



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 11-01-2023

Znak: OK.III.431.3.2022

**Pan
Cezary Błach
Burmistrz
Miasta i Gminy Suchedniów**

Wystąpienie pokontrolne

Zakres kontroli: prawidłowość wykorzystania w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa w zakresie „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”.

Okres objęty kontrolą: od dnia złożenia przez dyrektora szkoły do organu prowadzącego wniosku o udzielenie wsparcia finansowego do złożenia przez organ prowadzący sprawozdania z realizacji Programu.

Zespół kontrolerów: Beata Gos – kierownik Oddziału ds. Organizacyjnych w Wydziale Organizacji i Kadr Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego – przewodniczący zespołu kontrolnego, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 971/2022 z dnia 24.11.2022 r.

Iwona Nowicka – inspektor wojewódzki w Oddziale ds. Organizacyjnych Wydziału Organizacji i Kadr Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego – członek zespołu kontrolnego, upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 972/2022 z dnia z dnia 24.11.2022 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 25 listopada 2022 r.

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli: Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 i pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹.

¹T.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 224, zwana dalej: ustawą.

Projekt wystąpienia pokontrolnego przekazano zgodnie z przepisami art. 36 ust. 1 ustawy.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Miasta i Gminy w Suchedniowie² pod pozycją: 1/2022.

**Zakres
przeprowadzonej
kontroli:**

Kontrolujący sporządzający niniejszy projekt sprawdzili dokumentację z realizacji zadania polegającego na rozwijaniu zainteresowań dzieci przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa realizowanego w ramach Priorytetu 3 „Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego (Kierunek interwencji 3.1.) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”. Skontrolowano dokumentację pod względem finansowym i ilościowym zakupionych nowości wydawniczych oraz przestrzegania terminów określonych w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 10 września 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”³ i umowie Nr 44/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego, szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży zawartej w dniu 28 października 2021 r. pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem - Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Suchedniów reprezentowaną przez Pana Cezarego Błacha - Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta i Gminy Pani Urszuli Nowak.

**Wykaz
skontrolowanych
dokumentów:**

1. Wniosek dyrektora placówki wychowania przedszkolnego Kierunek interwencji 3.1. na zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego dot. Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Suchedniowie⁴ z dnia 13.09.2022 r.
2. Wniosek organu prowadzącego o udzielenie wsparcia na 2021 rok w ramach programu wieloletniego – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” - Priorytet 3 z dnia 20.09.2021 r.
3. Umowa Nr 44/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego, szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży zawarta w dniu 28 października 2021 r. pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem - Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą

² Zwany dalej: UMiG w Suchedniowie, Gmina lub Beneficjent.

³ Dz.U. z 2021 r. poz. 1675, zwane dalej rozporządzeniem.

⁴ Zwana dalej: Przedszkole.

Suchedniów reprezentowaną przez Pana Cezarego Błacha - Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta i Gminy Pani Urszuli Nowak, zwaną dalej umową.

4. Sprawozdanie organu prowadzącego z dnia 10.01.2022 r. zawierające zestawienie poniesionych wydatków, zestawienie ilościowo-wartościowe, informację o zrealizowanych działaniach oraz zestawienie ilościowe wraz z dokumentami zakupu:
 - Faktura VAT Nr 497/S/2021 z dnia 17.11 2021 r. na kwotę 1 361,71 zł - zakup książek – 110 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 1 089, 37 zł, 20 % - 272,34 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 01.12.2021 r.
 - Faktura F00001P122100267612U z dnia 03.12.2021 r. na kwotę 379,09 zł - zakup książek – 27 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 303,27 zł, 20 % - 75,82 zł;
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 01.12.2021 r.
 - Faktura Nr 92/12/2021 z dnia 01.12.2021 r. na kwotę 556,00 zł - zakup książek – 2 szt., audiobooków – 24 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 444,80 zł, 20 % - 111,20 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 13.12.2021 r.
 - Faktura VAT Nr 1053/P/2021 z dnia 07.12.2021 r. na kwotę 688,93 zł – zakup książek – 38 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 551,14 zł, 20 % - 137,79 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 13.12.2021 r.
 - Faktura VAT 104208/KFI/12/2021 z dnia 13.12.2021 r. na kwotę 464,22 zł – zakup książek – 28 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 371,38 zł, 20 % - 92,84 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 10.12.2021 r.
 - Faktura VAT 104207/KFI/12/2021 dnia 13.12.2021 r. na kwotę 171,69 zł, z czego z koszty wysyłki wynosiły 11,99 zł, co oznacza, że dotacją jest objęta kwota 159,70 zł – zakup książek – 5 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 127,76 zł, 20 % - 31,94 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 10.12.2021 r.
 - Faktura Nr 216/2021 z dnia 17.12.2021 r. na kwotę 140,35 zł – zakup książek – 10 szt.
(Dz. 801 rozdz. 80104 § 4240), 80 % - 112,28 zł, 20 % - 28,07 zł,
potwierdzenie wykonania operacji z dnia 01.12.2021 r.

**Ustalenia
kontroli:**

W dniu 25 listopada 2022 r. przeprowadzono kontrolę dokumentów w Urzędzie Miasta i Gminy w Suchedniowie, a następnie w zakresie rzeczowej realizacji umowy Nr 44/2021 z dnia 28 października 2021 r. oględziny w Przedszkolu Samorządowym im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Stwierdzono, co następuje.

Wniosek dyrektora placówki wychowania przedszkolnego Kierunek interwencji 3.1. na zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego dot. Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Suchedniowie⁵ wpłynął do organu prowadzącego - Gminy Suchedniów w dniu 13.09.2022 r., to jest zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 września 2021 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

Wniosek organu prowadzącego – Gminy Suchedniów o udzielenie wsparcia na 2021 rok w ramach programu wieloletniego – „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” - Priorytet 3 z dnia 17.09.2021 r. wpłynął za pośrednictwem e-PUAP do Kuratorium Oświaty w dniu 20.09.2021 r., zgodnie z § 16 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia.

W dniu 28 października 2021 r. zawarto umowę Nr 44/2021 w sprawie udzielenia w 2021 roku wsparcia finansowego z dotacji celowej budżetu państwa organom prowadzącym placówki wychowania przedszkolnego, szkoły oraz biblioteki pedagogiczne w obszarze rozwijania zainteresowań dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży pomiędzy Panem Zbigniewem Koniuszem - Wojewodą Świętokrzyskim a Gminą Suchedniów reprezentowaną przez Pana Cezarego Błacha - Burmistrza Miasta i Gminy Suchedniów przy kontrasygnacie Skarbnika Miasta i Gminy Pani Urszuli Nowak, zwaną dalej umową. Umową przyznano wsparcie finansowe dla Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Suchedniowie w wysokości 3 000,00 zł, co miało stanowić 80 % kosztów realizacji zadania. Organ prowadzący – Gmina Suchedniów była zobowiązana do zapewnienia udziału własnego w wysokości 20 % kosztów realizacji zadania to jest kwoty 750,00 zł.

Organ prowadzący – Gmina Suchedniów przekazała do Kuratorium Oświaty w Kielcach sprawozdanie, które wpłynęło w dniu 14.01.2022 r. Sprawozdanie zawierało zestawienie poniesionych wydatków, zestawienie ilościowo-wartościowe, informację o zrealizowanych działaniach oraz zestawienie ilościowe, z którego wynika, że zakupiono 213 książek papierowych, 24 audiobooki wraz z dokumentami zakupu. Sprawozdanie, zostało złożone w terminie, o którym mowa w § 3 ust. 1 umowy.

Z przeprowadzonych w dniu 25 listopada 2022 r. oględzin w Przedszkolu, sporządzono protokół na okoliczność potwierdzającą zakup 213 publikacji książkowych, 7 książek terapeutycznych i 24 audiobooków.

W trakcie kontroli stwierdzono, że całkowity koszt realizacji zadania przez organ prowadzący - Gminę Suchedniów na realizację zadania wyniósł 3 750,00 zł, z czego dotacja wyniosła 3 000,00 zł, co stanowiło 80 % wartości zadania, a udział własny Gminy wyniósł 750,00 zł, to jest 20 % zadania. Gmina dotrzymała warunków oraz terminów, o których mowa w § 1 ust. 1; ust. 3-4, ust. 6 umowy.

⁵ Zwana dalej: Przedszkole.

Z uwagi, iż dotacja została wykorzystana w całości, Beneficjent nie był zobowiązany do zwrotu niewykorzystanej części dotacji na podstawie § 2 ust. 2 umowy.

Dotacja udzielona Gminie Suchedniów dla Przedszkola Samorządowego im. Jana Pawła II w Suchedniowie, została przeznaczona na zakup nowości wydawniczych dla Przedszkola, które było objęte umową Nr 44/2021 z dnia 28 października 2021 r.

Wszystkie zakupione nowości wydawnicze opatrzone identyfikacją graficzną Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa.

Kontrola na podstawie przedstawionych dokumentów finansowych, jak i rzeczowej realizacji umowy poprzez potwierdzenie użytkowania zakupionych rzeczy w Przedszkolu potwierdziła prawidłowość wydatkowania dotacji.

Ocena końcowa: pozytywnie ocenia się wykorzystanie wsparcia finansowego otrzymanego w 2021 roku na realizację zadania polegającego na rozwijaniu zainteresowań dzieci przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa realizowanego w ramach Priorytetu 3 „Zakup nowości wydawniczych do placówek wychowania przedszkolnego (Kierunek interwencji 3.1.) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0.”.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Zbigniew Koniusz
Wojewoda Świętokrzyski