



Gdańsk, 29 listopada 2019 r.

BAiK-V.1712.8.2019.BB.MB

**Pan**  
**Grzegorz Szczuka**  
**Dyrektor Wydziału Rozwoju Społecznego**  
**Urzędu Miejskiego w Gdańsku**

**Sprawa: wystąpienie pokontrolne**

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego w Gdańsku przeprowadziło na podstawie § 8 ust.1 Zarządzenia Nr 1713/10 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 15 listopada 2010 r (z późn. zm.), kontrolę w zakresie prawidłowości zlecenia zadań publicznych w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie i aktów prawa miejscowego.

Wyniki kontroli zostały ujęte w protokole podpisanym przez strony w dniu 21 listopada 2019 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Dyrektorowi Wydziału Rozwoju Społecznego.

Na podstawie ustaleń zawartych w protokole kontroli, należy podjąć działania zmierzające do:

1. zamieszczania ogłoszeń w Biuletynie Informacji Publicznej, stronie internetowej organu j.s.t. oraz na tablicy ogłoszeń w terminach określonych w zarządzeniach Prezydenta Miasta Gdańska dotyczących szczegółowych warunków otwartych konkursów ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku - **str. 5-6 i 13-14 protokołu.**

Kierując pismo wraz z załączonym aktem prawnym/ogłoszeniem do sekretariatu Wydziału Infrastruktury bądź Kancelarii Urzędu należy zwrócić szczególną uwagę na wskazanie właściwego terminu i okresu wywieszenia ogłoszenia na tablicy ogłoszeń.

Ponadto, ustawa o *działalności pożytku publicznego i o wolontariacie* (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 688 ze zm.) zobowiązuje do zamieszczania ogłoszeń związanych z otwartymi konkursami na realizację zadań publicznych w trzech miejscach: 1) w Biuletynie Informacji Publicznej; 2) w siedzibie organu administracji publicznej w miejscu przeznaczonym na zamieszczanie ogłoszeń; 3) na stronie internetowej organu administracji publicznej. Od terminu ukazania się ogłoszeń uzależniony jest m.in. termin do składania ofert, co określono w art. 13 ust. 1 w/w ustawy. W związku z powyższym zasadnym jest dokumentowanie daty publikacji celem potwierdzenia wykonania terminów określonych w powyższej ustawie bądź w zarządzeniach Prezydenta Miasta Gdańska dotyczących szczegółowych warunków otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska- **str. 4-8 i 21 protokołu;**

2. zamieszczania na „Raportach z rozpatrzenia wniosków” złożonych w trybie pozakonkursowym oraz „Karcie oceny merytorycznej” daty sporządzenia, w celu udokumentowania wypełnienia wymogu określonego w § 3 Zarządzenia nr 1690/11 Prezydenta Miasta Gdańska z dnia 7 grudnia 2011 r. w *sprawie ustalenia zasad*



*i trybu postępowania przy rozpatrywaniu ofert realizacji zadania publicznego z pominięciem otwartego konkursu ofert (ze zm.), tj. rozpatrzenia celowości realizacji zadania publicznego w terminie 5 dni roboczych od daty wpływu oferty - str. 23 protokołu;*

3. stosowania zasad dotyczących udzielania dotacji organizacjom pozarządowym określonych w zarządzeniach Prezydenta Miasta Gdańska w sprawie ogłoszenia i przyjęcia szczegółowych warunków otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska - str. 8-10 protokołu.

Zawarcie w dniu 14.05.2018 r. umowy nr RWB-W/2655/WRS/346/U-W.Bież/2018 o realizację zadania publicznego pn. Koncert finałowy Akademii Gdańskich Lwiatek na podstawie zaktualizowanego opisu i kosztorysu, naruszyło pkt 10.5 i 10.5.1 Załącznika do Zarządzenia nr 407/18 PMG z dn. 09.03.2018 r. w sprawie ogłoszenia i przyjęcia szczegółowych warunków otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska, określonych w „Programie współpracy Miasta Gdańska z organizacjami pozarządowymi na rok 2018” przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku.

Należałoby rozważyć wprowadzenie w systemie witkac.pl automatycznej blokady aktualizacji oferty, w tym kosztorysu (za wyjątkiem harmonogramu) dla organizacji pozarządowych i podmiotów, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, uczestniczących w konkursie, jeżeli zarządzenie Prezydenta Miasta Gdańska nie dopuszcza aktualizacji w tym zakresie;

4. wymagania od organizacji pozarządowych złożenia oświadczeń o braku możliwości odzyskania podatku VAT, zgodnie z uregulowaniami zawartymi w zarządzeniach Prezydenta Miasta Gdańska dotyczących warunków otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska - str. 11-12 protokołu.

W myśl pkt 10.4.4. Zarządzenia nr 407/18 PMG z dnia 09 marca 2018 r. w sprawie ogłoszenia i przyjęcia szczegółowych warunków otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych Miasta Gdańska, określonych w „Programie współpracy Miasta Gdańska z organizacjami pozarządowymi na rok 2018” przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych i nie działające w celu osiągnięcia zysku podatek VAT stanowi wydatek niekwalifikowany, chyba że organizacja oświadczy, że nie jest w stanie odzyskać podatku VAT;

5. pisemnego wzywiania organizacji pozarządowej bądź podmiotu, o którym mowa w art. 3 ust. 3 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie do złożenia sprawozdania końcowego z wykonania zadania publicznego w terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania, jeżeli przedmiotowe sprawozdanie nie zostało złożone w terminie określonym w umowie - str. 23-24 protokołu.

Proszę poinformować Biuro Audytu i Kontroli, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego o sposobie wykorzystania uwag i wniosków lub zaleceń oraz podjętych działaniach albo o przyczynach niepodjęcia tych działań.

PREZYDENT MIASTA GDAŃSKA

z up.

*Danuta Janeczak*  
Sekretarz Miasta Gdańska

Sporz. w 3 egz.:

Egz. nr 1 - adresat,

Egz. nr 2 - p. P. Kowalczyk - Z-ca Prezydenta ds. edukacji i usług społecznych,

Egz. nr 3 - a/a.

Urząd Miejski w Gdańsku,  
ul. Nowe Ogrody 8/12, 80-803 Gdańsk;  
tel.: 58 526 81 31, fax: 58 526 81 59,  
e-mail: [baik@gdansk.gda.pl](mailto:baik@gdansk.gda.pl); [www.gdansk.pl](http://www.gdansk.pl)

ISO 9001:2015  
ISO 37120:2014