



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego

KNO.410.003.04.2016

P/16/023

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa

T +48 22 444 56 61, F +48 22 444 56 82

kno@nik.gov.pl

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/16/023 – Rozwój sportu osób niepełnosprawnych
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Departament Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego
Kontroler	Olga Michalecka, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr KNO/1/2016 z dnia 1 czerwca 2016 r. (dowód: akta kontroli str. 1)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy, Pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa (dalej: Urząd m.st. Warszawy lub Urząd)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Hanna Gronkiewicz-Waltz, od 2 grudnia 2006 r. Prezydent m.st. Warszawy (dowód: akta kontroli str. 2-4)

II. Ocena kontrolowanej działalności¹

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia podejmowane w okresie objętym kontrolą² przez Prezydenta m.st. Warszawy działania dotyczące przygotowania i realizacji zadań publicznych w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych zleczanych w trybie otwartego konkursu ofert oraz tzw. małego grantu³ organizacjom pozarządowym oraz podmiotom, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie⁴. Prawidłowo przyznano i rozliczono środki publiczne na zlecone zadania objęte kontrolą.

W latach 2011-2015 Prezydent m.st. Warszawy ogłosił łącznie sześć otwartych konkursów ofert obejmujących realizację zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych. W wyniku ww. konkursów udzielono beneficjentom łącznie 62 dotacje o wartości 1.755.000 zł. Na realizację zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w formie małego grantu Urząd przekazał w latach 2012-2015 beneficjentom, tj. organizacjom pozarządowym oraz podmiotom, o których mowa w art. 3 ust. 3 uodpp, łącznie pięć dotacji o wartości 50.000 zł.

Urząd m.st. Warszawy koordynował w latach objętych kontrolą realizację ogólnomiejskiego Programu „Niepełnosprawny – sprawniejszy”. W ramach „Plebiscytu na Najlepszych Sportowców Warszawy” na nagrody i stypendia dla osób niepełnosprawnych Urząd m.st. Warszawy przekazał w latach 2012-2015 łącznie 448.225 zł.

Zdaniem NIK Prezydent m.st. Warszawy nie zapewnił w wystarczającym stopniu nadzoru nad przebiegiem otwartych konkursów ofert oraz nad pracami zespołów przeprowadzających ocenę ofert w tych konkursach i w trybie małego grantu. Najwyższa Izba Kontroli stwierdziła nieprawidłowości dotyczące braku udokumentowania dokonania przez członków komisji konkursowych w otwartych konkursach ofert w 2013 r. i 2014 r. na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

² Kontrolą objęto lata 2012-2015 oraz działania wcześniejsze i późniejsze, jeśli miały bezpośredni wpływ na zjawiska będące przedmiotem kontroli.

³ Tryb przyznawania dotacji na podstawie art. 19a ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, dalej: mały grant.

⁴ Dz. U. z 2016 r. poz. 239, ze zm., dalej: uodpp.

rzetelnej oceny merytorycznej w zakresie wymaganym w art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp. Nie dochowano także w przypadku jednego otwartego konkursu ofert terminu do składania ofert nie krótszego niż 21 dni od dnia ukazania się ostatniego ogłoszenia o otwartym konkursie ofert, co było niezgodne z art. 13 ust. 1 udpp. Ponadto w przypadku dwóch objętych kontrolą dofinansowań w 2013 r. i 2015 r. ocena ofert przez członków zespołów ds. oceny realizacji zadania publicznego nie została potwierdzona ich podpisami.

Najwyższa Izba Kontroli zwraca także uwagę, że w otwartych konkursach ofert na realizację zadań publicznych w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w 2013 r. i 2014 r., w sposób nieprecyzyjny dokonywano oceny spełniania wymogów art. 15 ust. 1 pkt 6 udpp, tj. oceny rzetelności realizacji zadań, oceny terminowości realizacji zadań oraz oceny sposobu rozliczenia otrzymanych wcześniej dotacji w protokołach komisji konkursowej do opiniowania ofert. Ponadto publikowana przez Urząd m.st. Warszawy Internetowa Księga Dotacji (dalej: IKD) nie zawierała pełnej informacji o złożonych ofertach oraz przyznanych dotacjach.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Realizacja wybranych zadań w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych

Opis stanu
faktycznego

1. Dotacje na realizację zadań publicznych w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych udzielane były beneficjentom w latach 2012-2015 z budżetu m.st. Warszawy w oparciu o uchwalone przez Radę Miasta Stołecznego Warszawy roczne programy współpracy m.st. Warszawy z organizacjami pozarządowymi i podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 udpp⁵.

W programach współpracy na lata 2012-2015 określono m.in. tryb powoływania i zasady działania komisji konkursowych do opiniowania ofert składanych w otwartych konkursach ofert. Komisje konkursowe, powoływane każdorazowo zarządzeniem Prezydenta m.st. Warszawy, składały się z co najmniej dwóch przedstawicieli organizacji wskazanych przez właściwe Komisje Dialogu Społecznego (dalej: KDS). Zgodnie z programami współpracy w skład komisji nie mogą wchodzić przedstawiciele organizacji, których oferta jest opiniowana przez tę komisję⁶.

Zadania publiczne ogłaszane w konkursach wynikały z priorytetowych zadań publicznych wskazanych w Strategii Rozwoju Sportu w Warszawie do roku 2020⁷. Sport osób niepełnosprawnych jest jednym z pięciu celów szczegółowych dla strategicznego celu pn. Rozwój sportu i aktywności fizycznej mieszkańców Warszawy. W Strategii został przyjęty do realizacji także program operacyjny pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”.

W okresie objętym kontrolą w Urzędzie m.st. Warszawy do zlecania beneficjentom zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w trybie otwartych konkursów zastosowanie miały zarządzenia Prezydenta m.st. Warszawy w sprawie określenia trybu ogłaszania, przeprowadzania i rozstrzygania otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych ze środków z budżetu m.st. Warszawy przez biura Urzędu m.st. Warszawy i wydziały dla dzielnic m.st. Warszawy oraz rozliczania przyznanych dotacji i kontroli realizowanych zadań finansowanych lub współfinansowanych z dotacji⁸.

⁵ Na 2012 r. program współpracy przyjęto uchwałą nr XXVI/541/2011 z dnia 20 października 2011 r., na 2013 r. – uchwałą nr XLIII/1179/2012 z dnia 4 października 2012 r., na 2014 r. – uchwałą nr LXVIII/1815/2013 z dnia 17 października 2013 r., na 2015 r. – uchwałą nr XCI/2328/2014 z dnia 25 września 2014 r.

⁶ Stosownie do § 10 programów współpracy m.st. Warszawy w latach 2012-2015 z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 udpp.

⁷ Uchwała Rady m.st. Warszawy nr XCIII/2728/2010 z dnia 21 października 2010 r. w sprawie przyjęcia Strategii rozwoju sportu w Warszawie do roku 2020.

⁸ Zarządzenie nr 2788/2009 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 24 marca 2009 r. w sprawie określenia trybu ogłaszania, przeprowadzania i rozstrzygania otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych ze środków z budżetu m.st. Warszawy przez biura Urzędu m.st. Warszawy i wydziały dla dzielnic m.st. Warszawy oraz rozliczania przyznanych dotacji i kontroli realizowanych zadań finansowanych lub współfinansowanych z dotacji, ze zm. (dotyczy konkursów ogłaszanych do dnia 30 października 2012 r.) – dalej: zarządzenie 2788/2009; zarządzenie nr 3463/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 22 października 2012 r. w sprawie określenia trybu ogłaszania, przeprowadzania i ogłaszania wyników

W postępowaniach na realizację zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych przyznawanych z pominięciem otwartych konkursów ofert stosowano przepisy zarządzenia nr 2907/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 13 lipca 2012 r. w sprawie określenia trybu przyznawania dotacji na podstawie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na realizację zadań publicznych ze środków z budżetu m.st. Warszawy w biurach Urzędu m.st. Warszawy i wydziałach dla dzielnic m.st. Warszawy oraz trybu rozliczania i kontroli tych dotacji.

Zgodnie z regulaminem organizacyjnym Biura Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy⁹ (dalej: BSiR), w latach 2012-2015 biuro to zapewniało obsługę otwartych konkursów ofert na wsparcie lub powierzenie realizacji zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych. W dzielnicach przyznawaniem i udzielaniem dotacji organizacjom pozarządowym na realizację zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych zajmowały się wydziały odpowiedzialne za ten obszar.

W latach 2012-2015 współpracą Miasta Stołecznego Warszawy z beneficjentami zajmował się Pełnomocnik Prezydenta m.st. Warszawy ds. współpracy z organizacjami pozarządowymi¹⁰ (dalej: Pełnomocnik) podlegający bezpośrednio Prezydentowi m.st. Warszawy. Do zadań Pełnomocnika należała m.in. współpraca z ciałami dialogu obywatelskiego, określonymi w rocznych programach współpracy; prowadzenie spraw związanych z ujednolicaniem procedur obowiązujących w poszczególnych komórkach organizacyjnych Urzędu m.st. Warszawy w zakresie współpracy z organizacjami pozarządowymi, w szczególności w zakresie udzielania dotacji; przygotowywanie projektów rocznych programów współpracy m.st. Warszawy z organizacjami pozarządowymi; współtworzenie serwisu internetowego dla organizacji pozarządowych; prowadzenie IKD. Od dnia 5 stycznia 2010 r. do dnia 16 maja 2016 r. do zadań Pełnomocnika należało również: przeprowadzenie oraz koordynacja naboru ekspertów zatrudnianych do oceny merytorycznej ofert składanych w trybie otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych; powoływanie zespołów ds. opiniowania ofert składanych w trybie otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych, z wyłączeniem konkursów realizowanych przez dzielnice oraz konkursów ogłaszanych na podstawie ustawy o pomocy społecznej; kontrola pracy zespołów opiniujących oferty składane w trybie otwartych konkursów ofert na zadania publiczne¹¹.

Komisje konkursowe, zgodnie z art. 15 ust. 2a udpp, powoływane są przez organ jednostki samorządu terytorialnego. Dla otwartych konkursów ofert na realizację zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w 2012 r., zgodnie z § 5 ust. 1 załącznika nr 1 do zarządzenia 2788/2009, pracownicy biura przygotowują propozycje składu zespołu ds. opiniowania ofert. Stosownie do § 5 ust. 4 załącznika do ww. zarządzenia zespół jest powoływany przez Pełnomocnika, który zgodnie z § 5 ust. 6 załącznika do ww. zarządzenia kontroluje pracę zespołów. Dla konkursów ofert na realizację zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w 2013, 2014 i 2015 roku, stosownie do § 4 ust. 1 załącznika nr 1 do zarządzenia 3463/2012, propozycje składu komisji konkursowej przygotowują biura. Na podstawie § 4 ust. 2 ww. zarządzenia komisje konkursowe powoływane są w drodze zarządzenia przez Prezydenta m.st. Warszawy.

Urząd, poza główną stroną internetową Urzędu m.st. Warszawy, Biuletynem Informacji Publicznej, stroną www.sportowa.warszawa.pl (strona internetowa BSiR), prowadził także stronę www.ngo.um.warszawa.pl, służącą do kontaktów z organizacjami pozarządowymi

otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych finansowanych lub współfinansowanych ze środków z budżetu m.st. Warszawy w biurach Urzędu m.st. Warszawy i wydziałach dla dzielnic m.st. Warszawy oraz trybu rozliczania przyznanych dotacji i kontroli realizowanych zadań publicznych (dotyczy konkursów ogłaszanych po dniu 30 października 2012 r.) – dalej: zarządzenie 3463/2012.

⁹ Zarządzenie nr 4234/2010 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 24 lutego 2010 r. w sprawie nadania wewnętrznego regulaminu organizacyjnego Biura Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy, zmieniony zarządzeniem nr 4174/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 16 kwietnia 2013 r. w sprawie nadania wewnętrznego regulaminu organizacyjnego Biura Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy

¹⁰ Pełnomocnicy byli powołani zarządzeniem nr 3384/2006 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 11 kwietnia 2006 r. w sprawie powołania Pełnomocnika, zarządzeniem nr 688/2016 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 11 maja 2016 r. w tej samej sprawie.

¹¹ Dodane zarządzeniem nr 4024/2010 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 5 stycznia 2010 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie powołania Pełnomocnika Prezydenta m.st. Warszawy ds. współpracy z organizacjami pozarządowymi.

oraz mieszkańcami Warszawy. Na stronie tej prowadzono Internetową Księgę Dotacji, która – zgodnie z treścią § 14 ust. 1 programów współpracy w latach 2012-2015 z beneficjentami – powinna zawierać listę wszystkich złożonych ofert oraz kwoty przyznanych dotacji.

(dowód: akta kontroli str. 5-311)

2. W latach 2012-2015 Biuro Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy inicjowało i koordynowało działania z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych m.in. poprzez obsługę otwartych konkursów ofert.

Obsługę otwartych konkursów ofert powierzono biurom Urzędu i wydziałom dla dzielnic m.st. Warszawy. Przyjęte dla biur zasady stanowiły m.in., że:

- biura przedstawiają do konsultacji właściwym merytorycznie KDS tematy zadań konkursowych oraz szczegółowe warunki ich realizacji;
- biura przygotowują propozycje składów komisji konkursowych. Komisje konkursowe działają na zasadzie równego uczestnictwa określonej w programie współpracy: składają się z co najmniej dwóch przedstawicieli Prezydenta m.st. Warszawy oraz z co najmniej dwóch przedstawicieli organizacji pozarządowych wskazanych przez właściwe KDS-y;
- złożone oferty są sprawdzane pod względem formalnym przez pracowników biur, którzy wypełniają Kartę Oceny Oferty, zgodnie z wzorem określonym w ogłoszeniu o konkursie ofert;
- pracownicy biur sporządzają listy zawierające dane o ofertach, które spełniły kryteria formalne oraz przesyłają je, w terminie nie dłuższym niż 10 dni roboczych po upływie terminu składania ofert, do Pełnomocnika w celu ich opublikowania na stronie internetowej;
- komisje konkursowe dokonują oceny merytorycznej ofert, wydając opinię zwykłą większością głosów w głosowaniu jawnym, a w przypadku równej liczby głosów „za” i „przeciw” o przyznaniu dofinansowania decyduje głos ich przewodniczącego;
- protokół komisji konkursowej do opiniowania ofert, stanowiący załącznik nr 10 do zarządzenia 3463/2012 zawiera m.in. podpisy członków komisji, stanowisko komisji konkursowej w zakresie proponowanej wysokości dofinansowania, sfinansowania, niedofinansowania, niesfinansowania oferty, wysokość udzielonego dofinansowania/finansowania, liczbę głosów „za” rekomendacją oferty, „przeciw” rekomendacji oferty lub wstrzymaniem się do głosu;
- za terminowe i kompletne przekazanie danych do IKD prowadzonej przez Pełnomocnika na stronie Urzędu www.ngo.um.warszawa.pl odpowiadają dyrektorzy biur.

Prezydent m.st. Warszawy ogłaszał otwarte konkursy ofert na realizację zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych. W ramach otwartych konkursów ofert oraz małego grantu Urząd przekazał dotacje beneficjentom dotacji:

- w 2012 r. 600.000 zł (10 podmiotom, 22 zadania), w tym w ramach otwartych konkursów ofert – 590.000 zł, w ramach małego grantu – 10.000 zł;
- w 2013 r. 290.000 zł (10 podmiotom, 14 zadań) w ramach otwartych konkursów ofert;
- w 2014 r. 365.000 zł (14 podmiotom, 15 zadań), w tym w ramach otwartych konkursów ofert – 345.000 zł, w ramach małego grantu – 20.000 zł;
- w 2015 r. 490.000 zł (12 podmiotom, 14 zadań), w tym w ramach otwartych konkursów ofert – 480.000 zł, w ramach małego grantu – 10.000 zł.

Do najważniejszych imprez i wydarzeń wspieranych finansowo przez m.st. Warszawę w latach 2012-2015 w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych należały m.in.: program „Niepełnosprawny – Sprawniejszy”, Puchar Świata w szermierce na wózkach, międzynarodowa impreza sportowa w ramach sportu osób niepełnosprawnych Amp Futbol Cup. Program „Niepełnosprawny – sprawniejszy” skierowano do niepełnosprawnych

mieszkańców Warszawy posiadających orzeczenie o niepełnosprawności, wydane przez powiatowe i wojewódzkie zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności, wynikającej z dysfunkcji narządu ruchu oraz z niepełnosprawności narządu wzroku. Program przewidywał podniesienie sprawności fizycznej osób niepełnosprawnych, opanowanie techniki pływania oraz zaspokojenie oczekiwań osób niepełnosprawnych powrotu do życia społecznego.

Biuro Sportu i Rekreacji m.st. Warszawy było również inicjatorem przyznania wyróżnień dla Najlepszego Sportowca Niepełnosprawnego Warszawy w ramach „Plebiscytu na Najlepszych Sportowców Warszawy”. Na nagrody i stypendia dla osób niepełnosprawnych Urząd przekazał w latach 2012-2015 łącznie 448.225 zł¹².

BSiR jednorazowo zwróciło się do burmistrzów dzielnic m.st. Warszawy nadzorujących dzielnicowe ośrodki sportu i rekreacji oraz do dyrektorów tych ośrodków o zapewnienie równych szans osobom niepełnosprawnym w dostępie do obiektów sportowych oraz planowanie w budżecie środków finansowych na dostosowywanie obiektów sportowych dla potrzeb osób niepełnosprawnych.

Biuro Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy wspierało także organizacyjnie imprezy sportowo-rekreacyjne dla osób niepełnosprawnych: Europejski Turniej Piłki Nożnej Zunifikowanej Olimpiad Specjalnych Warszawa 2013, Turniej Piłki Siatkowej Zunifikowanej Olimpiad Specjalnych Warszawa 2014.

W wyniku otwartych konkursów ofert na realizację zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w dzielnicach m.st. Warszawy udzielono dotacji: w 2012 r. 21 podmiotom o łącznej wartości 196.800 zł (zadaniami objęto 1.595 osób niepełnosprawnych), w 2013 r. 19 podmiotom o łącznej wartości 199.700 zł (zadaniami objęto 1.248 osób niepełnosprawnych), w 2014 r. 18 podmiotom o łącznej wartości 200.600 zł (zadaniami objęto 1.370 osób niepełnosprawnych), w 2015 r. 24 podmiotom o łącznej wartości 216.000 zł (zadaniami objęto 1.667 osób niepełnosprawnych). W ramach małego grantu w dzielnicach m.st. Warszawy udzielono dotacji: w 2013 r. jednemu podmiotowi o wartości 4.000 zł, w 2014 r. – czterem o łącznej wartości 30.000 zł, w 2015 r. – pięciu o łącznej wartości 24.000 zł.

(dowód: akta kontroli str. 12-82, 116-269, 278-285, 312-349)

3. W okresie objętym kontrolą BSiR przeprowadziło otwarte konkursy ofert na realizację zadań publicznych z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych. Podstawą ich ogłoszenia były:

- w 2012 r.: 1) zarządzenie nr 1792/2011 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 25 listopada 2011 r. w sprawie ogłoszenia I otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych objętych konkursem, tj.: wsparcie organizacji imprez integracyjnych, sportowych, rekreacyjnych i sportowo-rekreacyjnych; wsparcie szkolenia i współzawodnictwa sportowego osób niepełnosprawnych; powierzenie realizacji programu pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”. Prezydent m.st. Warszawy powierzył Klubowi Sportowemu Niepełnosprawnych „Start” realizację programu „Niepełnosprawny – sprawniejszy”, przyznając dotację w kwocie 150.000 zł, oraz przyznał dotacje na inne zadania 19 podmiotom na łączną kwotę 400.000 zł; 2) zarządzenie nr 2249/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 23 marca 2012 r. w sprawie ogłoszenia III otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych

¹² Uchwała nr LXXXIII/2452/2010 Rady m.st. Warszawy z dnia 10 czerwca 2010 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad i trybu przyznawania, wstrzymywania i pozbawiania oraz ustalania wysokości stypendiów sportowych m.st. Warszawy dla zawodników uprawiających sport osób niepełnosprawnych i osiągających wysokie wyniki sportowe we współzawodnictwie międzynarodowym; uchwała nr XXVII/562/2011 Rady m.st. Warszawy z dnia 17 listopada 2011 r. w sprawie Nagrody Sportowej m.st. Warszawy oraz wyróżnień sportowych m.st. Warszawy dla zawodników i ich trenerów za osiągnięte wyniki sportowe oraz dla innych osób za wysokie osiągnięcia w działalności sportowej, ze zm.; uchwała nr LIV/1575/2013 Rady m.st. Warszawy z dnia 9 maja 2013 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad przyznawania i pozbawiania oraz ustalania wysokości stypendiów sportowych m.st. Warszawy.

objętych konkursem, tj.: imprezy rekreacyjno-sportowe. Prezydent m.st. Warszawy przyznał dotację w kwocie 40.000 zł Stowarzyszeniu Pomocy Rehabilitacji i Turystyki Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej „Promocja” na organizację XVIII Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej;

- w 2013 r.: 1) zarządzenie nr 3577/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 23 listopada 2012 r. w sprawie ogłoszenia I otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2013 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych objętych konkursem, tj.: wsparcie organizacji międzynarodowej imprezy sportowej w ramach sportu osób niepełnosprawnych; wsparcie szkolenia i współzawodnictwa sportowego osób niepełnosprawnych; wsparcie realizacji programu pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”. Prezydent m.st. Warszawy przyznał 13 podmiotom dotacje na łączną kwotę 272.000 zł na wsparcie realizacji powyższych zadań; 2) zarządzenie nr 4028/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie ogłoszenia III otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2013 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych objętych konkursem, tj.: wsparcie realizacji programu pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”. Prezydent m.st. Warszawy przyznał dotacje dwóm podmiotom na łączną kwotę 18.000 zł;
- w 2014 r. zarządzenie nr 5222/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 22 listopada 2013 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2014 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych objętych konkursem, tj.: wsparcie organizacji międzynarodowej imprezy sportowej w ramach sportu osób niepełnosprawnych; wsparcie szkolenia i współzawodnictwa sportowego osób niepełnosprawnych; wsparcie realizacji programu pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”; wsparcie organizacji integracyjnej imprezy sportowo-rekreacyjnej dla osób niepełnosprawnych. Prezydent m.st. Warszawy przyznał dotacje 13 podmiotom na łączną kwotę 345.000 zł;
- w 2015 r. zarządzenie nr 6851/2014 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 21 listopada 2014 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2015 r., w którym określone zostały m.in. obszary zadań publicznych objętych konkursem, tj.: wsparcie organizacji międzynarodowej imprezy sportowej w ramach sportu osób niepełnosprawnych; wsparcie szkolenia i współzawodnictwa sportowego osób niepełnosprawnych; wsparcie realizacji programu pn. „Niepełnosprawny – sprawniejszy”; wsparcie organizacji integracyjnej imprezy sportowo-rekreacyjnej dla osób niepełnosprawnych. Prezydent m.st. Warszawy przyznał dotacje 13 podmiotom na łączną kwotę 480.000 zł.

(dowód: akta kontroli str. 350-475)

Z pominięciem otwartego konkursu ofert, na podstawie art.19a udpp, do BSiR wpłynęły oferty, na które Urząd przekazał dofinansowanie:

- w 2012 r. na organizację Międzynarodowego turnieju Rugby na wózkach „Metro Cup 2012” Stowarzyszeniu Sportu Osób Niepełnosprawnych „SSON” – 10.000 zł;
- w 2014 r. na organizację Warszawskich Integracyjnych Igrzysk Sportowych „Razem do Zwycięstwa” Stowarzyszeniu Przyjaciół Zespołu Szkół Specjalnych nr 85 „Parasol” – 10.000 zł oraz na organizację Integracyjnego Otwartego Turnieju Stermierczego o mistrzostwo IKS-AWF dla Integracyjnego Klubu Sportowego AWF – 10.000 zł;
- w 2015 r. na organizację Mistrzostw Polski w Stermierze na Wózkach dla Integracyjnego Klubu Sportowego AWF – 10.000 zł.

(dowód: akta kontroli str. 312-323)

W latach 2012-2015 Biuro Sportu i Rekreacji oraz Biuro Zamówień Publicznych m.st. Warszawy nie udzielało zamówień w zakresie sportu i rekreacji osób

niepełnosprawnych na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹³.

(dowód: akta kontroli str. 489-515)

4. Badaniem w zakresie prawidłowości zlecania realizacji zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych objęto dotacje udzielone dwóm podmiotom, tj.: Stowarzyszeniu Pomocy Rehabilitacji i Turystyki Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej „Promocja” w Warszawie (dalej: Stowarzyszenie) oraz Fundacji „Świat na TAK” w Warszawie (dalej: Fundacja).

W ramach otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych z zakresu sportu osób niepełnosprawnych ogłaszanych przez m.st. Warszawa Stowarzyszenie złożyło do BSiR łącznie cztery oferty:

- na organizację XVIII Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej (tytuł zadania publicznego wskazanego w ogłoszeniu konkursowym pn. imprezy rekreacyjno-sportowe) – zarządzeniem nr 2474/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 30 kwietnia 2012 r. w sprawie rozstrzygnięcia III otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r. została przyznana dotacja w kwocie 40.000 zł;
- na organizację XIX Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej (tytuł zadania publicznego wskazanego w ogłoszeniu konkursowym pn. szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych) – nie została przyznana dotacja w kwocie 40.000 zł. Dotacji nie przyznano z przyczyn merytorycznych – w karcie oferty z dnia 3 stycznia 2013 r. komisja konkursowa uzasadniła, iż zadanie merytorycznie nie mieściło się w założeniach konkursu, tj. oferta dotyczyła imprezy sportowo-rekreacyjnej, a nie szkolenia. Oferta dotyczyła wyłącznie zorganizowania jednodniowej imprezy sportowo-rekreacyjnej, natomiast zadanie powinno dotyczyć szkolenia i współzawodnictwa sportowego osób niepełnosprawnych realizowanego systematycznie w dłuższym czasie;
- na organizację XXI Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej – nie została przyznana dotacja w kwocie 20.000 zł. Dotacji nie przyznano z przyczyn formalnych – w karcie oferty z dnia 29 grudnia 2014 r. pracownik BSiR dokonujący oceny formalnej stwierdził, iż oferta oraz oświadczenie oferenta podpisane są przez osobę nieżyjącą – Skarbnika Stowarzyszenia (oferta zawierała podpis Skarbnika, co do którego BSiR posiadało odpis aktu zgonu);
- na organizację integracyjnej imprezy sportowo-rekreacyjnej dla osób niepełnosprawnych – nie została przyznana dotacja w kwocie 20.000 zł. Dotacji nie przyznano z przyczyn formalnych – w karcie oferty z dnia 18 grudnia 2014 r. pracownik BSiR dokonujący oceny formalnej ocenił, iż oferta i oświadczenie oferenta nie zostały podpisane przez osoby uprawnione do składania oświadczeń woli w imieniu oferenta.

Ponadto Stowarzyszenie złożyło ofertę w Dzielnicy Ursynów m.st. Warszawy na organizację XXI Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej Ursynów 2015. Dotacji w kwocie 40.000 zł nie przyznano z przyczyn merytorycznych. Komisja konkursowa ds. opiniowania ofert jednogłośnie nie rekomendowała dofinansowania przedstawionej oferty, co uzasadniła sumą wnioskowanych dotacji na realizację zadań z zakresu sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych, która spowodowała zmniejszenie liczby dofinansowanych ofert. W ocenie komisji konkursowej w okresie przeprowadzania oceny merytorycznej Stowarzyszenie było zadłużone na ponad 100.000 zł. Ponadto Stowarzyszenie poinformowało, że podobną ofertę złożyło na konkurs ogłoszony przez Biuro Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy i po przyznaniu środków finansowych przez Dzielnicę Ursynów m.st. Warszawy zrezygnuje ze środków BSiR, w związku z czym komisja uznała, iż adresem przedsięwzięcia powinno być BSiR. (dowód: akta kontroli str. 579-894)

¹³ Dz. U. z 2015 r. poz. 2164.

W okresie objętym kontrolą Stowarzyszenie złożyło także trzy oferty w trybie małego grantu (wszystkie w 2012 r.). Stowarzyszenie złożyło do BSiR dnia 14 czerwca 2012 r. dwie oferty, które nie zostały przyjęte z powodu braku wolnych środków finansowych w dyspozycji BSiR. Jedna oferta złożona przez Stowarzyszenie w dniu 4 września 2012 r. nie została pozytywnie rozpatrzona przez BSiR, z powodu błędów w ofercie, o których Stowarzyszenie poinformowano pismem z dnia 14 września 2012 r.

(dowód: akta kontroli str. 476-488)

W ramach otwartych konkursów ofert ogłaszanych przez m.st. Warszawa Fundacja „Świat na TAK” złożyła łącznie w latach 2011-2015 dwadzieścia dwie oferty na realizację zadań publicznych. Adresatami zadań byli m.in. mieszkańcy m.st. Warszawy, dzieci i młodzież, dzieci i młodzież niepełnosprawna, wolontariusze. Prezydent m.st. Warszawy w latach 2012-2016 przyznał Fundacji dotacje o łącznej wartości 259.230 zł na podstawie dziesięciu ofert. Komisje konkursowe odrzuciły dwanaście ofert¹⁴ ze względów merytorycznych (10 ofert) i formalnych (dwie oferty). Na zadanie pn. „Ogólnodostępna impreza biegowa Bieg na TAK” Fundacja otrzymała dotację w wysokości 50.000 zł. Celem zadania było wypromowanie równego dostępu do sportu młodzieży niepełnosprawnej oraz popularyzacja biegania integracyjnego, tj. osób niepełnosprawnych z ich rówieśnikami. Pozostałe zadania, na które Fundacja otrzymała dotacje, nie dotyczyły sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych¹⁵.

(dowód: akta kontroli str. 895-921)

Z prowadzonego przez Pełnomocnika Prezydenta m.st. Warszawy ds. współpracy z organizacjami pozarządowymi rejestru dotacji przyznanych w formie małego grantu wynika, iż Prezydent m.st. Warszawy udzielił Fundacji:

- w 2012 r. dotacji w kwocie 10.000 zł na organizację XIV Integracyjnego Balu dla osób niepełnosprawnych oraz dotacji w kwocie 10.000 zł na Udział Laureatów Stołecznego Konkursu Ośmiu Wspaniałych w Konkursie ogólnopolskim w Białymstoku;
- w 2013 r. dotacji w kwocie 10.000 zł na organizację XV Integracyjnego Balu dla osób niepełnosprawnych oraz dotacji w kwocie 10.000 zł na Udział Laureatów Stołecznego Konkursu Ośmiu Wspaniałych w Konkursie ogólnopolskim w Rzeszowie;
- w 2014 r. dotacji w kwocie 10.000 zł na organizację Integracyjnego II Biegu na TAK oraz Integracyjnych Marszobiegów dla Osób Niepełnosprawnych oraz dotacji w kwocie 10.000 zł na Udział Laureatów Stołecznego Konkursu Ośmiu Wspaniałych w Konkursie ogólnopolskim w Kamieniu Pomorskim;
- w 2015 r. dotacji w kwocie 10.000 zł na organizację XVII Integracyjnego Balu dla osób niepełnosprawnych.

Spośród siedmiu dotacji udzielonych Fundacji w trybie małego grantu w latach 2012-2015 jedno zadanie dotyczyło sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych: Integracyjny II Bieg na TAK oraz Integracyjny Marszobieg dla Osób Niepełnosprawnych. Dotacje dla Fundacji

¹⁴ Aktywni dla społeczności lokalni liderzy młodzieżowego wolontariatu; Kształcenie wolontariuszy na potrzeby zadań statutowych organizacji, które to zadania kierowane są do mieszkańców Warszawy; Szkolenie wolontariuszy do pracy w organizacjach z osobami potrzebującymi i zamieszkującymi Dzielnice Bielany S.O.S. Wolontariusz; Wsparcie rozwoju warszawskiego wolontariatu WOLONTARIAT PRZYSZŁOŚCI (dwie oferty); Lokalni liderzy młodzieżowego wolontariatu - aktywni dla społeczności lokalnej; Młodzieżowy wolontariat – Kluby Ośmiu; Program pn. Aktywny Warszawiak, aktywny senior; Szkolenia wolontariuszy Fundacji „Świat na TAK” zrzeszonych w Klubach Ośmiu młodzieżowego wolontariatu; Przystanek Bielany; Aktywna warszawska młodzież; Kształtowanie postaw obywatelskich i umiejętności samo organizacyjnych wśród młodzieży szkolnej.

¹⁵ 1) Kluby Ośmiu Młodzieżowego Wolontariatu jako skuteczna metoda przeciwdziałania przemocy - celem konkursu jest promowanie pozytywnych zachowań, działań, postaw dzieci i młodzieży oraz upowszechnianie młodzieżowego wolontariatu; 2) Pogotowie Naukowe - zadanie skierowane do dzieci i młodzieży z gimnazjów i szkół ponadgimnazjalnych z terenu Warszawy (zadanie realizowane w 2012, 2013 i 2016 roku); 3) Promocja i wspieranie idei wolontariatu wśród mieszkańców m.st. Warszawy; 4) Finałowe rozgrywki IV edycji programu 2012 Talentów – program miał na celu upowszechnienie sportu wśród dzieci i młodzieży; 5) Każdy inny a jednak tacy sami – zadanie skierowane do dzieci i młodzieży niepełnosprawnej z terenu Warszawy, wolontariusze szkolnych Klubów Ośmiu – młodzieżowego wolontariatu (zadanie realizowane w 2012 i 2013 r.); 6) Kształcenie wolontariuszy na potrzeby zadań statutowych organizacji, które to zadania kierowane są do mieszkańców m.st. Warszawy. Szkolenia wolontariuszy Fundacji „Świat na TAK” zrzeszonych w Klubach Ośmiu młodzieżowego wolontariatu – zadanie skierowane do mieszkańców m.st. Warszawy.

przyznane w trybie małego grantu przekazywane były poprzez Biuro Polityki Społecznej oraz Centrum Komunikacji Społecznej Urzędu m.st. Warszawy.

(dowód: akta kontroli str. 483-488, 958-1187)

5. Kontrolą objęto cztery otwarte konkursy ofert, na realizację zadań dotyczących sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych, przeprowadzone w latach 2011-2013 (66,6% ogółu konkursów ogłoszonych w latach 2011-2015).

W ramach konkursów¹⁶ ogłoszonych przez Prezydenta m.st. Warszawy:

- powołano komisje konkursowe do opiniowania złożonych ofert¹⁷ zgodnie z art. 15 ust. 2a udpp; w skład komisji – zgodnie z art. 15 ust. 2c udpp – wchodził przedstawiciel Urzędu m.st. Warszawy (trzy osoby) oraz – zgodnie z art. 15 ust. 2d udpp – osoby wskazane przez organizacje pozarządowe lub podmioty pożytku publicznego, z wyłączeniem osób biorących udział w konkursie (trzy osoby);
- komisje konkursowe nie korzystały z pomocy osób posiadających specjalistyczną wiedzę z dziedziny obejmującej zakres zadań publicznych, których konkursy dotyczyły;
- nie wystąpiły przypadki wyłączenia członków komisji biorących udział w opiniowaniu ofert na podstawie przepisów ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego¹⁸ dotyczących wyłączenia pracownika;
- nie zostały złożone pisma z żądaniem uzasadnienia wyboru lub odrzucenia oferty;
- ogłoszenia o otwartych konkursach ofert i ogłoszenia o wynikach tych konkursów zostały zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu m. st. Warszawy, w jego siedzibie oraz na stronie internetowej zgodnie z art. 13 ust. 3 udpp;
- ogłoszenia otwartych konkursów ofert zawierały informacje określone w art. 13 ust. 2 udpp, tj. o: rodzaju zadania; wysokości środków publicznych przeznaczonych na realizację tego zadania; zasadach przyznawania dotacji; terminach i warunkach realizacji zadania; terminie składania ofert; trybie i kryteriach stosowanych przy wyborze ofert oraz terminie dokonania wyboru ofert; zrealizowanych przez m.st. Warszawę w roku ogłoszenia otwartego konkursu i roku poprzednim zadaniach publicznych tego samego rodzaju i związanych z nimi kosztów, z uwzględnieniem wysokości dotacji przekazanych beneficjentom dotacji;
- termin składania ofert nie był krótszy niż 21 dni od dnia ukazania się ostatniego ogłoszenia o ogłoszeniu otwartego konkursu¹⁹ – zgodnie z art. 13 ust. 1 udpp;
- po ogłoszeniu wyników otwartego konkursu ofert, bez zbędnej zwłoki, zawarto umowy o wsparcie lub powierzenie realizacji zadania publicznego z wyłonionymi podmiotami – zgodnie z art. 15 ust. 4 udpp.

W objętych badaniem konkursach rozstrzygniętych w 2012 r., zgodnie z zasadami przyjętymi w zarządzeniu 2788/2009: zespoły ds. opiniowania ofert zostały powołane przez Pełnomocnika; projekty zarządzeń o ogłoszeniu konkursu zostały przygotowane przez pracowników BSiR, zaopiniowane przez radcę prawnego, przedłożone do akceptacji

¹⁶ Zarządzenie nr 1792/2011 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 25 listopada 2011 r. w sprawie ogłoszenia I otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r., zarządzenie nr 2249/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 23 marca 2012 r. w sprawie ogłoszenia III otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r., zarządzenie nr 3577/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 23 listopada 2012 r. w sprawie ogłoszenia I otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2013 r., zarządzenie nr 4028/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 20 marca 2013 r. w sprawie ogłoszenia III otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2013 r.

¹⁷ Zarządzenie nr 964/2011 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 9 czerwca 2011 r., zmienione zarządzeniem nr 2295/2012 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 6 kwietnia 2012 r.; zarządzenie nr 3743/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 11 stycznia 2013 r.; zarządzenie nr 4286/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 15 kwietnia 2013 r., zmienione zarządzeniem nr 4286/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 9 maja 2013 r.

¹⁸ Dz. U. z 2016 r. poz. 23.

¹⁹ Nie dotyczy konkursu ogłoszonego zarządzeniem nr 1792/2011 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 25 listopada 2011 r. obejmującego realizację zadań w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w 2012 r. Nieprawidłowość opisana w dalszej części wystąpienia.

Skarbnika i podpisane przez zastępcę Prezydenta m.st. Warszawy i przez Pełnomocnika, a następnie podpisane przez Prezydenta m.st. Warszawy; projekty zarządzeń w sprawie rozstrzygnięcia konkursu zostały przygotowane przez pracowników BSiR, następnie zaopiniowane przez radcę prawnego, kontrasygnowane przez Skarbnika, podpisane przez zastępcę Prezydenta m.st. Warszawy oraz Pełnomocnika. Prezydent m.st. Warszawy podjął decyzje o rozstrzygnięciu konkursów w drodze zarządzenia.

W objętych badaniem konkursach rozstrzygniętych w 2013 r., zgodnie z zasadami przyjętymi w zarządzeniu 3463/2012: projekty zarządzeń Prezydenta m.st. Warszawy w sprawie powołania komisji konkursowej zaparafowane zostały pod względem formalno-prawnym i przekazane przez BSiR do podpisu Prezydenta m.st. Warszawy; projekty zarządzeń o ogłoszeniu konkursu zostały przygotowane przez pracowników BSiR, przekazane do akceptacji pod względem merytorycznym Pełnomocnikowi, a następnie zostały podpisane przez Prezydenta m.st. Warszawy; projekty zarządzeń w sprawie rozstrzygnięcia konkursu zostały przygotowane przez pracowników BSiR, kontrasygnowane przez Skarbnika, przekazane do akceptacji Pełnomocnika i zastępcy Prezydenta m.st. Warszawy, a następnie podpisane przez Prezydenta m.st. Warszawy.

W otwartych konkursach ofert na realizację zadań publicznych w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w latach 2012-2015 nie powoływano ekspertów do oceny ofert.

(dowód: akta kontroli str. 116-269, 278-285, 350-408, 579-594, 1197-1233, 1411-1413)

Zgodnie z § 2 ust. 16 zarządzenia nr 4024/2010 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 5 stycznia 2010 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie powołania Pełnomocnika, do zadań Pełnomocnika należała kontrola pracy Zespołów opiniujących oferty składane w trybie otwartych konkursów ofert na zadania publiczne. Po wprowadzeniu zmian w trybie organizacji otwartych konkursów ofert – zarządzeniem 3463/2012 – nie powoływano Zespołów ds. opiniowania ofert, lecz komisje konkursowe, które powołuje Prezydent m.st. Warszawy. Zgodnie z procedurą konkursową Pełnomocnik nie otrzymuje protokołów do wglądu, nie ma wpływu na treść uzasadnień stanowiska komisji konkursowej ds. opiniowania ofert. Jednym z narzędzi, którymi dysponuje Prezydent m.st. Warszawy, sprawując nadzór nad prawidłowym przebiegiem przekazywania dotacji organizacjom pozarządowym, jest kontrola procesu przyznawania dotacji organizacjom pozarządowym, dokonywana ex post przez pracowników Biura Kontroli Urzędu m.st. Warszawy. Ponadto konstrukcja komisji konkursowej (m.in. skład komisji – złożony z wielu osób, pochodzących z różnych środowisk z zewnątrz) umożliwia – w założeniu – sprawowanie bieżącej kontroli społecznej w trakcie prac komisji, mającej na celu zapobieganie ewentualnym nieprawidłowościom.

(dowód: akta kontroli str. 1372-1375, 1382-1391)

6. Rozliczaniem zadań i kontrolą wydatkowania dotacji przyznanych organizacjom pozarządowym dotyczących realizowanych zadań z zakresu sportu osób niepełnosprawnych zajmował się do końca 2013 r.²⁰ Wydział Sportu Powszechnego, Rekreacji i Sportu Osób Niepełnosprawnych BSiR, natomiast od 2014 r.²¹ za nadzór nad rozliczaniem i wydatkowaniem ww. dotacji odpowiadał Wydział Kontroli i Rozliczeń BSiR, a merytoryczną kontrolę sprawował Wydział Sportu. Rozliczenie zadania przez BSiR polegało na analizie sprawozdania z wykonania zadania pod względem zgodności z umową.

(dowód: akta kontroli str. 516-524, 922-957)

Kontrola finansowa prawidłowości wykorzystania dotacji przyznanych organizacjom pozarządowym na realizację zadań z zakresu sportu osób niepełnosprawnych prowadzona była w latach 2012-2015 po złożeniu rozliczenia realizacji zadania. Kontrola finansowa dotyczyła weryfikacji oryginałów dokumentów finansowo-księgowych wykazanych w sprawozdaniu z realizacji zadania wraz z potwierdzeniami wykonania operacji

²⁰ Zgodnie z zarządzeniem nr 4234/2010 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 24 lutego 2010 r. w sprawie nadania wewnętrznego regulaminu organizacyjnego Biura Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy.

²¹ Zgodnie z zarządzeniem nr 4174/2013 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 16 kwietnia 2013 r. w sprawie nadania wewnętrznego regulaminu organizacyjnego Biura Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy.

finansowych oraz powiązanych z nimi umów określających zakres pracy, okres obowiązywania umowy, warunki płacy, itp., zawieranych w celu realizacji zadania. Z przeprowadzenia kontroli pracownicy BSiR sporządzali protokół kontroli zawierający ustalenia stanu faktycznego oraz wnioski i zalecenia pokontrolne. Z uwagi na brak możliwości skontrolowania wszystkich rozliczonych dotacji, w pierwszej kolejności kontrolowano dotacje udzielone podmiotom, które po raz pierwszy otrzymały dofinansowanie oraz te, które w ostatnim czasie nie były kontrolowane, a także takie, z którymi w trakcie realizacji zadania pojawiały się problemy albo poprzednia kontrola wykazała nieprawidłowości.

Kontrole merytoryczne dotacji przyznanych organizacjom pozarządowym na realizację zadań z zakresu sportu osób niepełnosprawnych prowadzone były w trakcie trwania realizacji zadania: w 2012 r. przeprowadzono trzy kontrole, w 2013 r. – dziewięć, w 2014 r. – osiem, w 2015 r. – siedem. Z przeprowadzenia merytorycznej kontroli pracownicy BSiR sporządzali protokół kontroli. W protokole stwierdzali zgodność (lub jej brak) realizacji zadania z umową w zakresie: harmonogramu zajęć, listy obecności uczestników, osoby prowadzącej szkolenie, dziennika zajęć. W przypadku sformułowania uwag przeprowadzano ponowne kontrole.

(dowód: akta kontroli str. 516-578)

7. Szczegółowym badaniem w zakresie wykonania zadań z zakresu sportu osób niepełnosprawnych objęto dotacje przekazane Stowarzyszeniu Pomocy Rehabilitacji i Turystyki Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej „Promocja” oraz Fundacji „Świat na TAK”.

Badanie przyznania dofinansowania Stowarzyszeniu na organizację XVIII Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej na podstawie umowy nr SR/B/VII/2/1/68/2012 z dnia 22 maja 2012 r. wykazało, że:

- oferta realizacji zadania zawierała dane określone w art. 14 ust. 1-3 udpp, tj.: szczegółowy zakres rzeczowy zadania, termin i miejsce realizacji zadania, kalkulację przewidywanych kosztów realizacji zadania;
- otwarty konkurs ofert, w ramach którego zostało przyznane dofinansowanie, został przeprowadzony zgodnie z zarządzeniem 2788/2009. Komisja konkursowa uznała, iż oferent merytorycznie prawidłowo realizuje zadanie od 18 lat i rekomendowała przyznanie dotacji, pomimo stwierdzenia problemów z rozliczeniami poprzednich zadań;
- w trakcie realizacji zadania przeprowadzono kontrolę merytoryczną. Stwierdzono brak banerów promocyjnych Urzędu m.st. Warszawy oraz fakt, że ze względu na złe warunki atmosferyczne zrezygnowano z konkurencji, które miały się odbywać na obiektach zewnętrznych. Zadanie miało charakter jednodniowego wydarzenia, dlatego nie formułowano zaleceń pokontrolnych. Urząd m.st. Warszawy zawiadomił Prezesa Zarządu Stowarzyszenia o terminie kontroli finansowej, jednak kontrola nie doszła do skutku z powodu nieobecności Prezesa Zarządu Stowarzyszenia w wyznaczonym terminie i miejscu;
- do dnia zakończenia czynności kontrolnych NIK zadanie nie zostało rozliczone.

W wyniku badania przyznania dofinansowania Fundacji na organizację Ogólnodostępnej imprezy biegowej Bieg na TAK na podstawie umowy nr SR/B/VII/2/1/9/2013 z dnia 15 marca 2013 r. stwierdzono, że:

- oferta realizacji zadania zawierała dane określone w art. 14 ust. 1-3 udpp, tj. szczegółowy zakres rzeczowy zadania, termin i miejsce realizacji zadania, kalkulację przewidywanych kosztów realizacji zadania;
- otwarty konkurs ofert, w ramach którego zostało przyznane dofinansowanie, został przeprowadzony zgodnie z zarządzeniem 3463/2012. Komisja konkursowa uznała, iż oferent nie współpracował wcześniej przy organizacji takiego zadania, jednak z uwagi na to, że oferta została przygotowana prawidłowo i wspólnie z Polskim Komitetem Paraolimpijskim, jednogłośnie rekomendowała przyznanie dotacji;

- dofinansowanie zostało rozliczone w całości, dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

(dowód: akta kontroli str. 595-706, 898-922)

Kontrolą objęto cztery umowy zawarte w latach 2012-2015 z Fundacją „Świat na TAK” w trybie małego grantu. Ustalono, że zadania publiczne zlecono Fundacji zgodnie z art. 19a ust. 1 pkt 1 i 2 udpp, tj.: wysokość dofinansowania nie przekroczyła kwoty 10.000 zł, realizacja zadań nie przebiegała dłużej niż 90 dni, oferty złożone przez Fundację zostały zamieszczone na okres siedmiu dni w Biuletynie Informacji Publicznej, w siedzibie oraz na stronie internetowej Urzędu, zgodnie z art. 19a ust. 3 udpp. Po upływie terminu na zgłaszanie uwag dotyczących ofert zostały niezwłocznie zawarte umowy, zgodnie z art. 19a ust. 5 udpp. Łączna kwota środków finansowych przekazanych Fundacji w danym roku kalendarzowym nie przekroczyła kwoty 20.000 zł, co odpowiadało wymogom art. 19a ust. 6 udpp.

(dowód: akta kontroli str. 483-488, 963-1196, 1414)

W latach 2012-2015 Biuro Sportu i Rekreacji, Centrum Komunikacji Społecznej, Biuro Edukacji, Biuro Pomocy i Projektów Społecznych m.st. Warszawy oraz Dzielnice m.st. Warszawy nie udzielały zamówień publicznych Fundacji „Świat na TAK” oraz Stowarzyszeniu Pomocy Rehabilitacji i Turystyki Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej „Promocja” na podstawie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych. W latach 2012-2015 BSiR nie udzielało na rzecz ww. podmiotów zamówień lub zleceń o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 14.000 euro²².

(dowód: akta kontroli str. 516-524)

8. BSiR w latach 2012-2015 wobec Fundacji „Świat na TAK” nie prowadziło postępowań administracyjnych.

Biuro Sportu i Rekreacji prowadzi od 4 stycznia 2013 r. postępowanie administracyjne w sprawie zwrotu dotacji udzielonej na podstawie umowy nr SR/B/VIII/2/1/68/2012 z dnia 22 maja 2012 r. Stowarzyszeniu Pomocy Rehabilitacji i Turystyki Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnej „Promocja” na realizację zadania pn. „Organizacja integracyjnej imprezy sportowo-rekreacyjnej dla dzieci i młodzieży XVIII Warszawskiej Olimpiady Młodzieży Niepełnosprawnej”. Postępowanie zostało wszczęte w celu ustalenia wysokości kwoty dotacji do zwrotu. Postępowanie zostało zawieszone dwukrotnie (8 lipca 2013 r. i 19 grudnia 2014 r.) w związku z zawiadomieniem złożonym przez Urząd m.st. Warszawy o możliwości popełnienia przestępstwa do Prokuratury. Do dnia 20 czerwca 2016 r. sprawa nie została zakończona.

(dowód: akta kontroli str. 516-524, 1426-1561)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W protokołach komisji konkursowej do opiniowania ofert brak jest potwierdzenia, że członkowie komisji dokonali oceny poszczególnych elementów w zakresie określonym w art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp.

W otwartych konkursach ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2013 r. i 2014 r., przeprowadzonych przez Biuro Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy, członkowie komisji konkursowych – w protokołach komisji konkursowej do opiniowania ofert – nie dokonywali zapisów świadczących o przeprowadzeniu oceny merytorycznej w zakresie wymaganym w art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp, tj.:

- 1) oceny możliwości realizacji zadania publicznego przez oferenta;
- 2) oceny przedstawionej kalkulacji kosztów realizacji zadania publicznego, w tym w odniesieniu do zakresu rzeczowego zadania;

²² Od 16 kwietnia 2014 r. o równowartości 30.000 euro.

- 3) oceny proponowanej jakości wykonania zadania i kwalifikacji osób, przy udziale których oferent będzie realizować zadanie publiczne;
- 4) oceny czy oferta, w przypadku, o którym mowa w art. 5 ust. 4 pkt 2 (ww. ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie), uwzględnia planowany przez oferenta udział środków finansowych własnych lub środków pochodzących z innych źródeł na realizację zadania publicznego;
- 5) oceny czy oferta uwzględnia planowany przez oferenta, wkład rzeczowy, osobowy, w tym świadczenia wolontariuszy i pracę społeczną członków.

We wzorze protokołu komisji konkursowej do opiniowania ofert, stanowiącym załącznik nr 10 do zarządzenia 3463/2012, widnieje zapis, że komisja konkursowa przy rozpatrywaniu ofert na podstawie art. 15 udpp: ocenia możliwość realizacji zadania publicznego przez oferenta; ocenia przedstawioną kalkulację kosztów realizacji zadania publicznego, w tym w odniesieniu do zakresu rzeczowego zadania; ocenia proponowaną jakość wykonania zadania i kwalifikacji osób, przy udziale których oferent będzie realizować zadanie publiczne; w przypadku, o którym mowa w art. 5 ust. 4 pkt 2, uwzględnia planowany przez oferenta udział środków finansowych własnych lub środków pochodzących z innych źródeł na realizację zadania publicznego; uwzględnia planowany przez oferenta, wkład rzeczowy, osobowy, w tym świadczenia wolontariuszy i pracę społeczną członków. Obowiązujący formularz protokołu nie przewidywał zapisu wyników oceny przez członków komisji konkursowej.

W § 11 ust. 1 załącznika nr 1 do zarządzenia 3463/2012 przewidywano możliwość stosowania przy opiniowaniu ofert Indywidualnej Karty Oceny Oferty (wzór stanowi załącznik nr 3 do ww. zarządzenia) przez poszczególnych członków komisji konkursowej poprzez przyznanie punktacji za spełnienie każdego z wymogów wskazanych w art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp. W otwartych konkursach ofert na rok 2013 i 2014 w BSiR nie stosowano jednak tej Karty.

(dowód: akta kontroli str. 116-269, 1247-1305)

Zastępca Dyrektora BSiR Pani Dorota Ognicha wyjaśniła, że wszystkie wymienione w karcie oceny kryteria oceny ofert były brane pod uwagę przy opiniowaniu każdej z ofert przez komisję konkursową. W rubryce stanowisko komisji konkursowej do opiniowania ofert komisja wpisuje ostateczne swoje stanowisko dotyczące dofinansowania lub niedofinansowania. Pełnomocnik Prezydenta m.st. Warszawy ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi Pani Ewa Kolankiewicz wyjaśniła, że każdy członek komisji konkursowej, podpisując się na protokole komisji konkursowej do opiniowania ofert, jest świadomy kryteriów oceny wskazanych w ustawie i bierze je pod uwagę przy wyborze ofert rekomendowanych do dofinansowania/finansowania, tym samym potwierdza rozpatrzenie oferty zgodnie z art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp. Zastępca Prezydenta m.st. Warszawy Pan Jarosław Jóźwiak wyjaśnił, że przyjęte w procedurze konkursowej zasady są jasne i czytelne oraz w pełni realizują wolę ustawodawcy wyrażoną w art. 15 udpp.

Zdaniem NIK w protokołach komisji konkursowej powinno zostać udokumentowane dokonanie oceny w zakresie określonym w art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp. Jest to nie tyle kwestia zasad przyjętych w procedurze konkursowej, ale realizacji tych zasad. Zdaniem NIK powyższe świadczy o niewystarczającym nadzorze nad procesem oceny ofert w otwartych konkursach ofert.

(dowód: akta kontroli str. 1372-1391, 1415-1425)

2. W protokołach zespołu ds. oceny realizacji zadania publicznego realizowanych w formie małego grantu członkowie zespołu nie złożyli podpisów potwierdzających dokonanie oceny ofert.

W przypadku dwóch zadań realizowanych w 2013 r. i 2015 r., tj.: XV Integracyjnego Balu dla osób niepełnosprawnych oraz XVII Integracyjnego Balu dla osób niepełnosprawnych organizowanych przez Fundację „Świat na TAK” Prezydent m.st. Warszawy udzielił dofinansowania łącznie w kwocie 20.000 zł, pomimo że protokoły zespołu ds. oceny

realizacji zadania publicznego nie zawierały podpisów wszystkich członków zespołu oceniających te oferty.

Było to niezgodne z wymogami formularza, stanowiącego załącznik nr 2 do zarządzenia nr 2907/2012 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 13 lipca 2012 r. (w trybie małego grantu), w Części: II Karta oferty – Protokół Zespołu, zobowiązującego członków zespołu do złożenia podpisów potwierdzających dokonanie oceny ofert.

Pełnomocnik Prezydenta m.st. Warszawy ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wyjaśniła, iż brak podpisu jest niedopatrzaniem pracownika uzupełniającego protokół, ww. członek zespołu brał udział w spotkaniu i jego głos odnotowany jest w wynikach głosowania zespołu.

Zdaniem NIK brak złożenia podpisów potwierdzających dokonanie oceny ofert, które otrzymały dofinansowanie, świadczy o niewystarczającym nadzorze oraz mechanizmach kontrolnych w zakresie oceny ofert.

(dowód: akta kontroli str. 1005-1061, 1108-1187, 1392-1410, 1411)

3. Biuro Sportu i Rekreacji w otwartym konkursie ofert ogłoszonym zarządzeniem nr 1792/2011 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 25 listopada 2011 r. w sprawie ogłoszenia I otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie wspierania i upowszechniania kultury fizycznej w 2012 r. wyznaczyło termin do składania ofert krótszy niż 21 dni od dnia ukazania się ogłoszenia o konkursie, co stanowiło naruszenie w art. 13 ust. 1 udpp.

Termin składania ofert w ogłoszeniu konkursowym opublikowanym na stronie internetowej Urzędu: www.sportowa.warszawa.pl dnia 29 listopada 2011 r. został wyznaczony na dzień 16 grudnia 2011 r., tj. 17 dnia od dnia ukazania się ogłoszenia.

Zastępca Dyrektora BSiR wyjaśniła, że ze względu na upływ czasu nie jest w stanie stwierdzić jakie przyczyny techniczne spowodowały opóźnienie aktywacji wpisu na stronie.

Zdaniem NIK wyznaczenie niezgodnego z obowiązującymi przepisami terminu składania ofert świadczy o niewystarczającym nadzorze oraz mechanizmach kontrolnych w zakresie przygotowania otwartych konkursów ofert.

(dowód: akta kontroli str. 1306-1310)

Uwagi dotyczące
badanej działalności

1. Uwaga NIK dotyczy nieumieszczenia w Internetowej Księdze Dotacji informacji o złożonych ofertach i dotacjach przyznanych w ramach otwartych konkursów ofert w zakresie sportu osób niepełnosprawnych udzielonych przez Prezydenta m.st. Warszawy oraz funkcjonowania Internetowej Księdze Dotacji.

Z IKD wynika, że nie umieszczono w niej dwóch w 2013 r., 15 w 2014 r. oraz jednej w 2015 r. dotacji udzielonych przez Prezydenta m.st. Warszawy w zakresie sportu osób niepełnosprawnych²³. Z analizy przedstawionych do kontroli dokumentów wynika,

²³ W 2013 r. Klub Sportowy Niepełnosprawnych „Start” pn. Realizacja programu Niepełnosprawni sprawniejsi; Uczniowski Klub Sportowy Głuchych pn. Realizacja programu Niepełnosprawni - sprawniejsi. W 2014 r.: Stowarzyszenie Przyjaciół Zespołu Szkół Specjalnych nr 85 „Parasol” pn. Warszawskie Integracyjne Igrzyska Sportowe „Razem do Zwycięstwa”; Integracyjny Klub Sportowy AWF pn. Integracyjny Otwarty Turniej Sześciu o mistrzostwo IKS-AWF Warszawa; Stowarzyszenie Piłki Nożnej Osób Niepełnosprawnych „AMP FUTBOL” pn. Organizacja międzynarodowej imprezy sportowej w ramach sportu osób niepełnosprawnych; Fundacja Czysty Sport pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych (dotyczy niepełnosprawności funkcji fizycznych, umysłowej i psychicznej); Fundacja Pomocy Młodzieży i Dzieciom Niepełnosprawnym Hej, Koniku! pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Integracyjny Klub Sportowy AWF pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych. Prowadzenie systematycznych szkoleń w wybranych paraolimpijskich dyscyplinach sportu i organizacja udziału tych osób we współzawodnictwie sportowym; Integracyjny Klub Sportowy „Syrena” pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Klub Sportowy Niepełnosprawnych „Start” pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Klub Sportowy Niewidomych i Słabowidzących Syrenka pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Oddział Regionalny Olimpiady Specjalne Polska – Mazowieckie pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Uczniowski Klub Sportowy Głuchych pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Warszawski Klub Sportowy Głuchych „Wars” pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych Równi przez Sport; Warszawskie Towarzystwo Wioślarskie pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych; Klub Sportowy Niepełnosprawnych „Start” pn. Realizacja programu Niepełnosprawni sprawniejsi; Uczniowski Klub Sportowy SPORTTEAM pn. Realizacja programu Niepełnosprawni sprawniejsi. W 2015 r.: Fundacja Pomocy Młodzieży i Dzieciom Niepełnosprawnym Hej, Koniku! pn. Szkolenie i współzawodnictwo sportowe osób niepełnosprawnych.

iż informacje o ww. dotacjach były przekazywane przez BSiR do Centrum Komunikacji Społecznej. Ponadto IKD²⁴ w toku kontroli NIK nie funkcjonowała, pomimo iż na stronie Biuletynu Informacji Publicznej widniała informacja o możliwości korzystania z tej wyszukiwarki. Zgodnie z § 12 ust. 6 zarządzenia 3463/2012 zakres danych publikowanych IKD, sposób oraz czas ich zamieszczenia określa Pełnomocnik.

Pełnomocnik Prezydenta m.st. Warszawy ds. Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi wyjaśniła, iż obecny stan zakładki dotyczącej IKD wynika z problemów technicznych z wyszukiwarką dotacyjną, stworzoną przy współpracy z Biurem Informatyki i Przetwarzania Informacji Urzędu m.st. Warszawy. W dniu 13 czerwca 2016 r. CKS opublikował IKD w formacie pliku Excel do pobrania. Ponadto Pełnomocnik wyjaśniła, iż CKS nie dysponuje ww. danymi i poinformowała, że dane dotyczące dotacji przyznawanych w 2016 r. będą aktualizowane na bieżąco, a dane z ubiegłych lat systematycznie odzyskiwane.

Zastępca Prezydenta m.st. Warszawy Pan Jarosław Józwiak poinformował, że w żadnym z dokumentów nie została dookreślona formuła prezentacji ani zakres prezentowanych w IKD.

Do zakończenia czynności kontrolnych NIK (30 czerwca 2016 r.) IKD dostępna była wyłącznie w formacie pliku Excel.

Zdaniem NIK w celu ujednolicenia i ochrony danych w Internetowej Księdze Dotacji wskazane jest przyjęcie regulacji określającej sposób prezentowania i zakres publikowanych danych.

(dowód: akta kontroli str. 1311-1371, 1415-1425)

2. Uwaga NIK dotyczy również niejednoznacznych i nieprecyzyjnych zapisów w zakresie oceny rzetelności realizacji zadań, oceny terminowości realizacji zadań oraz oceny sposobu rozliczenia otrzymanych wcześniej dotacji w protokołach komisji konkursowej do opiniowania ofert.

W otwartych konkursach ofert na realizację zadań publicznych w zakresie sportu i rekreacji osób niepełnosprawnych w 2013 r. i 2014 r. przeprowadzonych przez Biuro Sportu i Rekreacji Urzędu m.st. Warszawy komisje konkursowe w protokołach do opiniowania ofert dokonywały oceny współpracy i rzetelności finansowej oceny rzetelności realizacji zadań, oceny terminowości realizacji zadań oraz oceny sposobu rozliczenia otrzymanych wcześniej dotacji za pomocą znaków: „+”, „+–”, „–”. W ww. protokołach oraz w regulacjach wewnętrznych przeprowadzania otwartych konkursów ofert nie wskazano znaczenia tych znaków ani nie określono sposobu dokonywania oceny wymogów określonych w art. 15 ust. 1 pkt 6 udpp, a w konsekwencji – w jaki sposób komisje powinny oceniać rzetelność i terminowość oraz sposób rozliczenia otrzymanych na ten cel środków na realizację przez oferentów zleconych zadań publicznych w latach poprzednich.

Zastępca Dyrektora BSiR Pani Dorota Ognicha wyjaśniła, że w celu ujednolicenia zasad oceny rzetelności i realizacji zadań, oceny terminowości realizacji zadań oraz oceny sposobu rozliczania otrzymanych wcześniej dotacji, wprowadzono oznakowania „+”, „+–”, „–” przy czym „+” oznacza dobrą ocenę, „+–” średnią ocenę, „–” złą ocenę. Oceny te były brane pod uwagę przez komisję konkursową przy ocenianiu ofert. Wprowadzenie oznakowania „+” i „–” usprawniło i ujednoliciło zasady oceny ofert.

Zdaniem NIK wskazane jest doprecyzowanie obowiązujących regulacji wewnętrznych dotyczących sposobu oceny oferty przez członków komisji konkursowych w zakresie spełniania wymogów art. 15 ust. 1 pkt 6 udpp, np. w formie opisowej.

(dowód: akta kontroli str. 1234-1305, 1372-1375)

²⁴ Stwierdzono w dniu 8 czerwca 2016 r.

IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli²⁵, wnosi o:

1. Zapewnienie rzetelnego dokumentowania przez członków komisji konkursowej do opiniowania ofert dokonania oceny w zakresie art. 15 ust. 1 pkt 1-5 udpp oraz rozważenie wprowadzenia zmian w formularzu protokołu komisji konkursowej umożliwiających to dokumentowanie.
2. Wzmocnienie nadzoru nad przeprowadzaniem otwartych konkursów ofert oraz dokonywaniem ocen ofert w trybie małego grantu, w zakresie wyznaczania terminów składania ofert zgodnych z przepisami udpp oraz oceny ofert przez członków zespołów ds. oceny realizacji zadania publicznego potwierdzonej ich podpisami.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ust. 1 i 2 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Nauki, Oświaty i Dziedzictwa Narodowego Najwyższej Izby Kontroli.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

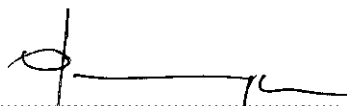
Warszawa, dnia 29 lipca 2016 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Nauki, Oświaty
i Dziedzictwa Narodowego

Kontroler
Olga Michalecka
Specjalista k.p.

Dyrektor
Piotr Prokopczyk


.....
podpis


.....
podpis

²⁵ Dz. U. z 2015 r. poz. 1096, ze zm., dalej: ustawa o NIK.

