Warszawa, 1 czerwca 2022 r.

Znak sprawy: KW-ZSS.1712.14.2022.MPU

**Pani**

**Olga Pilarska-Siennicka**

**p.o. Dyrektora Biura Polityki Zdrowotnej**

**Urzędu m.st. Warszawy**

# **Wystąpienie pokontrolne**

Na podstawie § 22 ust. 10 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy, stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 312/2007 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 4 kwietnia 2007 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy (z późn. zm.), w związku z kontrolą przeprowadzoną przez Biuro Kontroli Urzędu m.st. Warszawy w Biurze Polityki Zdrowotnej Urzędu m.st. Warszawy w okresie od 10.03.2022 r. do 1.04.2022 r., w przedmiocie dokonania oceny procesu rozliczania realizacji projektów w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli podpisanym 5.04.2022 r., stosownie do § 39 ust. 1 i 2 Zarządzenia nr 1837/2019 Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy z dnia 12 grudnia 2019 r, w sprawie zasad i trybu postępowania kontrolnego (zwanego dalej: Zarządzeniem), przekazuję Pani niniejsze Wystąpienie pokontrolne.

Przeprowadzona w Biurze Polityki Zdrowotnej Urzędu m.st. Warszawy (zwanym dalej: Biurem/BPZ) kontrola obejmowała rozliczanie realizacji projektów dotyczących profilaktyki i promocji zdrowia[[1]](#footnote-1), w rozumieniu ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie[[2]](#footnote-2) (zwaną dalej: udpp) w okresie od 1.01.2020 r. do 9.03.2022 r. Zgodnie z Regulaminem wewnętrznym Biura[[3]](#footnote-3) skontrolowane zadania publiczne/umowy realizowane były w ramach prac Wydziału Profilaktyki i Promocji Zdrowia (zwanego dalej: Wydziałem).

W zakresie objętym kontrolą Biuro Audytu Wewnętrznego Urzędu m.st. Warszawy (zwane dalej: Biurem Audytu) przeprowadziło w roku 2019 zadanie audytowe[[4]](#footnote-4). Z ustaleń dokonanych podczas przeprowadzonych w 2021 r. czynności sprawdzających po ww. zadaniu audytowym[[5]](#footnote-5) wynika, iż ówcześnie obowiązujący Regulamin wewnętrzny Biura był w dalszym ciągu nieaktualny. W toku kontroli ustalono, że do dnia 21 marca 2022 r. nie dokonano aktualizacji wewnętrznego regulaminu Biura, mimo zaleceń Biura Audytu. W przedmiotowym zakresie Dyrektor Biura wyjaśnił, że w trakcie ww. zadania audytowego Biuro informowało, że prace nad regulaminem zostaną sfinalizowane po zakończeniu pandemii. Jednocześnie Dyrektor Biura wskazał, że prace nad aktualizacją Regulaminu Wewnętrznego już trwają.

Ustalono, że budżet BPZ na realizację projektów w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia m.st. Warszawy na lata 2020, 2021 i 2022 wynosił w roku 2020 - 2 999 379,00 zł z czego we wskazanym roku wartość zrealizowanych umów wydatkowano na poziomie 99,64 %, tj. w kwocie 2 988 617,02 zł; w roku 2021 - 3 004 076,00 zł z czego we wskazanym roku wartość zrealizowanych umów wydatkowano na poziomie 99,96 %, tj. w kwocie 3 002 732,00 zł, a w roku 2022 - 3 004 385,00 zł.

W ramach realizowanych 3 konkursów otwartych kontrolą objęto 2 umowy, czyli 9,09% spośród podpisanych przez Biuro 22 umów z przeprowadzonych 3 konkursów otwartych[[6]](#footnote-6), tj.:

Zadanie publiczne pod nazwą „Edukacja i promocja zdrowia" realizowane przez oferenta Fundacja ART. pt.: „UWAGA ULICA - II edycja warsztatów pierwszej pomocy przedmedycznej dla młodzieży szkół ponadpodstawowych";

Zadanie publiczne pod nazwą „Rehabilitacja medyczno-społeczna" realizowane przez oferenta Polskie Towarzystwo Stwardnienia Rozsianego Oddział Warszawski pt.: „Rehabilitacja społeczna i ruchowa osób chorych na SM".

Analiza przekazanych do kontroli dokumentów ww. projektów wykazała, że projekty realizowane były zgodnie z dokumentacją konkursową[[7]](#footnote-7). Wyniki otwartego konkursu ofert nie podlegały trybowi odwoławczemu, z uwagi na to, że nie przewidziano go w procedurze konkursowej. Zweryfikowane zostało opiniowanie ofert pod względem formalnym i merytorycznym, prowadzenie negocjacji z oferentami dotyczącymi aktualizacji zadań w trakcie realizacji projektów oraz przed podpisaniem umowy w ramach skontrolowanych projektów, podpisywanie umów i aneksów, w zakresie rozliczania kolejnych etapów projektu zgodnie z ustalonym harmonogramem. Ponadto zweryfikowano nadzór nad realizacją projektu w celu uzyskania zakładanego efektu m.in. poprzez wykazanie osiągnięcia wskaźników. Ustalono również, że pracownicy Biura monitorują projekty w trakcie ich realizacji, a dokumentacja z powyższego znajduje się w teczkach danego projektu. Zostały zweryfikowane sprawozdania częściowe[[8]](#footnote-8) przekazywane rokrocznie do Biura przez oferentów, natomiast kontroli nie podlegały sprawozdania końcowe[[9]](#footnote-9) i związana z tym dokumentacja rozliczająca projekt i zatwierdzająca wszystkie wydatki z uwagi na to, że realizacja skontrolowanych projektów przewidziana była do 31.12.2022 r.

Ustalono, że w kontrolowanym okresie w zakresie współpracy z NGO[[10]](#footnote-10) w ramach otwartych konkursów ofert, nie było przypadków rozwiązania umów ani odstąpienia od ich realizacji. Wszystkie 22 umowy, które zostały zawarte z oferentami, były w trakcie realizacji.

Skontrolowane wydatki mieściły się w planie finansowym Biura, a przekazane z Biura Księgowości i Kontrasygnaty Urzędu m.st. Warszawy potwierdzenia realizacji dyspozycji dla oferenta Fundacja ART. i Polskiego Towarzystwa Stwardnienia Rozsianego Oddział Warszawski, potwierdziły terminowość dokonywanych wydatków zgodnie z zawartą umową.

Ponadto skontrolowano realizację Planów Kontroli Biura na rok 2020, 2021 i 2022 w zakresie zadań realizowanych w ramach NGO przez Wydział Profilaktyki i Promocji Zdrowia. Analiza wykazała, że kontrole w 2021 r. i I kwartale 2022 r. zostały przeprowadzone zgodnie z harmonogramem, natomiast w 2020 r. nie odbyła się żadna z zaplanowanych kontroli z uwagi na sytuacje epidemiczną związaną z pojawieniem się zakażeń koronawirusem SARS-CoV-2.

W przedstawionych Planach Kontroli na rok 2020, 2021, 2022 figurowały wyłącznie kontrole merytoryczne. W przedmiocie realizacji przez BPZ kontroli finansowych złożono wyjaśnienia, że BPZ kontrolę finansową, w tym weryfikację dowodów księgowych przeprowadza na etapie końcowej sprawozdawczości lub do 5 lat od zakończenia realizacji projektu poza Planami Kontroli.

Zgodnie z § 18 pkt 4 lit. c Regulaminu wewnętrznego Biura do zadań Wydziału należało przeprowadzanie konkursów/naborów w ramach przyznawania dotacji w trybie tzw. „małego grantu"[[11]](#footnote-11). Ustalono, że w kontrolowanym okresie nie przyznawano „małych grantów", ponieważ zgodnie z wyjaśnieniami Dyrektora Biura nie było zapotrzebowania na realizację tego rodzaju zadań publicznych[[12]](#footnote-12), takiej potrzeby nie zgłaszały także organizacje pozarządowe podczas posiedzeń BKDS[[13]](#footnote-13).

Ustalono, że w okresie kontrolowanym Biuro współpracowało z Agencją Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (AOTMiT) w ramach zadań realizowanych z zakresu ochrony zdrowia i promocji zdrowia, która jest opiniodawczo-doradczą[[14]](#footnote-14) jednostką organizacyjną posiadającą osobowość prawną, nadzorowaną przez ministra właściwego ds. zdrowia. W okresie kontrolowanym Biuro wystąpiło 5 razy do AOTMiT z prośbą o zaopiniowanie projektów programów polityki zdrowotnej, z czego 1 program otrzymał opinię pozytywną, 2 negatywną, 1 program jest realizowany i program otrzymał rekomendację.

Ponadto w kontrolowanym okresie w ramach prac Wydziału były realizowane programy z zakresu ochrony i promocji zdrowia będące we właściwości m.st. Warszawy, w tym m.in.: „Zdrowy Uczeń"; „Aktywny Senior"; Program edukacji przedporodowej "Szkoła rodzenia".

Natomiast w ramach programu polityki zdrowotnej w okresie kontrolowanym realizowane były m.in.: Program polityki zdrowotnej w zakresie wspierania osób dotkniętych niepłodnością z wykorzystaniem metod zapłodnienia poza ustrojowego; Program polityki zdrowotnej w zakresie profilaktyki zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego pn. „HPV 12"; Program polityki zdrowotnej w zakresie wczesnego wykrywania zaburzeń słuchu wśród uczniów klas I oraz VIII szkół podstawowych na terenie m.st. Warszawy.

Ponadto ustalono, że w okresie kontrolowanym odbyły się w ramach prac Wydziału 3 spotkania z Branżową Komisją Dialogu Społecznego ds. Ochrony i Promocji Zdrowia działającą przy Biurze, w siedzibie Urzędu. Liczbę spotkań ograniczono z uwagi na sytuację pandemiczną w kraju. Spotkania dotyczyły planowanych otwartych konkursów ofert dla NGO, konsultacji dotyczących projektu ogłoszenia konkursowego, ustalenia nowego składu komisji, ustalenia strategii działania w celu zintegrowania środowiska, problemów z bezpłatnym parkowaniem dla personelu hospicjów domowych, projektu organizacji warsztatów z zakresu ochrony zdrowia.

Zgodnie z § 18 pkt 8 Regulaminu wewnętrznego BPZ współpracuje z komórkami organizacyjnymi Urzędu, z jednostkami organizacyjnymi Urzędu oraz innymi podmiotami realizującymi zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia.

Odnośnie „innych podmiotów realizujących zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia", BPZ na bieżąco współpracowało i stale współpracuje przede wszystkim z miejskimi podmiotami leczniczymi oraz instytucjami centralnymi zajmującymi się organizacją systemu opieki zdrowotnej w Polsce. Na współprace tę składają się spotkania, wideokonferencje i korespondencja elektroniczna oraz tradycyjna.

W okresie kontrolowanym Biuro prowadziło również sprawy związane z przygotowywaniem i realizacją ogólnodostępnych spotkań dla mieszkańców m.st. Warszawy z zakresu promocji zdrowia.

W zakresie działań informacyjnych i promujących realizację projektów w zakresie profilaktyki i promocji zdrowia, podjętych w kontrolowanym okresie ustalono m.in., że BPZ prowadziło współfinasowany przez m.st. Warszawa projekt partnerski (prowadzony przez 4 organizacje) pn. Stołeczne Centrum Wspierania Organizacji Pozarządowych (SCWO)[[15]](#footnote-15). Działanie to miało na celu wyposażenie NGO w niezbędną wiedzę praktyczną, w zakresie pracy w generatorze WITKAC[[16]](#footnote-16), w tym przygotowywania wniosków o dofinansowanie, sprawozdawczości, a także doradztwo eksperckie podczas realizacji zadania publicznego w celu osiągnięcia celów mierzonych w konkretnych wartościach.

Ponadto w przedmiocie realizowanych zadań z zakresu ochrony i promocji zdrowia będących we właściwości m.st. Warszawy oraz zadań publicznych w ramach dotacji dla NGO, w okresie kontrolowanym Biuro realizowało szerokie działania w ramach zaistnienia pandemii COVID-19 m.in.: uzupełniło sprzęt medyczny i aparaturę medyczną w szpitalach ; zakupiło środki ochrony indywidualnej oraz testy pod COVID-19 dla pracowników i podopiecznych domów pomocy społecznej oraz Stołecznego Centrum Opiekuńczo-Leczniczego sp. z o.o.

Działania Biura, należy ocenić pozytywnie, w szczególności prowadzoną dokumentację realizowanych projektów, poprzez zamieszczenie w teczce projektu dokumentacji pozwalającej prześledzenie ścieżki audytu, w tym ocenę formalną i merytoryczną projektu, podpisanie umowy, działania monitorujące, rozliczanie kolejnych etapów projektu na podstawie harmonogramu, również wprowadzane zmiany/aneksy do umów powodowane sytuacją epidemiczną , nadzór nad realizacją projektu w celu uzyskania zakładanego efektu m.in. poprzez wykazanie osiągnięcia wskaźników[[17]](#footnote-17).

Na uwagę zasługują również szerokie działania Biura z zakresu ochrony i promocji zdrowia związane z chorobą zakaźną wywołaną wirusem SARS-CoV-2, m.in. poprzez zorganizowanie 81 miejskich punktów szczepień przeciwko COVID-19, opracowanie procedur, zakupienie środków ochrony indywidualnej czy uzupełnienie sprzętu medycznego i aparatury medycznej niezbędnej do zwalczania skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2, w tym stanowisk intensywnej opieki medycznej.

W świetle pozytywnej oceny działalności komórki kontrolowanej oraz niestwierdzeniem nieprawidłowości bądź uchybień odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

PREZYDENT MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY /-/ Rafał Trzaskowski

Do wiadomości:

1. Pani Renata Kaznowska - Zastępca Prezydenta m.st. Warszawy.

1. Kontrolą zostały objęte projekty, dla których umowy zostały zawarte po 1.01.2020 r. [↑](#footnote-ref-1)
2. Dz. U. z 2020 r. poz. 1057 ze zm. [↑](#footnote-ref-2)
3. Regulamin wewnętrzny Biura został wprowadzony zarządzeniem nr 49/2016 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 18 stycznia 2016 r. w sprawie nadania wewnętrznego regulaminu organizacyjnego Biura Polityki Zdrowotnej Urzędu Miasta Stołecznego Warszawy (ze. zm.). [↑](#footnote-ref-3)
4. W zakresie: Analiza efektywności realizacji w m.st. Warszawie programów polityki zdrowotnej,

   w tym „Stołecznej Kampanii na rzecz wspierania osób dotkniętych niepłodnością z wykorzystaniem metod zapłodnienia pozaustrojowego-w latach 2017-2019" [↑](#footnote-ref-4)
5. Notatka z wykonania czynności sprawdzających sporządzona przez pracowników Biura Audytu, znak sprawy: AW-AJ. 1720.25.2019/CS z dnia 20.10.2021 r. [↑](#footnote-ref-5)
6. Konkursy na lata 2020-2022 zostały ogłoszone przez BPZ w dniu 27.11.2019 r., tj.:

   * Zarządzeniem nr 1786/2019 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 27.11.2019 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego w zakresie ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej w latach 2020 -2022 pod nazwą „Edukacja i promocja zdrowia" (zwane dalej Zarządzeniem nr 1786/2019);
   * Zarządzeniem nr 1785/2019 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 27.11.2019 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego w zakresie ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej w latach 2020 -2022 pod nazwą „Rehabilitacja medyczno-społeczna" zwane dalej Zarządzeniem nr 1785/2019) oraz
   * Zarządzeniem nr 1784/2019 Prezydenta m.st. Warszawy z dnia 27.11.2019 r. w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego w zakresie ochrony i promocji zdrowia, w tym działalności leczniczej w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej w latach 2020 -2022 pod nazwą „Opieka nad pacjentami przewlekle chorymi".

   [↑](#footnote-ref-6)
7. Zarządzeniem nr 1786/2019 i Zarządzeniem nr 1785/2019. [↑](#footnote-ref-7)
8. Obowiązek sprawozdawczy wynika z umowy ze zleceniobiorcą oraz z rozporządzenia Przewodniczącego Komitetu do spraw Pożytku Publicznego z dnia 24 października 2018 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r. poz. 2057). [↑](#footnote-ref-8)
9. Patrz przypis 8. [↑](#footnote-ref-9)
10. NGO - Non Governmental Organisation, tj. organizacje pozarządowe [↑](#footnote-ref-10)
11. mała dotacja - „małe granty" - oferta złożona zgodnie z art. 19a udpp [↑](#footnote-ref-11)
12. Patrz przypis 11. [↑](#footnote-ref-12)
13. BDKS - Branżowa Komisja Dialogu Społecznego ds. Ochrony i Promocji Zdrowia. [↑](#footnote-ref-13)
14. Obowiązek przedkładania do zaopiniowania projektów programów polityki zdrowotnej do AOTMiT wynika bezpośrednio z art. 48 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1285 ze zm.). [↑](#footnote-ref-14)
15. SCWO to system bezpłatnego wsparcia (szkolenia, seminaria, webinaria, spotkania indywidualne) dla organizacji pozarządowych działających na rzecz Warszawy i osób w niej mieszkających. [↑](#footnote-ref-15)
16. Generator - Generator Wniosków będący systemem informatycznym usprawniającym m.in. nabór i ocenę ofert, tworzenie umów oraz składanie i weryfikację sprawozdań. [↑](#footnote-ref-16)
17. Wskaźniki weryfikowane na podstawie złącznika do umowy (oferty) i sprawozdań częściowych składanych po zakończeniu danego roku kalendarzowego. [↑](#footnote-ref-17)