

Komisja Rewizyjna
BR.0010.1.27.2016.C

Sprawozdanie

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Krosna z kompleksowej kontroli efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z planem pracy komisji przyjętym uchwałą Nr III/76/14 z dnia 30 grudnia 2014 roku.

Kontrolę przeprowadził zespół w składzie, tj. radni :

1. Bogdan JÓZEFOWICZ - przewodniczący
2. Sławomir BĘBEN - członek
3. Stanisław BUCZYŃSKI - członek
4. Jerzy LORENC - członek
5. Witold SKIBA - członek

działając na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 1/16 z dnia 06-10-2016 r. w okresie od 06 października do 23 października 2016 r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o opracowany i przyjęty następujący harmonogram kontroli :

1. Zapoznanie się z trybem organizacji przetargów w oparciu o obowiązujące przepisy prawa w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania konkursów dla organizacji pozarządowych.
2. Poprawność składania wniosków
3. Kryteria wyboru i oceny wniosków
4. Sposób realizacji i rozliczenia przyznanych dotacji
5. Opracowanie wniosków i zaleceń pokontrolnych, celem przedstawienie Radzie Miasta Krosna
6. Jak te organizacje pozarządowe i podmioty współdziałały
7. Jak wykonywały zadania
8. Ile na ten cel przeznaczono środków finansowych

W trakcie kontroli wykorzystano materiały i przyjęto informacje oraz wyjaśnienia składane przez pracowników Wydziału Kultury i Sportu ,
- Pana Grzegorza Póthłopka – Naczelnika Wydziału Kultury i Sportu -
Katarzynę Bienia – Inspektora Wydziału Kultury Sportu i Turystyki

- oraz pracowników Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia :
- Julitę Jaśkiewicz - Naczelnika Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
 - Marię Habrat – Inspektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia

W kwestii związanej z działalnością obydwu wydziałów skontrolowano efektywność wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń, oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku

I.

Wydział Kultury i Sportu - skontrolowano konkurs ofert na realizację zadań publicznych z zakresu tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu w roku 2015

Ustalono następujący stan faktyczny :

Zlecenie do realizacji zadań dofinansowanych w ramach dotacji celowej dla organizacji pozarządowych następuje w trybie otwartych konkursów ofert przeprowadzanych na podstawie:

1. Ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2014 r. poz. 1118 z późn. zm.)

2. Uchwały nr VI/104/11 Rady Miasta Krosna z dnia 16 lutego 2011 r. (Dz. Urz. Woj. Podk. z 2011 Nr. 19, poz. 475) oraz uchwały zmieniającej Nr XLVII/972/13 Rady Miasta Krosna z dnia 27 września 2013 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Krosno w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu.

Prezydent Miasta Krosna na podstawie projektu uchwały budżetowej przekazanego organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego na zasadach określonych w przepisach ustawy o finansach publicznych ogłasza otwarty konkurs wniosków na realizację zadań publicznych w którym określa:

- 1) przedmiot zgłaszanych projektów,
- 2) wysokość kwoty środków finansowych przeznaczonych na dotacje w ramach ogłoszonego konkursu projektów oraz formy wypłaty dotacji;
- 3) termin zgłaszania wniosków o dotacje;
- 4) termin realizacji przedsięwzięć z projektów, nie dłużej niż do dnia 31 grudnia roku, w którym udzielono wnioskowaną dotację;
- 5) warunki merytorycznej i finansowe, jakie powinien spełniać projekt i objęte nim przedsięwzięcie.

Ogłoszenie o otwartym konkursie ofert zamieszczane jest na okres 14 dni:

- 1) w Biuletynie Informacji Publicznej;
- 2) na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Krosna;
- 3) na stronie internetowej www.cwop.krosno.pl.

Wniosek realizacji zadania publicznego złożona w trybie otwartego konkursu wniosków powinna zawierać w szczególności:

- 1) nazwę projektu,
- 2) szczegółowy opis projektu proponowanego do realizacji,
- 3) termin i miejsce realizacji projektu,
- 4) szczegółowy harmonogram działań w zakresie realizacji projektu - spójny z kosztorysem oraz szczegółową kalkulację przewidywanych kosztów realizacji projektu,
- 5) informację o wcześniejszej działalności organizacji pozarządowej lub podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 składających wnioski w zakresie rozwoju sportu kwalifikowanego finansowanego ze środków publicznych,
- 6) informację o posiadanych zasobach rzeczowych i kadrowych zapewniających wykonanie projektu, w tym o planowanej wysokości środków finansowych na realizację danego projektu pochodzących z innych źródeł,
- 7) oświadczenie, że wnioskodawca nie jest pozbawiony prawa do otrzymywania dotacji.

Kryteria wyboru i oceny wniosków

Przy rozpatrywaniu wniosków Prezydent Miasta Krosna:

- 1) dopełnienie wymagań formalnych;
- 2) znaczenie zgłoszonego projektu dla realizacji celu publicznego określonego w uchwale;
- 3) wysokość środków budżetowych przeznaczonych na zorganizowany konkurs projektów;
- 4) przedstawioną we wniosku kalkulację kosztów realizacji projektu (kosztorys projektu) w związku z zakresem rzeczowym projektu;
- 5) możliwość realizacji projektu przez klub sportowy;
- 6) dotychczasowe wykorzystanie przez wnioskodawcę dotacji z budżetu Gminy Krosno.

Po upływie terminu składania wniosków określonego w ogłoszeniu o otwartym konkursie ofert Prezydent Miasta Krosna zarządzeniem powołuje komisję konkursową w celu opiniowania złożonych ofert, w której określa skład komisji oraz zadania i zasady pracy komisji. Komisja konkursowa może korzystać z pomocy osób posiadających specjalistyczną wiedzę z dziedziny obejmującej zakres zadań publicznych, których konkurs dotyczy. Do członków komisji konkursowej biorących udział w opiniowaniu ofert stosuje się przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. - Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 23) dotyczące wyłączenia pracownika.

Zadania i zasady pracy komisji:

Celem Komisji Konkursowej jest analiza i ocena złożonych wniosków oraz wskazanie ofert najkorzystniejszych, z uwzględnieniem treści § 6 Uchwały Nr VI/104/11 Rady Miasta Krosna z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Krosno w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu, oraz zasad i kryteriów określonych w ogłoszonym konkursie.

Komisją kieruje Przewodniczący Komisji a w przypadku jego nieobecności osoba upoważniona przez Przewodniczącego.

Postępowanie konkursowe przebiega w dwóch etapach. Z każdego etapu sporządzany jest protokół przez osobę wybraną spośród składu komisji. W pierwszym etapie zespół w składzie: co najmniej trzech członków komisji wskazanych przez przewodniczącego, spośród osób określonych w uchwale dokonuje, otwarcia kopert oraz oceny formalnej ofert. Dla ofert sporządza się zbiorczą kartę oceny formalnej, której wzór stanowi załącznik nr 2 do zarządzenia. Ocena formalna wniosku : podmioty, które złożą oferty i w stosunku do których Komisja uzna uchybienia formalne będą wzywane do uzupełnienia brakujących dokumentów

w nieprzekraczalnym terminie 7 dni od daty wysłania zawiadomienia. Za uchybienia formalne uznaje się brak załączników określonych w ogłoszenia o konkursie. Oferta, która nie spełnia warunków formalnych podlega odrzuceniu. Etap drugi to ocena merytoryczna ofert, którą dokonuje Komisja w składzie co najmniej czterech osób, określonych w zarządzeniu. Zastępca przewodniczącego lub wskazana przez niego osoba biorąca udział w pierwszym etapie postępowania konkursowego przedstawia Komisji sprawozdanie dotyczące oceny formalnej ofert.

Oceny merytorycznej dokonuje się na karcie oceny merytorycznej, której wzór stanowi załącznik nr 3 do zarządzenia. Ostateczna ocena oferty jest średnią arytmetyczną indywidualnych ocen członków Komisji. Wnioski, które uzyskają w ocenie merytorycznej poniżej 20 punktów, nie uzyskują pozytywnej opinii Komisji do dofinansowania. Przewodniczący Komisji niezwłocznie przekazuje protokół Prezydentowi Miasta Krosna, który podejmuje ostateczną decyzję o wyborze ofert i wysokości przyznanych środków publicznych. Ostateczną decyzję o udzieleniu dotacji podejmuje Prezydenta Miasta Krosna po zapoznaniu się z opinią Komisji Konkursowej. Decyzja Prezydenta Miasta Krosna jest ostateczna i nie przysługuje od niej odwołanie. Wyniki otwartego konkursu ofert zamieszcza się niezwłocznie:

- 1) w Biuletynie Informacji Publicznej;
- 2) na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta Krosna;
- 3) na stronie internetowej www.cwop.krosno.pl.

Na podstawie ogłoszonych wyników, Gmina Miasto Krosno zawiera pisemną umowę na wsparcie realizacji zadania. Podmioty, którym przyznane zostało dofinansowanie niższe od kwoty wnioskowanej powiadamiane są pisemnie o bezzwłocznym złożeniu aktualizacji opisu poszczególnych działań harmonogramu i kosztorysu uwzględniającego wysokość przyznanej dotacji z budżetu Gminy Miasto Krosno (zgodnie z drukiem stanowiącym załącznik do ogłoszenia wyników otwartego konkursu ofert). Po złożeniu wymaganych dokumentów zostaje przygotowana stosowna umowa. Nieprzedłużenie w/w terminie dokumentów oznaczać będzie rezygnację z przyznanej dotacji celowej. Po podpisaniu umowy przez obie strony zostaną w terminie w niej wskazanym zostają przekazane środki finansowe na numer rachunku bankowego w niej podany.

Tryb pozakonkursowy

Na podstawie § 7 Uchwały Nr VI/104/11 Rady Miasta Krosna z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Krosno w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu Prezydent Miasta Krosna na podstawie wniosku na realizację zadania publicznego, złożonego przez organizacje pozarządowe uznając celowość realizacji tego zadania, może zlecić organizacji pozarządowej, z pominięciem otwartego konkursu ofert, realizację

zadania publicznego o charakterze lokalnym lub regionalnym, spełniającego łącznie następujące warunki:

- 1) wysokość dofinansowania lub finansowania zadania publicznego nie przekracza kwoty 10 000 zł;
- 2) zadanie publiczne ma być realizowane w okresie nie dłuższym niż 60 dni.
W terminie nie dłuższym niż 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia oferty, Prezydent Miasta Krosna zamieszcza ofertę na okres 7 dni:
 - 1) w Biuletynie Informacji Publicznej;
 - 2) w siedzibie organu jednostki samorządu terytorialnego w miejscu przeznaczonym na zamieszczanie ogłoszeń;
 - 3) na stronie internetowej organu jednostki samorządu terytorialnego.

Każdy, w terminie 7 dni od dnia zamieszczenia oferty w sposób, o którym mowa w ust. 3, może zgłosić uwagi dotyczące oferty. Po upływie terminu, o którym mowa wyżej, oraz po rozpatrzeniu uwag, Prezydent Miasta Krosna niezwłocznie zawiera umowę o wsparcie realizacji zadania publicznego lub o powierzenie realizacji zadania publicznego.

Łączna kwota środków finansowych przekazanych ze środków budżetu Gminy Krosno tej samej organizacji pozarządowej w trybie pozakonkursowym w danym roku kalendarzowym, nie może przekroczyć kwoty 20 000 zł.

Sposób realizacji i rozliczania przyznanych dotacji

Zadanie dofinansowane ze środków budżetu Gminy Krosno realizowane jest na podstawie zawartej umowy oraz oferty stanowiącej integralną jej część. Każda zmiana harmonogramu lub kosztorysu wymaga formy pisemnego powiadomienia, które powinno zostać zaakceptowane przez Prezydenta Miasta Krosna i wprowadzone aneksem do umowy.

Rozliczenie dotacji następuje po zakończeniu realizacji zadania. Zleceniobiorca zobowiązany jest do złożenia sprawozdania w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania określonego w umowie. Podmioty, które otrzymują dofinansowanie w kwocie wyższej niż 10 000 zł zobowiązane są do złożenia sprawozdania częściowego z wykorzystania przekazanej I transzy dotacji. Przekazanie kolejnej transzy przyznanego dofinansowania uzależnione jest od prawidłowego rozliczenia wykorzystanej I transzy dotacji. Sprawozdanie składane jest na formularzu załącznika nr 2 do Uchwały Nr VI/104 /11 Rady Miasta Krosna z dnia 16 lutego 2011 r.

Do sprawozdania załącza się:

- materiały dokumentujące działania faktyczne podjęte przy realizacji zadania,
- listy uczestników zadania wraz z potwierdzeniem uczestnictwa (np. lista obecności)
- publikacje wydane w ramach realizowanego zadania (m. in. ulotki, plakaty, materiały szkoleniowe).

Rozliczenie dofinansowania następuje na podstawie zestawienia faktur/rachunków, będącego częścią sprawozdania. Zleceniobiorca jest odpowiedzialny za prawidłowe opisanie faktur/ rachunków oraz ich przechowywanie zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Każde zadanie realizowane ze środków budżetu Gminy Krosno podlega szczególnemu nadzorowi i kontroli dlatego upoważniony przez Prezydenta Miasta Krosna pracownik sprawuje kontrolę prawidłowości wykonywania zadania publicznego przez Zleceniobiorcę, w tym wydatkowania przekazanej dotacji oraz środków zgodnie z zawartą umową. Kontrola może być przeprowadzona w toku realizacji zadania publicznego oraz po jego zakończeniu.

W ramach kontroli, osoby upoważnione mogą badać dokumenty i inne nośniki informacji, które mają lub mogą mieć znaczenie dla oceny prawidłowości wykonywania zadania, oraz żądać udzielenia ustnie lub na piśmie informacji dotyczących wykonania zadania publicznego. Zleceniobiorca na żądanie kontrolującego jest zobowiązany dostarczyć lub udostępnić dokumenty i inne nośniki informacji oraz udzielić wyjaśnień i informacji w terminie określonym przez kontrolującego. Z przeprowadzonej kontroli sporządzany jest protokół, który po jednym egzemplarzu otrzymuje Zleceniobiorca i Zleceniodawca. Następnie na podstawie ustaleń protokołu kontroli do Zleceniobiorcy kierowane jest pisemne wystąpienie pokontrolne. W wystąpieniu pokontrolnym, w miarę możliwości, określa się osoby odpowiedzialne za powstanie stwierdzonych nieprawidłowości.

Zleceniobiorca jest zobowiązany w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o których mowa w ust. 4, do ich wykonania i powiadomienia o tym Zleceniodawcy.

Wysokość wykorzystanych środków na poszczególne obszary działań z zakresu kultury, sportu, turystyki oraz tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu, przedstawia poniższa tabela

Lp.	Nazwa zadania	Kwota zaplanowana w budżecie na 2015 r.	Kwota wydatkowana
1.	organizacja imprez kulturalnych na terenie miasta Krosna	37.000 zł	36.800 zł.
2.	organizacja imprez sportowych na terenie miasta Krosna	35.000 zł	31.500 zł.
3.	Dotacje z trybu pozakonkursowego na podstawie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – organizacja imprez sportowych	-	10.000 zł.
4.	organizacja imprez turystycznych	12.000 zł	10.000 zł.
5.	współzawodnictwo sportowe dzieci i młodzieży ze szkół krośnieńskich w ramach laendarza Szkolnego Związku Sportowego	33.000 zł	32.761,06 zł.
6.	Zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży	70.000 zł	65.071,30 zł.
7.	Dotacja z trybu pozakonkursowego na podstawie art. 19a ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie – zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży	-	4.000 zł.

Lp.	Nazwa zadania	Kwota zaplanowana w budżecie na 2015 r.	Kwota wydatkowana
8.	Tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu	570.000 zł	566.000 zł.
9.	Dotacja przyznana w trybie pozakonkursowym - Tworzenie warunków sprzyjających rozwojowi sportu	-	9.500 zł.
Razem		757.000 zł	765.632,36 zł.

W 2015 r. zgodnie z Uchwałą nr VI/104/11 Rady Miasta Krosna z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Krosno w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu oraz Uchwałą zmieniającą Nr XLVII/972/13 Rady Miasta Krosna z dnia 27 września 2013 r. w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Krosno w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu (Dz. Urz. Woj. Podk. z 2011 Nr. 19 poz. 475, z 2013 poz. 3343), został ogłoszony konkurs. W ramach zadania wsparto finansowo działalność 10 klubów sportowych, które uczestniczyły w rozgrywkach ligowych w terminach wyznaczonych przez Polskie Związki Sportowe w odpowiednich dyscyplinach sportowych. Otrzymane środki finansowe umożliwiły klubom sportowym realizację zadań statutowych oraz pomogły w osiągnięciu sukcesów.

II.

Kontrola Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia w ramach konkursu dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalności pożytku publicznego z budżetu miasta w 2015

Tryb organizacji przetargów

Jedną z podstawowych form współpracy jest zlecenie organizacjom pozarządowym oraz podmiotom wymienionym w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2016 r. poz. 239) realizacji zadań publicznych (art. 5 ust. 2 pkt 1 ustawy), które może odbywać się w dwóch formach, tj. powierzenia (z przekazaniem finansowania na realizację zadania) oraz wspierania (z przekazaniem dofinansowania na realizację zadania). Wspieranie oraz powierzenie, o którym mowa powyżej odbywa się, co do zasady, po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert. Termin składania ofert przez organizacje pozarządowe nie może być krótszy niż 21 dni od ukazania się ogłoszenia. Ogłoszenie otwartego konkursu ofert zawiera informacje o rodzaju zadania, wysokości środków publicznych przeznaczonych na realizację zadania, zasadach przyznawania dotacji, terminach i warunkach realizacji zadania, terminie składania ofert, kryteriach stosowanych przy wyborze ofert oraz terminie dokonywania wyboru

ofert. Na podstawie art. 15 ust. 2a wyż. cytowanej ustawy Prezydent Miasta Krosna powołuje komisję konkursową w celu opiniowania złożonych ofert. W skład Komisji konkursowej wchodzi przedstawiciele organu wykonawczego oraz osoby wskazane przez organizacje pozarządowe. Po zapoznaniu się z protokołem z przebiegu prac Komisji konkursowej Prezydent Miasta Krosna ogłasza wyniki otwartego konkursu ofert na stronie internetowej, w siedzibie Urzędu Miasta Krosna oraz Biuletynie Informacji Publicznej.

Wyjątkiem od trybu otwartego konkursu ofert jest tryb wynikający z art. 19a ustawy, tzw. tryb małych dotacji. Przedmiotowy tryb umożliwia organowi zawarcie umowy o realizację zadania publicznego oraz przekazanie dotacji organizacji pozarządowej z pominięciem otwartego konkursu ofert. Dotyczy on jednak jedynie zadań o charakterze lokalnym lub regionalnym, realizowanych w okresie nie dłuższym niż 90 dni, których wartość dofinansowania lub finansowania jednorazowo nie przekracza kwoty 10.000 zł. Ponadto, ustawa zastrzega, iż łączna kwota środków finansowych przekazanych w tym trybie tej samej organizacji w danym roku nie może przekroczyć kwoty 20.000 zł., a wysokość środków finansowych przyznanych przez organ nie może przekroczyć 20% dotacji planowanych w roku budżetowym na realizację zadań publicznych.

Poprawność składania wniosków :

W 2015 r. w ramach ogłoszonych konkursów ofert na realizację zadań publicznych z zakresu pomocy społecznej organizacje pozarządowe złożyły ogółem 89 ofert. Do realizacji przyjęto 73 oferty oraz kontynuowano współpracę przy realizacji 2 zadań wieloletnich. Nie przyjęto do realizacji 16 ofert z powodów formalnych np. niezgodność treści oferty z ogłoszeniem konkursowym, kwota wnioskowanej dotacji przewyższała wysokość środków publicznych zaplanowanych na realizację tego zadania, brak prawidłowej kalkulacji kosztów.

Kryteria wyboru i oceny wniosków :

Wyboru wniosków Komisja konkursowa dokonywała na podstawie oceny formalnej i merytorycznej złożonych ofert. W ocenie formalnej brano pod uwagę następujące kryteria: aktualny odpis z KRS, termin złożenia oferty, prawidłowe podpisy i pieczęcie, prawidłową kalkulację kosztów, wymagane załączniki w zależności od rodzaju zadania. Oceny merytorycznej dokonywano w oparciu o wymienione w ogłoszeniu konkursowym kryteria oceny, w tym możliwość realizacji zadania, planowane koszty realizacji zadania, proponowana jakość zadania i kwalifikacje osób realizujących zadanie, udział środków finansowych oferenta lub środków pochodzących z innych źródeł, rzetelność i terminowość oraz sposób rozliczania dotacji w latach poprzednich, wkład rzeczowy, osobowy, w tym świadczenia wolontariuszy i praca społeczna członków.

W przypadku dużej ilości złożonych ofert przy ograniczonej puli środków finansowych przeznaczonych na realizację zadania Komisja konkursowa wprowadzała dodatkowe kryteria oceny umożliwiające równomierny podział dotacji. Z postępowania konkursowego sporządzano protokół, w którym rekomendowano zadania do realizacji.

Sposób realizacji i rozliczania przyznanych dotacji:

W celu realizacji przyznanych dotacji zostało zawartych 75 umów pomiędzy Gminą Miasto Krosno a poszczególnymi organizacjami pozarządowymi. Prawdopodobność wykonywanych zadań i wydatkowania dotacji była weryfikowana przez pracowników Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia poprzez wizytacje w trakcie realizacji i kontrole po zakończeniu realizacji zadań.

Po złożeniu przez organizacje pozarządowe sprawozdań końcowych z realizacji zadań, pracownicy Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia przeprowadzali kontrole merytoryczne realizacji zadań, w tym sprawdzali pod względem merytorycznym faktury i rachunki dotyczące wydatkowanych środków finansowych. Pracownik Nadzoru Finansowego przeprowadzał kontrole finansowe realizacji niektórych zadań. Wszystkie sprawozdania końcowe z realizacji zadań zostały przekazane do Wydziału Budżetowo – Finansowego.

Opracowanie wniosków i zaleceń pokontrolnych , celem przedstawiania Radzie Miasta

- a) środki budżetowe przekazywane organizacjom pozarządowym na realizację zadań publicznych były prawidłowo wykorzystane z małymi uchybieniami. Organizacje pozarządowe dzięki pozyskanym dotacjom organizowały szeroki wachlarz działań zadań publicznych nałożonych na gminę i powiat, z których skorzystała znaczna część mieszkańców miasta Krosno w różnym wieku. Podejmowane przez organizacje pozarządowe zadania wpisywały się w cele Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych w Mieście Krośnie na lata 2011 – 2016 i były realizowane w sposób efektywny i oszczędny. W związku z powyższym wskazanym byłoby zwiększenie w budżecie Miasta Krosno puli środków finansowych na ten cel,
- b) w celu sprawowania nadzoru nad prawidłowym przebiegiem zleconych organizacjom pozarządowym zadań publicznych, należałoby rozważyć zwiększenie ilości kontroli i wizytacji zadań w trakcie ich realizacji.

W obszarze kultury wsparcie w postaci dotacji na organizację imprez kulturalnych ze środków publicznych otrzymało łącznie 16 zadań. Organizatorami imprez było: 7 organizacji pozarządowych, których podstawowym zadaniem statutowym jest działalność kulturalna. Imprezy miały bardzo różnorodny charakter i gromadziły zainteresowaną publiczność. Większa część imprez kierowana była przede wszystkim do najmłodszych mieszkańców miasta. W ramach zadania "Organizacja współzawodnictwa dzieci i młodzieży ze szkół krośnieńskich" zorganizowano w okresie od stycznia do grudnia 2015 r. szeroką gamę rozgrywek dzieci i młodzieży w ramach: Igrzysk Młodzieży Szkolnej, Gimnazjady, Licealiady. Rozgrywki obejmowały wiele dyscyplin sportowych, wśród których znalazły się m.in.: piłka nożna, piłka siatkowa, piłka koszykowa, lekkoatletyka, szachy, tenis stołowy, pływanie, unihokej, badminton. Dzięki przeprowadzonemu współzawodnictwu finansowanemu przez Gminę, 3700 uczniów krośnieńskich szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych miała możliwość startu w 112 zawodach szkolnych na szczeblu wojewódzkim i centralnym. A ze względu na sukcesy odnoszone przez krośnieńską młodzież coraz więcej szkół reprezentuje miasto Krosno w ogólnopolskich i centralnych zawodach sportowych. W klasyfikacji końcowej gmin województwa podkarpackiego w kategorii IMS, Gimnazjady Krosno zajęło 4 miejsce, a w klasyfikacji powiatów w kategorii Licealiady Krosno zajęło drugie miejsce.

W ramach zadania pn. zajęcia sportowe dla dzieci i młodzieży, kluby sportowe

działające na terenie miasta Krosna prowadziły szkolenie dzieci i młodzieży z zakresu następujących dyscyplin sportowych: (lekkiej atletyki, piłki nożnej, judo, karate, sportów obronnych i strzelectwa sportowego, szermierki, szachów) oraz uczestniczyły w zawodach sportowych niejednokrotnie osiągając wysokie wyniki sportowe. Z dotacji skorzystało 13 stowarzyszeń. W zajęciach wzięło udział ok. 1000 dzieci i młodzieży z krośnieńskich szkół. Klub Sportowy Colbico EBA Polanka nie zrealizował zadania pn. Udział dzieci i młodzieży z miasta Krosna - Polanka w rozgrywkach sportowych w piłce nożnej.

W obszarze działania Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia pomoc przyznano 31 organizacją pozarządowym.

Wykaz organizacji realizujących zadania w 2015 r. stanowi załącznik do niniejszego protokołu. Wysokość środków finansowych przyznanych i przekazanych organizacjom pozarządowym z zakresu pomocy społecznej wyniosła w 2015 r. – 3.829.034,37 zł.

Zalecenia pokontrolne:

Wszystkie uwagi, zastrzeżenia i zapytania zostały wyjaśnione a treść tych zapisów znajduje się w poszczególnych protokołach z posiedzeń Komisji.

Zgromadzony materiał kontrolny stanowi załącznik do protokołów z posiedzeń Komisji Rewizyjnej i znajduje się w dokumentacji będącej w posiadaniu Biura Rady Miasta.

Po zakończeniu działań kontrolnych, na podstawie całokształtu zebranego materiału kontrolnego Komisja Rewizyjna przedstawia następujący **wniosek i zalecenie** :

WNIOSKI :

W ramach przeprowadzonej kontroli efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku, komisja zwróciła również uwagę na kwestie związane z :

- zbyt małym zaangażowaniem środków pochodzących z tych zadań na wsparcie małych klubów szkolnych i sportowych działających w mieście,
- brakiem zmian w składzie komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków
- koniecznością dokładniejszego określenia zasad i monitorowania ilości przyznawanych punktów oraz kryteriów odrzucania wniosków na I etapie konkursu

Po przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli komisja ocenia efektywność wydawania środków przez poszczególne wydziały pozytywnie z wyżej wymienionymi zastrzeżeniami co do pracy Wydziału Kultury i Sportu.

ZALECENIA:

- podjęcie dodatkowych starań w celu lepszego propagowania rozpowszechniania informacji odnośnie ogłaszanych konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego
- zwiększenie zaangażowania środków pochodzących z konkursów w szkolne i młodzieżowe kluby sportowe oraz inne mniejsze projekty przygotowywane przez organizacje i stowarzyszenia.
- rozszerzenie składu komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków
- dążenie do ograniczenia płatności gotówkowych w ramach rozliczenia wydatkowania przyznanych dotacji

Przewodniczący Komisji

Bogdan JÓZEFOWICZ

Projekt

UCHWAŁA Nr XXXVII / 16

Rady Miasta Krosna
z dnia 25 listopada 2016 r.

w sprawie wniosków i zaleceń pokontrolnych wynikających z kontroli efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku.

Na podstawie art.18 a ust.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, zm.poz.1579) w związku z § 88 ust.3 i ust.4 Statutu Miasta Krosna stanowiącego załącznik do uchwały Nr LVI/1022/10 Rady Miasta Krosna z dnia 26 lutego 2010 r. w sprawie Statutu Miasta Krosna (Dz. Urz. Woj. Podk. z 2016 r. , poz.2119) oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Krosna z dnia 15 listopada 2016 r. z kompleksowej kontroli efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku uchwalają się, co następuje :

§ 1

Wnioski pokontrolne :

1. Zbyt małe zaangażowanie środków pochodzących z tych zadań na wsparcie małych klubów szkolnych i sportowych działających w mieście,
2. Brak zmian w składzie komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków,
3. Konieczność dokładniejszego określenia zasad i monitorowania ilości przyznawanych punktów oraz kryteriów odrzucania wniosków na I etapie konkursu.

§ 2

Zalecenia pokontrolne :

1. Podjęcie dodatkowych starań w celu lepszego propagowania rozpowszechniania informacji odnośnie ogłaszanych konkursów dla organizacji pozarządowych , stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.
2. Zwiększenie zaangażowania środków pochodzących z konkursów w szkolne i młodzieżowe kluby sportowe oraz inne mniejsze projekty przygotowywane przez organizacje i stowarzyszenia.
3. Rozszerzenie składu komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków.
4. Dążenie do ograniczenia płatności gotówkowych w ramach rozliczenia wydatkowania przyznanych dotacji

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Krosna.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

M. Stryjak

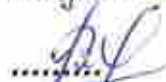
1. **Bogdan JÓZEFOWICZ**



2. **Sławomir BĘBEN**



3. **Stanisław BUCZYŃSKI**



4. **Jerzy LORENC**



UZASADNIENIE

do projektu uchwały w sprawie wniosków i zaleceń pokontrolnych wynikających z kontroli efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku.

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Krosna, zgodnie z planem pracy na 2016 r. dokonała kontroli dotyczącej efektywności wydatkowania środków przyznanych w ramach konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego z budżetu Miasta w 2015 roku.

Z przeprowadzonej kontroli sporządzono protokół pokontrolny, który został przedstawiony kontrolowanemu, tj. Prezydentowi Miasta Krosna.

Do przedstawionego protokołu zawierającego wnioski i zalecenia pokontrolne kontrolowany nie wniósł uwag, ani zastrzeżeń.

W związku z powyższym członkowie Komisji opracowali projekt uchwały zawierający następujący wniosek i zalecenie pokontrolne :

Wnioski pokontrolne :

1. Zbyt małe zaangażowanie środków pochodzących z tych zadań na wsparcie małych klubów szkolnych i sportowych działających w mieście,
2. Brak zmian w składzie komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków,
3. Konieczność dokładniejszego określenia zasad i monitorowania ilości przyznawanych punktów oraz kryteriów odrzucania wniosków na I etapie konkursu.

§ 2

Zalecenia pokontrolne :

1. Podjęcie dodatkowych starań w celu lepszego propagowania rozpowszechniania informacji odnośnie ogłaszanych konkursów dla organizacji pozarządowych, stowarzyszeń oraz innych podmiotów prowadzących działalność pożytku publicznego.
2. Zwiększenie zaangażowania środków pochodzących z konkursów w szkolne i młodzieżowe kluby sportowe oraz inne mniejsze projekty przygotowywane przez organizacje i stowarzyszenia.
3. Rozszerzenie składu komisji zajmującej się rozpatrywaniem wniosków.
4. Dążenie do ograniczenia płatności gotówkowych w ramach rozliczenia wydatkowania przyznanych dotacji

1. **Bogdan JÓZEFOWICZ**

2. **Sławomir BĘBEN**

3. **Stanisław BUCZYŃSKI**

4. **Jerzy LORENC**

