



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**



RPL/19864/2025 P
Data: 2025-08-14

SP Ostrowiec Sw.

Kielce, dnia 08 sierpnia 2025 r.

Znak: OK.III.431.4.2025

**Pani
Agnieszka Rogalińska
Starosta Powiatu Ostrowieckiego
ul. Hłżecka 37, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski**

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹ w dniu 26 czerwca 2025 r. pracownicy Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach przeprowadzili w:

- Starostwie Powiatowym w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Branżowej Szkole I Stopnia Nr 4,
- Technikum Nr 1 w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- Technikum Nr 4 w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowcu Świętokrzyskim

kontrolę problemową prowadzoną w trybie zwykłym, której przedmiotem było wykorzystanie w 2023 roku wsparcia finansowego z dotacji celowych budżetu państwa w zakresie:

- rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych „Aktywna tablica” oraz
- rozwijania zainteresowań wśród dzieci i młodzieży przez promowanie i wspieranie rozwoju czytelnictwa.

Okres objęty kontrolą: dotacja udzielona w 2023 roku (od dnia złożenia przez dyrektora szkoły do organu prowadzącego wniosku o udzielenie wsparcia finansowego do dnia złożenia sprawozdania z wykorzystania dotacji/realizacji Programu).

Kontrola została przeprowadzona przez Zespół Kontrolny w składzie:

1. Joanna Górecka – inspektor wojewódzki w Oddziale ds. Organizacyjnych Wydziału Organizacji i Kadr (kierownik zespołu kontrolnego),
2. Krzysztof Salwa – kierownik Oddziału ds. Informatyki Wydziału Organizacji i Kadr (członek zespołu kontrolnego),

¹T.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

na podstawie upoważnień o numerach odpowiednio: 518/2025 i 521/2025 z dnia 24 czerwca 2025 r.

I. Zakres czynności kontrolnych w zakresie programu „Aktywna tablica”

Sprawdzenie realizacji z udzielonego wsparcia finansowego w zakresie:

- 1) dokumentów finansowych czy odpowiadają zakresowi rzeczowemu w przedmiocie wydatkowania dotacji;
- 2) dotacji – czy otrzymała ją szkoła objęta umową Nr 34/AT/2023 z dnia 10 sierpnia 2023 r.;
- 3) zakupionych rzeczy – czy są użytkowane w Szkole (w zakresie rzeczowej realizacji umowy);
- 4) dotrzymania terminów, o których mowa w umowie w zakresie wykonania zadania, wykorzystania dotacji, zwrotu niewykorzystanej części dotacji, złożenia sprawozdania z wykorzystania dotacji oraz sprawozdania z realizacji programu;
- 5) wysokości dotacji, o której mowa w umowie oraz minimalnego wkładu własnego.

Działalność Powiatu Ostrowieckiego, Branżowej Szkoły I Stopnia Nr 4, Technikum Nr 1 w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ostrowcu Świętokrzyskim oraz Technikum Nr 4 w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowcu Świętokrzyskim w zakresie objętym kontrolą ocenia się **pozytywnie**.

Powyższa ocena wynika z następujących ustaleń dokonanych w czasie kontroli.

Realizację zadania reguluje rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 23 października 2020 r. w sprawie szczegółowych warunków, form i trybu realizacji rządowego programu rozwijania szkolnej infrastruktury oraz kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie technologii informacyjno-komunikacyjnych na lata 2020-2024 - „Aktywna tablica”².

Zgodnie z ww. rozporządzeniem Dyrektor szkoły wystąpił do organu prowadzącego – Powiatu Ostrowieckiego z wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego na zakup pomocy dydaktycznych w roku 2023 – składanym w ramach Rządowego programu na lata 2020-2024 „Aktywna tablica”.

Następnie, Powiat złożył wniosek do Wojewody Świętokrzyskiego o przyznanie na ten cel dofinansowania dla ww. Placówki oświatowej. Powyższy wniosek został złożony w terminach wynikających z § 8 ust. 1 pkt 4 oraz § 9 ust. 1 pkt 4 rozporządzenia.

W dniu 10 sierpnia 2023 r. pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem zawarto umowę Nr 34/AT/2023, którą przyznano dotację w kwocie 14 000,00 zł (słownie: czternaście tysięcy złotych) dla Branżowej Szkoły I Stopnia Nr 4 w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Dotacja ta przeznaczona była na realizację zadania publicznego polegającego na zakupie pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji programów nauczania z wykorzystaniem technologii informacyjno-komunikacyjnych. Zgodnie z zawartą umową, kwota dotacji na dofinansowanie zadania miała stanowić nie więcej niż 80 % wartości zadania, a Placówki oświatowe zobowiązane były do zapewnienia finansowego wkładu własnego stanowiącego nie mniej niż 20 % wartości zadania.

Na podstawie ewidencji księgowej stwierdzono, że na realizację kontrolowanego zadania wydatkowano łącznie 17 500,00 zł z tego:

- kwota wykorzystanego wsparcia wyniosła 14 000,00 zł;

² Dz. U. z 2020 r. poz. 1883 ze zm.

– finansowy wkład własny 3 500,00 zł.

Kontroli poddano dowody księgowe (2 faktury) dotyczące zakupu pomocy dydaktycznych w ramach Rządowego programu „Aktywna tablica”:

- 1) Faktura VAT FS 16653/2023 z dnia 30.11.2023 r. na kwotę 17 300,00 zł opłacona z dotacji (14 000,00 zł), co stanowi nie więcej niż 80 % ogólnej kwoty realizacji zadania i środków własnych (3 300,00 zł);
- 2) Faktura VAT Nr F/001193/23 z dnia 14.12.2023 r. na kwotę 200,00 zł opłacona w całości ze środków własnych stanowiących zadeklarowany udział własny.

Faktury opłacone zgodnie z przedstawionymi potwierdzeniami przelewu.

Podczas wizytacji w szkole ustalono, iż skontrolowane sale lekcyjne zostały wyposażone w zakupione pomoce dydaktyczne i znajdują się w skontrolowanej szkole. Każda zakupiona pomoc dydaktyczna opisana została w sposób umożliwiający identyfikację, tak w dowodach księgowych, jak i w spisie inwentarzowym.

Sprawozdanie z wykorzystania dotacji, o którym mowa w § 7 ust. 1 pkt 1 umowy zostało przekazane do Kuratorium Oświaty w Kielcach w terminie.

II. Zakres czynności kontrolnych w zakresie Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa

Sprawdzenie realizacji z udzielonego wsparcia finansowego w zakresie:

- 1) dokumentów finansowych czy odpowiadają zakresowi rzeczowemu w przedmiocie wydatkowania dotacji;
- 2) dotacji – czy otrzymały ją placówki oświatowe objęte umową Nr 52/2023 z dnia 18 maja 2023 r.;
- 3) zakupionych rzeczy – czy są użytkowane w placówce (w zakresie rzeczowej realizacji umowy);
- 4) dotrzymania terminów, o których mowa w § 7 ust. 1 i ust. 3 rozporządzenia oraz w zakresie terminów wskazanych w umowie dot. wykonania zadania, wykorzystania dotacji, zwrotu niewykorzystanej części dotacji, złożenia sprawozdania z realizacji Programu;
- 5) wysokości dotacji, o której mowa w § 1 ust. 1 i ust. 5 umowy oraz zapewnienia wkładu własnego w wysokości nie niższej niż 20 % wartości przedsięwzięcia;
- 6) realizacji przez Beneficjenta obowiązków wynikających z § 6 umowy.

Realizację zadania reguluje rozporządzenie 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.

Zgodnie z ww. rozporządzeniem, Dyrektor Zespołu Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ostrowcu Świętokrzyskim Technikum Nr 1 oraz Dyrektor Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Technikum Nr 4 w Ostrowcu Świętokrzyskim wystąpili do organu prowadzącego, którym jest Powiat Ostrowiecki z wnioskiem o udzielenie wsparcia finansowego na zakup pomocy dydaktycznych – składany w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”. Wniosek dotyczył Kierunku interwencji 3.2. zakup nowości wydawniczych oraz elementów wyposażenia do biblioteki szkolnych i pedagogicznych.

³ T.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 2682.

Następnie, Powiat złożył wniosek do Wojewody Świętokrzyskiego o przyznanie na ten cel dofinansowania dla placówek oświatowych, o których mowa powyżej.

Przedmiotowe wnioski zostały złożone w terminach wynikających z § 7 ust. 1 i ust. 3 rozporządzenia. W dniu 18 maja 2023 r. została zawarta umowa Nr 52/2023 w sprawie udzielenia w 2023 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 Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Ostrowieckim.

Zgodnie z zawartą umową, kwota dotacji dla:

- Technikum Nr 1 w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ostrowcu Świętokrzyskim w kwocie – 12 000,00 zł;
- Technikum Nr 4 w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowcu Świętokrzyskim w kwocie - 12 000,00 zł

na dofinansowanie zadania miała stanowić 80 % wartości zadania, a Powiat zobowiązany był do zapewnienia finansowego wkładu własnego stanowiącego 20 % wartości zadania.

Na podstawie ewidencji księgowej stwierdzono, że na realizację kontrolowanego zadania wydatkowano łącznie kwotę 30 000,00 zł, z tego:

- kwota wykorzystanego wsparcia (w ramach Kierunku interwencji 3.2) – 24 000,00 zł;
- finansowy wkład własny (w ramach Kierunku interwencji 3.2) – 6 000,00 zł;

Sprawozdanie organu prowadzącego zawierające zestawienie poniesionych wydatków, zestawienie ilościowo-wartościowe (576 szt. książek), informację o zrealizowanych działaniach oraz zestawienie ilościowe wraz z dokumentami zakupu wpłynęło do Kuratorium Oświaty i zawierało:

- 1) Fakturę VAT nr (S)FS-571/11/2023/RO z dnia 07.11.2023 r. na kwotę 7 400,00 zł opłaconą z dotacji budżetu (4 500,00 zł) i ze środków własnych (2 900,00 zł);
- 2) Fakturę nr F/028/10/23/OS z dnia 16.10.2023 r. na kwotę 100,00 zł opłaconą w całości ze środków własnych;
- 3) Fakturę nr F/030/10/23/OS z dnia 16.10.2023 r. na kwotę 7 500,00 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu ;
- 4) Fakturę nr 5838/8071/2023 z dnia 03.07.2023 r. na kwotę 472,00 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 5) Fakturę nr F/000440/23 z dnia 04.07.2023 r. na kwotę 111,98 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 6) Fakturę FV/N/358/2023/7 z dnia 05.07.2023 r. na kwotę 437,32 zł opłaconą z dotacji budżetu (412,36 zł) i ze środków własnych (24,96 zł) nie stanowiących wkładu własnego;
- 7) Fakturę VAT nr FV 49/2023 z dnia 14.07.2023 r. na kwotę 3 000,00 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 8) Fakturę VAT nr FV 50/2023 z dnia 14.07.2023 r. na kwotę 4 426,47 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 9) Fakturę VAT 568/2023 z dnia 19.07.2023 r. na kwotę 3 478,50 zł opłaconą z dotacji budżetu (478,50 zł) i ze środków własnych (3 000,00 zł);
- 10) Fakturę 260101007502 z dnia 06.07.2023 r. na kwotę 2 565,00 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 11) Fakturę VAT 141384/KFI/08/2023 z dnia 21.08.2023 r. na kwotę 402,36 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;

- 12) Fakturę VAT nr FV/23/655 z dnia 05.12.2023 r. na kwotę 30,05 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 13) Fakturę VAT 51/12/2023 z dnia 16.12.2023 r. na kwotę 27,75 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 14) Fakturę VAT 52/12/2023 z dnia 20.12.2023 r. na kwotę 36,87 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu;
- 15) Fakturę VAT 53/12/2023 z dnia 21.12.2023 r. na kwotę 36,66 zł opłaconą w całości z dotacji budżetu.

Kontroli poddano dowody księgowe (15 faktur) dotyczące zakupu książek w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025”.

Celem potwierdzenia zakupu książek, wykazanych w przedstawionych dowodach księgowych, przeprowadzono wizytację w placówkach oświatowych:

W Technikum Nr 1 w Zespole Szkół Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ostrowcu Świętokrzyskim ustalono, iż zakupione książki (362 szt.) znajdują się na wyposażeniu biblioteki skontrolowanej szkoły. Wszystkie książki są ujęte w księdze inwentarzowej księgozbioru biblioteki zaznaczone jako zakupy z NPRCz 2023. Rozliczenie z realizacji zadania publicznego wraz z wymaganymi załącznikami zostało przekazane do Kuratorium Oświaty w Kielcach w terminie ustalonym w umowie.

Każda z publikacji została opatrzona identyfikacją graficzną (logotypem) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025, zgodnie z § 6 umowy.

W Technikum Nr 4 w Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Ostrowcu Świętokrzyskim ustalono, iż zakupione książki (214 szt.) znajdują się na wyposażeniu biblioteki skontrolowanej szkoły. Wszystkie książki są ujęte w księdze inwentarzowej księgozbioru biblioteki, zaznaczone jako zakupy z NPRCz 2023.

Rozliczenie z realizacji zadania publicznego wraz z wymaganymi załącznikami zostało przekazane do Kuratorium Oświaty w Kielcach w terminie ustalonym w umowie.

Każda z publikacji została opatrzona identyfikacją graficzną (logotypem) Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025, zgodnie z § 6 umowy.

Wystąpienie pokontrolne przekazano zgodnie z przepisami art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej.

W związku z tym, iż nie stwierdzono nieprawidłowości ani 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.

Józef Bryk
Wojewoda Świętokrzyski

Potwierdzenie integralności oraz pochodzenia dokumentu elektronicznego od podmiotu publicznego

Niniejszy dokument stanowi integralne odzwierciedlenie treści dokumentu przekazanego w wersji elektronicznej do Poczty Polskiej S.A. za pośrednictwem systemu teleinformatycznego zintegrowanego z systemem teleinformatycznym Poczty Polskiej S.A. zgodnie z art. 58 ust. 4 ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (Dz. U. poz. 2320).

Integralność oraz pochodzenie dokumentu elektronicznego od podmiotu publicznego zostały zapewnione z wykorzystaniem środka identyfikacji elektronicznej.

Dokument elektroniczny został przekształcony na wersję papierową zgodnie z art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 18 listopada 2020 r. o doręczeniach elektronicznych (Dz. U. poz.2320).

Adres Doręczeń Elektronicznych Nadawcy	AE:PL-31216-27516-EHTTU-27
Data i czas nadania	Data: 11.08.2025 Czas: 09:01:27
Liczba kartek	3 + 1 kartka adresowa zawierająca potwierdzenie integralności dokumentu
Autor wydruku	Poczta Polska S.A - Operator Wyznaczony, o którym mowa w art. 3 pkt 13 ustawy z dnia 23 listopada 2012 r. – Prawo pocztowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1041 i 2320)
Data i czas wydruku	Data: 11.08.2025 Czas: 11:36:15

Świętokrzyski Urząd Wojewódzki
Aleja IX Wieków Kielc 3/_
25-516 KIELCE
Rogalińska Agnieszka

1288

R_{EPO}



PUH9051456935623



1288

Umowa nr:518339

Data nadania: 11.08.2025

Starosta Powiatu Ostrowieckiego
ul. Hłzecka 37
27-400 OSTROWIEC ŚWIĘTOKRZYSKI