej: umowa). Zgodnie z umową na realizację zadania przekazano dotację w wysokości 78 042 zł. Projekt był realizowany w gminie Dragacz na terenie której znajduje się ośrodek dla cudzoziemców w Grupie. W szkoleniach, seminariach i wizytach studyjnych realizowanych w ramach zadania wzięli udział nauczyciele z województw kujawsko-pomorskiego i pomorskiego.

Zleceniobiorca zobowiązany został do wykonania zadania publicznego zgodnie
z ofertą stanowiącą załącznik do ww. umowy. Zgodnie z ofertą, w ramach realizacji zadania Zleceniobiorca zobowiązany był do realizacji niżej wymienionych działań.

Działanie 1.

Wsparcie dla kadry szkół, w których uczą się dzieci cudzoziemskie. W ramach tego działania zorganizowano:

* warsztaty o tematyce: *Psychologia międzykulturowa, podstawowe założenia, praca z uczniem o odmiennej kulturze, ze szczególnym uwzględnieniem dzieci uchodźców. Model komunikacji bez przemocy*;
* seminarium: *Szkoła wielokulturowa a przemoc;*
* dwie wizyty studyjne (w Ośrodku dla cudzoziemców w Grupie i w Gminie Muzułmańskiej w Gdańsku);
* konkurs o tematyce wielokulturowej dla szkół: *Wielokulturowość po sąsiedzku*.

Działanie 2.

Edukacja dzieci cudzoziemskich i integracja w środowisku lokalnym. W ramach działania zaplanowano:

* zajęcia sportowe;
* zajęcia plastyczne;
* zajęcia historyczno-kulturalne;
* warsztaty z zakresu nowych mediów.

Działanie 3.

Edukacja społeczności lokalnych w województwie kujawsko-pomorskim
i pomorskim na temat migracji i uchodźctwa, poprzez:

* spotkania z kadrą i studentami realizowane na Uniwersytecie Mikołaja Kopernika w Toruniu, z wykorzystaniem materiałów edukacyjnych wypracowanych w ramach projektu;
* promocję działań realizowanych w projekcie.
1. **Prawidłowość wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania.**

Kontrolą objęto całą kwotę, którą Fundacja otrzymała na realizację zadania, tj. 78 042 zł. Z całości przekazanej kwoty Fundacja wykorzystała 76 577,45 zł. Pozostałe środki w wysokości 1 464,55 zł zostały zwrócone na rachunek bankowy MEN. Różnica ta była wynikiem niższych niż zakładano pierwotnie w kosztorysie projektu kosztów dojazdów i noclegów uczestników projektu.

Fundacja posiadała wyodrębniony rachunek bankowy przeznaczony do obsługi zadania zleconego. Dokumenty księgowe potwierdzają wydatkowanie dotacji w terminie i zgodnie z przeznaczeniem określonym w umowie. Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych w ramach dotacji oraz wydatków dokonanych z tych środków.

1. **Efektywność, rzetelność i jakość wykonania zadania.**

W zakresie efektywności, rzetelności i jakości wykonania zadania, kontrola obejmowała w szczególności ocenę, czy zadanie publiczne zostało zrealizowane zgodnie z umową, opisem poszczególnych działań określonym
w ofercie i harmonogramie zadania.

W wyniku kontroli ustalono, że projekt był realizowany zgodnie z umową, zmienioną aneksem z 25 listopada 2016 r. oraz ofertą i harmonogramem realizacji zadania. Zleceniobiorca zrealizował wskazane wyżej działania przewidziane w ofercie. Ustalono, że w działaniach przewidzianych w projekcie udział wzięło:

* 65 nauczycieli z 5 szkół - w warsztatach z psychologiem międzykulturowym dla nauczycieli pracujących z uczniami cudzoziemskimi (oferta zakładała 25 nauczycieli);
* 29 nauczycieli - w seminarium dla szkół (oferta zakładała 30 nauczycieli);
* 13 nauczycieli - w wizycie studyjnej w gminie muzułmańskiej w Gdańsku (oferta zakładała 15 nauczycieli);
* 17 nauczycieli - w wizycie studyjnej w ośrodku dla cudzoziemców
w Grupie (oferta zakładała 15 nauczycieli);
* 32 osoby - w konkursie o tematyce wielokulturowej dla szkół „Wielokulturowość po sąsiedzku” (oferta zakładała 30 osób);
* 38 uczniów - w zajęciach sportowych, plastycznych oraz historyczno-kulturalnych (oferta zakładała 40 osób);
* 27 uczniów - w warsztatach z zakresu nowych mediów (oferta zakładała 12 uczniów);
* 460 przedstawicieli społeczeństwa lokalnego skorzystało z materiałów edukacyjnych (oferta zakładała 400 osób).

W większości przypadków Fundacja zrealizowała działania z zakładaną lub większą niż zakładana liczbą uczestników (w przypadku trzech działań uczestników było mniej niż zakładano w projekcie).

Działania były adekwatne do potrzeb społeczności lokalnej, na terenie której znajduje się Ośrodek dla Cudzoziemców w Grupie, a także do zapotrzebowania nauczycieli, którzy w swojej pracy w szkole mają do czynienia z uczniami
o odmiennej kulturze. W trakcie organizowanych zajęć uczniowie mogli zapoznać się zarówno z kulturą i historią Polski, jak też kraju pochodzenia cudzoziemców. W opinii kontrolujących pozyskane w wyniku realizacji zadania wiedza i umiejętności zwiększą szanse nauczycieli na efektywne reagowanie na pojawiające się nieporozumienia czy konflikty na tle wielokulturowym.

1. **Prowadzenie dokumentacji określonej w przepisach prawa i w postanowieniach umowy.**

Zleceniobiorca prowadził wymaganą Zasadami dokumentację merytoryczną zadania, tj. w przypadku warsztatów, seminariów, wizyt studyjnych dokumentacja obejmowała w szczególności:

* listy uczestników zawierające imię, nazwisko, miejsce zamieszkania, podpisy uczestników,
* listy podmiotów, z którymi zleceniobiorca zawarł umowy cywilnoprawne (trenerów, wykładowców, wychowawców), wraz z umowami,
* szczegółowe programy, wraz z nazwiskami osób odpowiedzialnych za prowadzenie poszczególnych elementów,
* kopie materiałów rozdawanych uczestnikom,
* raporty, materiały wypracowane podczas warsztatów,
* kopie ankiet ewaluacyjnych,

Zgodnie z ww. Zasadami Informacja o współfinansowaniu zadania ze środków otrzymanych z dotacji była zamieszczana w materiałach, publikacjach, informacjach dla mediów, ogłoszeniach oraz wystąpieniach publicznych zgodnie z zapisami umowy. Zleceniobiorca nie dochował jednak obowiązku informowania o współfinansowaniu zadania ze środków otrzymanych z dotacji w przypadku materiałów zamieszczanych w mediach społecznościowych (Facebook).

Uwagi dotyczące prowadzenia dokumentacji finansowej z realizacji zadania.

W toku kontroli stwierdzono, że:

1. Do rozliczenia kosztów wyżywienia nie załączono oświadczeń Zleceniobiorcy, że ze środków dotacji nie sfinansowano zakupu alkoholu. Zgodnie z § 6 pkt. 2 podpunkt 3c Zasad przyznawania i rozliczania dotacji oświadczenie takie musi być załączone do rozliczenia kosztów wyżywienia. Wymagane oświadczenie zostało dołączone przez kontrolowanego w trakcie kontroli.
2. Rachunek do umowy z dnia 01.07.2016 r. nr 1/DZ/WG/2016
z 30.07.2016 r. oraz Faktura nr FV 05/11/2016 z dnia 30.11.2016 r. nie zawierały opisu wymaganego Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji. Zgodnie z § 5 Zasad dokumenty finansowe winny być ostemplowane lub opisane treścią „Sfinansowane z dotacji MEN – umowa nr … w kwocie……”. Opis dokumentów powinien zawierać przeznaczenie dokonanych zakupów. Kontrolowany uzupełnił brakujące opisy na dokumentach finansowych.

Zgodnie z *Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji* określonymi
w załączniku nr 2 do regulaminu otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego Zleceniobiorca jest zobowiązany do rzetelnego dokumentowania działań podejmowanych w ramach realizacji zadania publicznego.

W przypadku wykonywania zadań publicznych zleconych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, mając na uwadze ww. uwagi dotyczące kontrolowanej działalności, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przedstawiam następujące zalecenie:

- dokumentacja finansowa projektu winna być prowadzona zgodnie
z *Zasadami przyznawania i rozliczania dotacji*.

Na podstawie art. 49 ww. ustawy o kontroli, przedstawiając powyższe wystąpienie pokontrolne, proszę o złożenie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia informacji o sposobie wykorzystania wniosku lub o przyczynach jego niewykorzystania.

Od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

1. Zespół kontrolujący w składzie:

Barbara Skaczkowska, radca ministra, Samodzielne Stanowisko do spraw Cudzoziemców w Departamencie Strategii i Współpracy Międzynarodowej- kierownik Zespołu Kontrolującego na podstawie upoważnienia nr 45/2017 z dnia 24 października 2017 r.

Sebastian Kęciek, dyrektor Departamentu Współpracy Międzynarodowej od 12.02.2018 r., wcześniej ekspert w Wydziale Unii Europejskiej i Rady Europy w Departamencie Strategii i Współpracy Międzynarodowej na podstawie upoważnienia nr 46/2017 z dnia 24 października 2017 r. [↑](#footnote-ref-1)