



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Łodzi

LLO.410.008.01.2022

Konrad Pokora
Prezydent Zduńskiej Woli
Urząd Miasta Zduńska Wola
ul. Stefana Żłotnickiego 12,
98-220 Zduńska Wola

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/22/017 – Realizacja programu Sportowa Polska.

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Zduńska Wola, ul. Stefana Żłotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola ¹ .
Kierownik jednostki kontrolowanej	Konrad Pokora, Prezydent Zduńskiej Woli, od 19 listopada 2018 r. ² W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełnił: Piotr Wincent Niedźwiecki, Prezydent Miasta Zduńska Wola, od 5 grudnia 2014 r. ³ (akta kontroli str.3-20)
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Realizacja zadań inwestycyjnych w ramach programu Sportowa Polska. 2. Wykorzystywanie obiektów sportowych przez dzieci i młodzież szkolną, klub sportowe i mieszkańców do aktywnego spędzania czasu wolnego i uprawiania sportu.
Okres objęty kontrolą	Lata 2018-2022 (do czasu zakończenia kontroli ⁴), z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed tym okresem.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ⁵
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Łodzi
Kontroler	Marcin Kuzan, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LLO/49/2022 z 24 marca 2022 r. (akta kontroli str.1-2)

¹ Dalej: Urząd Miasta lub Urząd.

² Złożenie ślubowania Prezydenta Elekta wobec Rady Miasta Zduńska Wola na pierwszej sesji Rady Miasta Zduńska Wola odbytej w dniu 19 listopada 2018 r. Zaświadczenie Przewodniczącego Miejskiej Komisji Wyborczej w Zduńskiej Woli o stwierdzeniu wyboru Prezydenta Miasta Zduńska Wola z 7 listopada 2018 r.

³ Złożenie ślubowania Prezydenta Elekta wobec Rady Miasta Zduńska Wola na pierwszej sesji Rady Miasta Zduńska Wola odbytej w dniu 5 grudnia 2014 r. Zaświadczenie Przewodniczącego Miejskiej Komisji Wyborczej w Zduńskiej Woli o stwierdzeniu wyboru Prezydenta Miasta Zduńska Wola z 4 grudnia 2014 r.

⁴ 30 czerwca 2022 r.

⁵ Dz. U. z 2022 r. poz. 623, dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna⁶ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Uzasadnienie
oceny ogólnej

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia zarówno realizację zadania inwestycyjnego jak i wykorzystanie obiektów sportowych wybudowanych w ramach programu Sportowa Polska⁷ przez Urząd Miejski w Zduńskiej Woli.

W Urzędzie wydatkowanie środków pochodzących z dofinansowania i środków własnych Miasta w ramach realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą „Budowa sali gimnastycznej oraz dwóch boisk wielofunkcyjnych przy Szkole Podstawowej nr 5 w Zduńskiej Woli” było zgodne z przepisami prawa, Programem Sportowa Polska, umową o dofinansowanie. Zamówienia publiczne udzielono zgodnie z obowiązującymi przepisami. Proces budowlany realizowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane⁸. Zapewniono wymagane parametry techniczne, atesty i certyfikaty bezpieczeństwa dla stosowanych nawierzchni sportowych, urządzeń i sprzętu sportowego. Rzetelnie monitorowano i nadzorowano realizację zadania oraz prawidłowo i terminowo je rozliczono.

Zapewniono ogólnodostępność obiektu sportowego, w tym stworzono ofertę w zakresie realizacji aktywności sportowej, ruchowej na obiekcie. Obiekt (sala gimnastyczna i boiska wielofunkcyjne) były wykorzystywane przez uczniów w ramach zajęć szkolnych, przez kluby sportowe i stowarzyszenia oraz na organizację zawodów i imprez sportowych. Obiekt był poddawany okresowym kontrolom stanu technicznego zgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane. Ponadto obiekt był w dobrym stanie technicznym oraz zapewniono regulaminy w zakresie bezpiecznego korzystania z obiektu sportowego.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowej⁹ kontrolowanej działalności

1. Realizacja zadań inwestycyjnych w ramach programu Sportowa Polska.

1.1. W regulaminie organizacyjnym Urzędu Miasta¹⁰ prowadzenie spraw związanych z inwestycjami, w tym objętych wnioskami i umowami o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych, przypisano do Biura Inwestycji Miejskich, do którego zadań należało m.in: rozliczanie finansowe i rzeczowe inwestycji wraz z protokolarnym przekazywaniem mienia administratorowi, a także prowadzenie odbiorów częściowych i końcowych inwestycji. Z kolei, Biuro Strategii i Rozwoju Miasta m.in. koordynowało prace na etapie pozyskiwania funduszy zewnętrznych, rozliczało projekty poprzez składanie właściwych wniosków, a także monitorowało realizację zadań pod względem zgodności ich przebiegu z wytycznymi, złożonymi wnioskami.

(akta kontroli str.21-136)

⁶ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁷ Program Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej, realizowany w latach 2018-2021 przez Ministra (Minister właściwy do spraw kultury fizycznej). Dalej: Program Sportowa Polska lub Program.

⁸ Dz. U. z 2021 r. poz. 2351, ze zm. (dalej: ustawa Prawo budowlane).

⁹ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

¹⁰ Zarządzenie Nr 138/18 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 16 stycznia 2018 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 283/19 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 26 czerwca 2019 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 175/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 26 maja 2020 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 315/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 31 sierpnia 2020 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 362/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 30 września 2020 r. zmieniające zarządzenie

Miasto Zduńska Wola w latach 2018-2022 (I połowa) realizowało dwa zadania inwestycyjne w ramach Programu Sportowa Polska: pn. „Budowa sali gimnastycznej oraz dwóch boisk wielofunkcyjnych przy Szkole Podstawowej nr 5 w Zduńskiej Woli” (adres inwestycji ul. Łaska 84, 98-220 Zduńska Wola) na podstawie umowy nr 2018/0868/1056/SubA/DIS/SP z dnia 3 grudnia 2018 r. (oraz pn. „Rozbudowa i przebudowa zaplecza szatniowo-sanitarnego na stadionie miejskim w Zduńskiej Woli” (adres inwestycji: ul. Łaska 90, 98-200 Zduńska Wola) na podstawie umowy nr 2018/0869/1056/SubA/DIS/SP z dnia 3 grudnia 2018 r. na realizację inwestycji polegającej na budowie sali gimnastycznej i dwóch boisk miasto wydatkowało 13 950,0 tys. zł, w tym 11 450,01 tys. zł ze środków własnych, a na rozbudowę i przebudowę stadionu miejskiego 8 718,46 tys. zł, w tym 6 219,46 tys. zł ze środków własnych. Na obie inwestycje wykorzystano dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (dalej: FRKF) odpowiednio w kwotach 2 500,0 tys. zł oraz 2 499,0 tys. zł. Proces budowlany obu inwestycji zakończono w lipcu 2020 r., a rozliczenia inwestycji Minister właściwy do spraw kultury fizycznej przyjął w grudniu 2020 r.

(akta kontroli str. 138-160, 893-972)

Szczegółowym badaniem objęto realizację zadania inwestycyjnego dotyczącego budowy sali gimnastycznej oraz dwóch boisk wielofunkcyjnych przy Szkole Podstawowej nr 5 w Zduńskiej Woli¹¹. W ramach umowy zakresem rzeczowym inwestycji objęto budowę: sali gimnastycznej o wymiarach 24x42 m i wysokości 7,2 m; boiska do gry w piłkę ręczną wraz z drenażem, ogrodzeniem i zagospodarowaniem terenu; boiska do gry w koszykówkę i siatkówkę z drenażem; oświetlenia i odwodnienia oraz zagospodarowania terenu. Wynikający z umowy termin zakończenia¹² zadania inwestycyjnego 31 października 2020 r. został zmieniony na mocy aneksu¹³ na 31 grudnia 2020 r. Zgodnie z umową całkowita wartość wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego wynosiła 13 850,0 tys. zł. Jako podstawę określenia wysokości dofinansowania przyjęto kwotę 10 049,5 tys. zł. Kwota wydatków kwalifikowanych stanowiła całkowitą wartość wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pomniejszoną o koszty zagospodarowania terenu, w wysokości przekraczającej 10% kosztów kwalifikowanych oraz wydatki związane z wykonaniem pomieszczeń niezwiązanych ze sportem, a także wyposażeniem obiektu niezwiązanego ze sportem. Minister Sportu i Turystyki udzielił dofinansowania w kwocie nieprzekraczającej 2 500,0 tys. zł z podziałem na lata 2018 i 2019 w kwotach odpowiednio nie wyższych niż 1 000,0 tys. zł i 1 500,0 tys. zł. (dofinansowanie to stanowiło nie więcej niż 18,1% całkowitej wartości wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego oraz nie więcej niż 24,9% podstawy określenia wysokości dofinansowania¹⁴).

(akta kontroli str. 163-176, 253)

1.2. Roboty zostały wykonane w terminie określonym w umowie. Wykonawca w trakcie odbioru końcowego uzyskał w dniu 10 lipca 2020 r.¹⁵ zaświadczenie

w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 518/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 30 grudnia 2020 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Zduńska Wola; Zarządzenie Nr 92/22 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 1 marca 2022 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Zduńska Wola.

¹¹ Dalej Szkoła.

¹² Data uzyskania ostatecznej decyzji o pozwoleniu na użytkowanie obiektu sportowego.

¹³ Aneks nr 1 do umowy Nr 2018/0868/1056/SubA/DIS/SP o dofinansowanie ze środków FRKF zadania inwestycyjnego w ramach Programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej zawarty 3 listopada 2020 r.

¹⁴ Za podstawę określenia wysokości dofinansowania, stanowiącą sumę wydatków kwalifikowanych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego, przyjęto kwotę: 10 049 496,00 zł.

¹⁵ Na podstawie Zaświadczenia Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego PINB.MT.7353-167/20. Na podstawie art. 54 ust. 2 Prawa Budowlanego (Dz. U. 2019 poz. 1186 ze zm.) w związku z art. 31 zy¹ ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych Powiatowy Inspektor Nadzoru

Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego zezwalające na użytkowanie obiektu.

(akta kontroli str. 255-264)

Miasto Zduńska Wola zgodnie z Aneksem nr 1 do umowy było zobowiązane do sporządzenia i przedstawienia Ministrowi właściwemu do spraw kultury fizycznej rozliczenia dofinansowania do 31 grudnia 2020 r. W dniu 16 grudnia 2020 r. Ministerstwo przyjęło rozliczenie zadania inwestycyjnego¹⁶ w części finansowej na kwotę 2 500,0 tys. zł oraz w zakresie rzeczowym, w którym wskazano efekt w postaci wybudowania sali gimnastycznej oraz dwóch boisk to jest: boiska do gry w piłkę ręczną wraz z drenażem i ogrodzeniem oraz boiska do gry w koszykówkę i siatkówkę wraz z drenażem. W ramach inwestycji wybudowano oświetlenie i odwodnienie boisk, a także dokonano zagospodarowania terenu.

Kwota udzielonego dofinansowania nie przekroczyła określonej w umowie 18% całkowitej wartości wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego¹⁷ oraz 24,9% podstawy określenia wartości dofinansowania¹⁸, i tym samym nie przekroczyła maksymalnej wartości procentowej i kwotowej dofinansowania dla poszczególnych wariantów dochodowych wg wskaźnika G¹⁹ określonych w Programie Sportowa Polska.

(akta kontroli str.176, 253)

Szczegółowa analiza wydatków finansowanych ze środków FRKF w wysokości 1 608,3 tys. zł²⁰ (64,3 % wartości dofinansowania) oraz wydatków finansowanych ze środków jednostki samorządu terytorialnego w wysokości 4 983,1 tys. zł²¹ (43,5 % wartości wydatkowanych środków własnych) wykazała, że poniesione wydatki stanowiły wydatki na roboty ujęte w harmonogramie rzeczowo - finansowym. Wszystkie osiem faktur poddanych badaniu dokumentowały rzeczywisty przebieg operacji gospodarczych, jak również zostały wystawione zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości²² oraz posiadały odpowiedni opis merytoryczny. Do faktur za zrealizowane roboty budowlane załączone były protokoły

Budowlanego w Zduńskiej Woli zaświadczył o braku podstaw do wniesienia sprzeciwu do złożonego w dniu 8 lipca 2020 r. wniosku inwestora - Miasto Zduńska Wola - o udzielenie pozwolenia na użytkowanie budynku sali gimnastycznej, szatni, kuchni i jadalni.

¹⁶ Informacja o przyjęciu rozliczenia zadania inwestycyjnego DIS-WIR.4701.558.2019

¹⁷ Zgodnie z § 4 ust. 1 umowy o dofinansowanie całkowita wartość wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego, wynosiła 13 850 000,00 zł

¹⁸ Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy o dofinansowanie, za podstawę określenia wysokości dofinansowania, stanowiącą sumę wydatków kwalifikowanych związanych z realizacją zadania inwestycyjnego, przyjęto kwotę: 10 049 496,00 zł.

¹⁹ Wskaźnik G - podstawowych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy przyjęty do obliczania subwencji wyrównawczej na 2018 r. wynosił dla Zduńskiej Woli: 1 342,75 zł. Wskaźnik Gg dla kraju: 1668,68 zł. Ministerstwo Finansów przedstawia (<https://www.gov.pl/web/finanse/kwoty-i-wskazniki>) wskaźniki dochodów podatkowych w przeliczeniu na jednego mieszkańca dla poszczególnych gmin (wskaźniki G) stanowiący podstawę do wyliczenia rocznych kwot części wyrównawczej subwencji ogólnej i wpłat na 2018 r. dla gmin (wg zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - Dz.U. z 2018 r. poz. 1530). Podstawą do wyliczenia tych wskaźników były dane o dochodach podatkowych za 2016 r. wg stanu na 30 czerwca 2017 r.

Zgodnie z Decyzją nr 16 Ministra Sportu i Turystyki z 7 lutego 2018 r. w sprawie ogłoszenia programu „Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej” (Dziennik Urzędowy Ministra Sportu i Turystyki poz. 22 z 7 lutego 2018 r.) dofinansowanie inwestycji mogło wynieść do 33% wydatków kwalifikowanych zadania – w przypadku jego realizacji na terenie gminy, której wskaźnik G przekraczał 80% wskaźnika Gg, o którym mowa w art. 20 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1453 ze zm.) w przypadku Zduńskiej Woli wskaźnik ten wynosił 80,47%.

²⁰ Trzy najwyższe wydatki na roboty budowlane w części finansowane ze środków FRKF: Faktura VAT 118/2019 na kwotę 861 593,75 zł w tym środki FRKF 408 313,22 zł; Faktura VAT 17/2020 na kwotę 729 249,28 zł w tym środki FRKF 500 000,00 zł; Faktura VAT 63/2020 na kwotę 929 505,77 zł w tym środki FRKF 700 000,00 zł. Źródłem finansowania faktur były w części środki FRKF i w części środki własne jednostki samorządu terytorialnego.

²¹ Pięć najwyższych wydatków na roboty budowlane: Faktura VAT 145/2019 na kwotę 785 673,35 zł; Faktura VAT 195/2019 na kwotę 734 449,51 zł; Faktura VAT 118/2020 na kwotę 1 015 840,90 zł; Faktura VAT 141/2020 na kwotę 1 025 947,66 zł; Faktura VAT 155/2020 na kwotę 1 421 208,10 zł.

²² Dz.U z 2021 r., poz. 217 ze zm.

odbioru częściowego robót budowlanych zatwierdzone przez kierownika budowy oraz inspektora nadzoru inwestorskiego. Kwoty do wypłaty zatwierdzone były przez osoby do tego upoważnione. Zadanie inwestycyjne dotyczyło wydatków kwalifikowanych, faktycznie poniesionych i określonych w Programie Sportowa Polska Nie poniesiono dodatkowych wydatków na badania obiektowe czy też badania laboratoryjne. Przed rozpoczęciem budowy zlecono i wykonano aktualizację kosztorysów za kwotę 0,8 tys. zł oraz ekspertyzę dotyczącą zasiedlenia drzew przez gatunki chronione pod kątem wycięcia drzew pod budowę sali gimnastycznej za kwotę 1,8 tys. zł. Oba wydatki poniesiono ze środków jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto na pełnienie nadzoru autorskiego wydatkowano ogółem 53,5 tys. zł, w tym 1,3 tys. zł z FRKF, a na nadzór inwestorski 116,2 tys. zł, w tym 1,4 tys. zł ze środków FRKF.

(akta kontroli str.379-479)

Dla inwestycji prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków w sposób umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych²³.

(akta kontroli str.436-478)

Jednostka sporządzała kwartalne sprawozdania, które wraz z protokołami odbioru składała do Ministerstwa²⁴ zgodnie z § 13 ust. 4 umowy o dofinansowanie, a końcowe rozliczenie dofinansowania na realizację zadania, zgodnie z aneksem do umowy²⁵ o dofinansowanie, przekazano Ministrowi Sportu i Turystyki 26 listopada 2020 r. Środki na dofinansowanie inwestycji otrzymywano w wysokości wnioskowanej (2 500,00 tys. zł) i nie zaistniała konieczność zwrotu niewykorzystanych środków (dofinansowanie wykorzystano w całości).

(akta kontroli str.289-378)

Zarządzeniem Nr 366/2003 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 16 października 2003 r. w sprawie ustalenie minimalnych stawek czynszu za wynajem pomieszczeń w budynkach placówek oświatowych ustalono minimalne stawki czynszu za najem (sale gimnastycznych w zależności od powierzchni 15-25 zł). Dodatkowo, Zarządzeniami Dyrektora Szkoły ustalono zasady wynajmowania pomieszczeń oraz stawki najmu. W roku szkolnym 2019/2020 godzinowa stawka brutto wynosiła 91,31 zł, natomiast w kolejnym roku szkolnym 97,46 zł. Jak wynikało z zarządzenia stawka najmu mogła być obniżana m.in. dla klubów sportowych, przedszkoli, szkół, organizacji pożytku publicznego.

Zapewniono trwałość zadania inwestycyjnego i utrzymano funkcje sportowe obiektu. Zgodnie z § 15 ust. 2 umowy o dofinansowanie obiekt nie był wynajmowany lub wdzierżawiany w sposób ograniczający jego funkcjonalność sportową.

(akta kontroli str.277-288)

Ministerstwo nie przeprowadziło kontroli realizacji zadania inwestycyjnego.

(akta kontroli str.1002, 1005)

1.3. W ramach realizacji inwestycji przeprowadzono postępowanie dotyczące budowy sali gimnastycznej, szatni, kuchni i jadalni przy Szkole.

Zamawiający w dniu 23 kwietnia 2018 r. zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych²⁶ ogłoszenie o zamówieniu w trybie przetargu nieograniczonego na budowę sali gimnastycznej, szatni, kuchni i jadalni przy Szkole Podstawowej nr 5. Szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 9 316 490,1 zł netto, co stanowiło 2 160 746,4 euro. Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 10 maja 2018 r. Do upływu terminu

²³ Ewidencja otrzymanych środków - konto 133-01 – Rachunek podstawowy, ponadto konto 080-B-004.01 - środki trwale w budowie, konto 201 - Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami.

²⁴ Badaniu poddano sprawozdania za III kwartał 2019 r.; IV kwartał 2019 r.; I kwartał 2020 r.; II kwartał 2020 r.; III kwartał 2020 r.

²⁵ Zgodnie z Aneksem nr 1 do umowy z dnia 3 listopada 2020 r. Wnioskodawca zobowiązany był do sporządzenia i przedstawienia Ministrowi rozliczenia dofinansowania w zakresie rzeczowym i finansowym w terminie do 31 grudnia 2020 r.

²⁶ Pod nr 547632-N2018.

składania ofert wpłynęła jedna oferta z ceną 12 915,0 tys. zł., która została wybrana jako najkorzystniejsza.

Zgodnie z art. 46 ust. 5 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych²⁷ (dalej: Pzp.) Wykonawca wniósł wadium w kwocie 100,0 tys. zł. W trakcie prowadzenia postępowania, Zamawiający trzykrotnie wzywał do wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy oraz stawiennictwa w siedzibie Zamawiającego w celu zawarcia umowy o przedmiotowe zamówienie. Z uwagi na fakt, iż Wykonawca nie dokonał wymaganych czynności, zgodnie z art. 46 ust. 5 Pzp. wniesione wadium zostało zatrzymane, a postępowanie na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 7 Pzp. unieważnione.

(akta kontroli str. 676-683)

W wyniku unieważnienia pierwszego postępowania, w dniu 20 lipca 2018 r. zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych²⁸ ogłoszenie o zamówieniu na roboty budowlane w trybie przetargu nieograniczonego, w treści zbieżnej z poprzednim. Ogłoszenie było umieszczone na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta Zduńska Wola.

(akta kontroli str. 621-674)

Zgodnie z protokołem postępowania o udzielenie zamówienia, czynności w nadzorze nad realizacją ww. zamówienia publicznego wykonywały dwie osoby, przy czym jedna z nich nie była powołana do składu komisji przetargowej²⁹

(akta kontroli str. 530-542, 544-553)

Prezydent w wyjaśnieniach wskazał, że czynności w nadzorze nad realizacją udzielonego zamówienia wykonywało dwóch członków komisji przetargowej, a protokół postępowania zawierał oczywistą omyłkę. Błąd wynikał z powodu sporządzenia przedmiotowego protokołu na wzorze stanowiącym protokół z wcześniejszego postępowania. Przy sporządzaniu protokołu postępowania omyłkowo nie zmieniono w jednym miejscu danych osobowych.

(akta kontroli str. 684-685)

1.4. W ramach realizacji inwestycji udzielono także cztery zamówienia o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 tys. euro (do których nie stosowało się ustawy Pzp. - zgodnie z zapisami art. 4 pkt 8 tej ustawy). Wyboru wykonawców dokonano przeprowadzając postępowania zgodnie z zapisami Zarządzenia nr 179/17 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 1 czerwca 2017 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych przez Miasto Zduńska Wola³⁰ (dalej: Regulamin).

Dwa zamówienia zrealizowano według określonego w Regulaminie trybu udzielania zamówień publicznych do kwoty 5 tys. zł netto łącznie (§ 8 Regulaminu³¹), to jest

²⁷ Dz. U. z 2022 r., poz. 25.

²⁸ Pod pozycją nr 591504-N-2018.

²⁹ Zgodnie z art. 20a ust. 3 w związku z art. 20a ust. 1 Pzp. Zamawiający powinien powołać zespół do nadzoru nad realizacją udzielonego zamówienia. Można nie powołać zespołu, jeżeli na podstawie art. 20a ust. 4 Pzp. zamawiający w inny sposób zapewni udział co najmniej dwóch członków komisji przetargowej w nadzorze nad realizacją udzielonego zamówienia. Regulacja o podobnym charakterze wynikała z treści § 19 ust 6 Zarządzenia nr 179/17 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 1 czerwca 2017 r. w sprawie wprowadzenie regulaminu udzielania zamówień publicznych przez Miasto Zduńska Wola - w przypadku zamówienia na roboty budowlane, których wartość jest równa lub przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 1 mln euro, w skład Komisji wchodzi co najmniej dwóch członków Komisji będących przedstawicielami Komórki, którzy są zobligowani brać czynny udział w nadzorze nad realizacją udzielonego zamówienia.

³⁰ Zmienione Zarządzeniem Nr 45/18 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 14 lutego 2018 r. zmieniające zarządzenie w sprawie Regulaminu udzielania zamówień publicznych przez Miasto Zduńska Wola.

³¹ W przypadku wydatkowania tak niskich kwot dokonuje się szacowania wartości zamówienia i przygotowuje wniosek o dokonanie zamówienia publicznego. Po jego zatwierdzeniu podejmowano działania w celu realizacji zamówienia, poprzez złożenie zamówienia. W trybie tym Kierownik komórki, która wykonuje zadanie mógł podjąć decyzję o rozeznaniu rynku za sporządzeniem notatki służbowej. Regulamin przewidywał, dla zabezpieczenia interesów zamawiającego, możliwość zawierania umowy cywilnoprawnej.

zamówienie dotyczące aktualizacji kosztorysów inwestorskich³² dla zadania „Budowa sali gimnastycznej, szatni, kuchni, jadalni przy Szkole Podstawowej nr 5”³³. Wykonawca zgodnie ze złożoną ofertą z dnia 18 stycznia 2018 r. uaktualnił kosztorysy za kwotę 0,8 tys. zł.

Przedmiotem drugiego zamówienia w tym trybie była ekspertyza dotycząca zasiedlenia drzew przez gatunki chronione pod kątem wycięcia drzew, określenia masy pozyskanego z wycinki drewna i wyceny jego wartości dotycząca zadania „Budowa sali gimnastycznej, szatni, kuchni i jadalni przy Szkole Podstawowej nr 5”³⁴. W dniu 18 września 2018 r. podpisano właściwą umowę na kwotę 1,8 tys. zł brutto.

(akta kontroli str.481-483, 516-520)

W ramach zamówienia na sprawowanie nadzoru autorskiego podczas realizacji robót budowlanych dot. zadania pn.: „Budowa sali gimnastycznej, szatni, kuchni i jadalni przy Szkole Podstawowej nr 5”, na podstawie § 7 ust. 14 Regulaminu odstąpiono od stosowania ustalonych zasad postępowania³⁵.

We wniosku³⁶ z 13 listopada 2018 r. dotyczącym udzielenia zgody na odstąpienie od stosowania zasad udzielania zamówienia, o wartości podprogowej, dla zadania dotyczącego sprawowania nadzoru autorskiego w uzasadnieniu wskazano, że dokumentacja projektowa była opracowywana w 2007 r. W 2013 r. dokumentacja ta została zaktualizowana przez wykonawcę dokumentacji pierwotnej. Ilość dokumentacji, jak i zmiany naniesione podczas aktualizacji wpływają na złożoność sprawowania nadzoru autorskiego. W uzasadnieniu wniosku wskazano, że zasadne jest, aby nadzór autorski sprawowała firma wykonująca projekt. Zdaniem wnioskodawcy upoważniało to Zamawiającego do egzekwowania pełnej odpowiedzialności wykonawcy projektu z tytułu rękojmi i gwarancji. Ponadto określono, że zostanie zawarta umowa ryczałtowa z wykonawcą dokumentacji projektowej na podstawie negocjacji cenowych. Wartość zamówienia netto oszacowano na kwotę 43,5 tys. zł (53,5 tys. zł brutto). Cenę w wysokości wartości oszacowania ustalono w drodze negocjacji. Pierwotna wycena Wykonawcy wynosiła 136,5 tys. zł (w dniu 24.10.2018 r.). W kolejnej ofercie Wykonawca swoją pracę wycenił na 94,2 tys. zł. Ostatecznie Wykonawca przystał na kwotę 53,5 zł brutto. Umowa z dnia 16 listopada 2018 r. opiewała na wynegocjowaną kwotę.

(akta kontroli str.521-527)

Kolejne zamówienie poniżej progów stosowania Pzp. dotyczyło pełnienia kompleksowego nadzoru inwestorskiego dla zadania „Budowa sali gimnastycznej, szatni, kuchni, jadalni przy Szkole Podstawowej nr 5”³⁷.

³² RI.271.6.2018.MP.

³³ Przy zamówieniu publicznym realizowanym w trybie do kwoty 5 tys. złotych netto włącznie (§ 8 Regulaminu) wyznaczony pracownik Komórki, która wykonuje zadania w obszarze zamówień publicznych dokonał oszacowania wartości zamówienia i przygotował wniosek o dokonanie zamówienia publicznego według wzoru stanowiącego załącznik nr 8 do Regulaminu. Po jego zatwierdzeniu według kompetencji, podjął działania w celu realizacji zamówienia publicznego, poprzez złożenie zamówienia korespondencyjnie – w formie pisemnej (Pismo z dnia 18 stycznia 2018 r. RI.271.6.2018.MP).

³⁴ We wniosku o dokonanie zamówienia publicznego RI.271.112.2018.WK z dnia 6 września 2018 r. wskazano potencjalnego Wykonawcę. W uzasadnieniu merytorycznym wskazano, że ekspertyza jest niezbędna do przeprowadzenia wycinki drzew rosnących na terenie budowy sali gimnastycznej. W uzasadnieniu dodano, że ekspertyzy tego typu wykonują biegli z zakresu ochrony przyrody, a proponowany Wykonawca spełnia te warunki.

³⁵ W takich przypadkach zapisy Regulaminu wymagały złożenia umotywowanego wniosku, jasno określającego powody propozycji odstąpienia od stosowania zasad określonych Regulaminem oraz zawierającego propozycję odstąpienia od stosowania zasad regulaminowych, a także zawierającego propozycję sposobu postępowania przy realizacji zakupu. Zgodnie z § 7 ust. 15 Regulaminu udzielenie zamówienia z odstąpieniem od stosowania ramowych zasad określonych dla poszczególnych trybów określonych przedziałami kwotowymi, nie zwalniało od stosowania zasad dokonywania wydatków wynikających z innych aktów prawnych, w szczególności dotyczących finansów publicznych.

³⁶ RI.271.127.2018.WNK.

³⁷ RI.271.79.2018.MP

W dniu 5 czerwca 2018 r. zgodnie z Regulaminem (§ 10.1) wyznaczony pracownik dokonał³⁸ oszacowania wartości zamówienia³⁹ na kwotę 125,0 tys. zł⁴⁰ netto (153,7 tys. zł brutto).

Do czasu upływu terminu składania ofert⁴¹ (18 czerwca 2018 r.) zostało złożonych sześć ofert w zakresie cenowym od 98,8 tys. zł do 232,5 tys. zł. Oferent, który zadeklarował wykonanie przedmiotu zamówienia za najniższą cenę został wezwany do uzupełnienia dokumentów z uwagi na niespełnienie warunku udziału w postępowaniu dotyczącego doświadczenia⁴². Oferent, pomimo wezwania nie złożył właściwych dokumentów. Pismem z 16 sierpnia 2018 r. Zamawiający zwrócił się z wnioskiem o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą o 30 dni. Z sześciu oferentów w założonym terminie zgodę na przedłużenie terminu związania ofertą złożyły cztery podmioty. Wyboru dokonano spośród trzech podmiotów, gdyż jeden pomimo wezwania nie uzupełnił dokumentacji dotyczącej doświadczenia. W ostatecznym rezeznaniu ofertowym uczestniczyły trzy podmioty i wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo⁴³ opiewającą na 116,2 tys. zł.

(akta kontroli str.485-514)

1.5. Inwestycja objęta kontrolą, realizowana była zgodnie z pozwoleniem na budowę, w oparciu o zatwierdzony projekt budowlany, na terenie, do którego Urząd posiadał prawo do dysponowania nim na cele budowlane. Uczestnicy procesu budowlanego, tj. inspektor nadzoru budowlanego i kierownik budowy posiadali odpowiednie kwalifikacje i realizowali swoje obowiązki i uprawnienia zgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane. Zapewniono właściwe dokumentowanie przebiegu robót w dzienniku budowy, odzwierciedlające kolejność prac na budowie, jak również odbiór poszczególnych etapów budowy⁴⁴. Zastosowane materiały były zgodne z dokumentacją techniczną oraz posiadały certyfikaty, deklaracje właściwości użytkowych, potrzebne atesty dla stosowanych nawierzchni sportowych, urządzeń i sprzętu sportowego. Inwestycję realizowano w oparciu o warunki ustalone w pozwoleniu na budowę, zgodnie z projektem budowlanym (projektem budowlano-wykonawczym) oraz w terminach określonych w umowie w sprawie zamówienia publicznego. Odbioru końcowego dokonano⁴⁵ 21 lipca 2020 r. Stosownie do art. 56 ust. 1 Prawa budowlanego inwestor zawiadomił właściwe miejscowo organy Państwowej Inspekcji Sanitarnej i Państwowej Straży Pożarnej. Po przeprowadzonych kontrolach organy zajęły stanowisko, iż obiekt został wybudowany zgodnie z projektem budowlanym pod względem ochrony przeciwpożarowej oraz wymagań higienicznych i zdrowotnych.

(akta kontroli str.150-153, 714-848)

³⁸ Na druku stanowiącym załącznik nr 16 do Regulaminu.

³⁹ Z uwagi na fakt, że w Mieście Zduńska Wola w okresie trzech miesięcy poprzedzających rozpoczęcie procedury nie dokonywano zamówień na usługi nadzoru inwestorskiego dla budynków o zbliżonym charakterze. Wartość zamówienia oszacowano na podstawie zamówień publicznych o podobnym charakterze (związanych z oświatą lub opieką nad dziećmi) i zbliżonej skali finansowej.

⁴⁰ Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w oparciu o średni kurs złotego w stosunku do euro, na dzień szacowania wynosił: 4,3117.

⁴¹ Zapytanie ofertowe zawierało nazwę i adres Zamawiającego; określenie przedmiotu zamówienia; termin realizacji zamówienia; warunki udziału w postępowaniu; dokumenty wymagane od Wykonawcy; kryteria oceny ofert (cena oferty brutto – waga 100%); miejsce, termin składania i otwarcia ofert; opis sposobu przygotowania ofert; a także wzór umowy; sposób porozumiewania się z Zamawiającym; termin związania ofertą oraz zastrzeżenia Zamawiającego i załączniki.

⁴² Doświadczenia w prowadzeniu w określonym czasie kompleksowego nadzoru nad robotą budowlaną o wartości nie mniejszej niż 7 000,0 tys. zł polegającej na budowie budynku o kubaturze min. 10 tys. m³.

⁴³ Oferta nr 1: 143 910,00 zł; oferta nr 2: 141 450,00 zł; oferta nr 3: 116 235,00 zł.

⁴⁴ Badaniem objęto wpisy w dzienniku budowy od dnia 4 września 2019 r. do 30 czerwca 2020 r., to jest do zakończenia wpisów w dzienniku budowy.

⁴⁵ Komisja odbiorowa przeprowadziła przeglądy robót w dniach 14-21 lipca 2020 r. Zamawiający dokonał odbioru prac budowlanych i przejął obiekt od wykonawcy 21 lipca 2020 r. Komisja odbiorowa zakończyła prace związane z odbiorem zakresu robót 21 lipca 2020 r.

Wybudowana sala gimnastyczna⁴⁶ zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt. 3 ustawy Prawo budowlane przechodziła okresowe kontrole stanu technicznego obiektu co pół roku. Kontrole nie wykazały nieprawidłowości. Stan techniczny elementów budynku pozwalał na jego użytkowanie zgodnie z przeznaczeniem. Konstrukcja budynku nie stanowiła zagrożenia. Okresowa kontrola przewodów kominowych, a także kontrola klimatyzacji nie wykazały usterek. Kontrolę boisk zewnętrznych przeprowadzono w ramach obsługi gwarancyjnej w oparciu o instrukcję użytkowania obiektu⁴⁷. W pierwszym kwartale 2022 r. przeprowadzono w Szkole przegląd stanu bezpieczeństwa, higieny pracy i warunków pracy w szkole. Komisja ustaliła, że ogrodzenie terenu szkoły, boiska szkolne oraz sala gimnastyczna były w bardzo dobrym stanie.

(akta kontroli str.849-885, 1096-1102)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

Przy realizacji zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska wydatkowanie środków uzyskanych z dofinansowania i środków własnych Miasta Zduńska Wola było zgodne z przepisami prawa, Programem, umową o dofinansowanie. Udzielano zamówień zgodnie z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi i umową o dofinansowanie. Proces budowlany realizowano zgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane. Zapewniono wymagane parametry techniczne, atesty i certyfikaty bezpieczeństwa dla stosowanych nawierzchni sportowych, urządzeń i sprzętu sportowego. Rzetelnie monitorowano i nadzorowano realizację zadania oraz prawidłowo i terminowo je rozliczono.

OBSZAR

2. Wykorzystywanie obiektów sportowych przez dzieci i młodzież szkolną, kluby sportowe i mieszkańców do aktywnego spędzania czasu wolnego i uprawiania sportu oraz na współzawodnictwo sportowe.

Opis stanu
faktycznego

2.1. Urząd Miasta w Zduńskiej nie posiadał przyjętej strategii (programu) w zakresie kultury fizycznej lub sportu. Prezydent m.in. wyjaśnił, że Strategia Rozwoju Sportu w Zduńskiej Woli stanie się częścią opracowywanej Strategii Rozwoju Miasta Zduńska Wola.

(akta kontroli str. 1002, 1005-1006)

W przyjętej uchwałą Nr XIX/244/12 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 1 marca 2012 r. Strategii Rozwoju Miasta Zduńska Wola do roku 2020 nie określono weryfikowalnych wskaźników obrazujących poziom realizacji zakładanych celów i kierunków działań. W Strategii wskazano m.in., że w celu oceny trafności określonych priorytetów w okresowych raportach z realizacji strategii znajdą się odpowiednie wskaźniki obrazujące dynamikę realizacji celów i zmian strukturalnych. Wskaźniki osiągnięcia celów strategicznych i operacyjnych mają charakter otwarty i mogą być uzupełniane i modyfikowane w zależności od zmiany uwarunkowań czy dostępności miarodajnych źródeł informacji. Podkreślono także, że wskaźniki powinny pełnić jedynie rolę pomocniczą, ponieważ rozliczanie strategii tylko i wyłącznie poprzez z góry określone wskaźniki w obecnych zmieniających się uwarunkowaniach mija się z logiką zarządzania długookresowego.

Po aktualizacji Strategii dokonanej na mocy uchwały nr LVI/701/14 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 30 października 2014 r. w kategorii Oświata i wychowanie

⁴⁶ Jako obiekt o pow. zabudowy przekraczającej 2 tys. m², którego powierzchnia dachu przekracza 1 tys. m².

⁴⁷ Kontrole: 30 listopada 2020 r., 26 kwietnia 2021 r., 21 września 2021 r., 23 listopada 2021 r., 26 maja 2022 r.

zaplanowano realizację dziewięciu zadań inwestycyjnych: budowę boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej nr 11 oraz przy Szkole Podstawowej nr 2; przebudowę sali gimnastycznej i zaplecza magazynowo-szatniowo-socjalnego w budynku Szkoły Podstawowej nr 6; budowę sali gimnastycznej wraz z boiskami oraz rozbudową kuchni, szatni i jadalni przy Publicznym Gimnazjum nr 2; budowę sali gimnastycznej przy Publicznym Gimnazjum nr 4. W ramach kategorii Kultura Fizyczna i Sport planowano budowę: Aquaparku; pełnowymiarowego basenu krytego z częścią rekreacyjną; budynku socjalno- administracyjnego na stadionie miejskim; Parku Liniowego.

Z zaplanowanych dziewięciu przedsięwzięć zrealizowano sześć. Prezydent wyjaśnił, że brak realizacji zadania dotyczącego budowy parku linowego wynikał ze złego stanu drzewostanu na terenie Stadionu Miejskiego w Zduńskiej Woli. Realizację przebudowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 6 i dostosowanie jej do wymogów w zakresie organizacji profesjonalnych zawodów sportowych uniemożliwił plan zlokalizowania publicznego przedszkola, a sala taka została wybudowana przy Szkole Podstawowej nr 5. Prezydent wyjaśnił również, że przy Szkole Podstawowej nr 6 sala gimnastyczna została wybudowana w 1999 r. Ponadto, przy szkole funkcjonuje druga mniejsza sala również wykorzystywana na potrzeby uczniów. Natomiast, budowa sali gimnastycznej przy Publicznym Gimnazjum nr 4 (obecnie Szkoła Podstawowa nr 9) nie została zrealizowana z uwagi na fakt, iż sala przy tej szkole istnieje, a planowana budowa miała na celu poprawę warunków uprawiania sportu i realizacji podstawy programowej z zakresu wychowania fizycznego.

(akta kontroli str. 1002-1003, 1006-1047)

W okresie objętym kontrolą, Prezydent Miasta Zduńska Wola zarządzeniami⁴⁸ powoływał Radę Sportu w Zduńskiej Woli jako zespół o charakterze opiniodawczym i konsultacyjnym oraz ustalił regulamin jej działania.

(akta kontroli str.123-136)

Nowa strategia rozwoju miasta do zakończenia kontroli nie została przyjęta i zgodnie z brzmieniem załącznika do uchwały nr XXVII/492/20 Rady Miasta Zduńska Wola z dnia 26 listopada 2020 r. w sprawie trybu i harmonogramu opracowania projektu Strategii Rozwoju Miasta Zduńska Wola na lata 2021-2028 (ze zmianami), przedstawienie Radzie Miasta Zduńska Wola projektu Strategii Rozwoju Miasta Zduńska Wola 2028+ planowane jest na IV kwartał 2022 r.

(akta kontroli str. 1006-1007)

2.2. Obiekty sportowe wybudowane w ramach Programu Sportowa Polska dofinansowane⁴⁹ z FRKF znajdowały się na nieruchomości oddanej w trwały zarząd Szkole, na podstawie dwóch decyzji Prezydenta Miasta Zduńska Wola⁵⁰,

⁴⁸ Zarządzenie Nr 42/15 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 25 lutego 2015 r. w sprawie powołania Rady Sportu w Zduńskiej Woli ustalenia zasad powoływania jej członków oraz ustalenia regulaminu jej działania; Zarządzenie Nr 56/15 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 3 marca 2015 r. zmieniające Zarządzenie Nr 42/15; Zarządzenie Nr 105/16 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 26 kwietnia 2016 r. zmieniające Zarządzenie Nr 42/15; Zarządzenie Nr 29/17 zmieniające Zarządzenie Nr 42/15; Zarządzenie Nr 100/19 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 26 lutego 2019 r. w sprawie ustalenia zasad powoływania członków Rady Sportu w Zduńskiej Woli oraz regulaminu jej działania; Zarządzenie Nr 109/19 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 7 marca 2019 r. w sprawie ustalenia składu Rady Sportu w Zduńskiej Woli; Zarządzenie Nr 366/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 1 października 2020 r. zmieniające Zarządzenie Nr 109/19; Zarządzenie Nr 365/20 Prezydenta Miasta Zduńska Wola z dnia 1 października 2020 r. w sprawie odwołania członka Rady Sportu w Zduńskiej Woli.

⁴⁹ Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej/jednostki samorządu terytorialnego.

⁵⁰ GN.6844.2.2017.SG 1 września 2017 r. oraz GN.6844.2.2019.SG z 14 listopada 2019 r. Decyzja GN.6844.2.2017.SG 1 września 2017 r. stwierdziła wygaśnięcie trwałego zarządu przez jednostkę organizacyjną Miasta Zduńska Wola – Publicznego Gimnazjum nr 2 w Zduńskiej Woli w odniesieniu do nieruchomości gruntowej zabudowanej budynkiem szkoły (1 ha 221 m²), stanowiącej własność Miasta Zduńska Wola i ustanowienie

z przeznaczeniem na prowadzenie działalności oświatowej (statutowej). W dniu 31 grudnia 2020 r. Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazał Szkole m.in.: budynek sali gimnastycznej wraz z obiektami pomocniczymi⁵¹ o wartości brutto 8 505,3 tys. zł; boisko do koszykówki⁵² o wartości brutto 563,6 zł; boisko wielofunkcyjne⁵³ o wartości brutto 675,1 tys. zł.

Nadzór nad wybudowanymi obiektami sprawował Dyrektor Szkoły. Zgodnie z regulaminem organizacyjnym Urzędu Miasta Zduńska Wola nadzór nad szkołami podstawowymi, dla których Miasto Zduńska Wola jest organem prowadzącym, sprawowało Biuro Edukacji, Sportu i Spraw Społecznych Urzędu Miasta Zduńska Wola.

(akta kontroli str.265-276)

Zgodnie ze sprawozdaniami Rb-28S wykonane wydatki Szkoły w latach 2020 i 2021 oraz w pierwszym kwartale 2022 r. wynosiły odpowiednio: 3 123,7 tys. zł i 3 746,0 tys. zł oraz 903,2 tys. zł.

(akta kontroli str. 1077-1082)

Brak było możliwości przypisania poniesionych przez Szkołę wydatków na zarządzanie i utrzymanie obiektu, w tym na energię cieplną, wodę, odprowadzenie ścieków, odbioru odpadów, do poszczególnych obiektów wchodzących w skład bazy sportowej i oświatowej Szkoły, ze względu m.in. na brak odrębnego opomiarowania ww. obiektów. Brak było również możliwości odrębnego przypisania wydatków na wynagrodzenia dla pracowników zatrudnionych w Szkole i świadczących pracę w poszczególnych obiektach sportowych⁵⁴. W zakresie energii elektrycznej licznik dotyczył zużycia energii dotyczącej użytkowania sali gimnastycznej jak i stołówki szkolnej. Na podstawie decyzji Dyrektora Szkoły przyjęto księgowanie wydatków w proporcji 60% wydatki dotyczące sali gimnastycznej i 40% stołówki szkolnej. Wydatki te w latach 2021-2022 (do 31 marca) kształtowały się odpowiednio: 8,7 tys. zł, 21,7 tys. zł, 2,75 tys. zł. Monitoring łącznie 1,2 tys. zł. Okresowa kontrola sali gimnastycznej w 2022 r. 0,5 tys. zł.

(akta kontroli str. 265-276, 981-986, 1010-1011)

2.3. W ramach dofinansowania z FRKF przy Szkole wybudowano salę gimnastyczną oraz dwa boiska wielofunkcyjne, jedno o nawierzchni poliuretanowej drugie o nawierzchni z trawy syntetycznej.

Wybudowana infrastruktura, z udziałem dofinansowania z FRKF, wykorzystywana była przez uczniów i nauczycieli Szkoły w ramach zajęć lekcyjnych wychowania fizycznego. W roku szkolnym 2020/2021 łącznie 328 uczniów brało udział w zajęciach na sali gimnastycznej, a w kolejnym roku szkolnym 390 uczniów. Sala była wykorzystywana na zajęcia wychowania fizycznego w 2020 r. przez 30 dni, w 2021 r. przez 59 dni i tyle samo dni w pierwszym kwartale 2022 r.

(akta kontroli str. 996-998, 1070-1076)

trwałego zarządu na rzecz jednostki organizacyjnej Miasta Zduńska Wola – Szkoły Podstawowej Nr 5 im. Św. Alojzego Orione w Zduńskiej Woli, powstałej w wyniku dostosowania sieci szkół podstawowych i gimnazjów do nowego ustroju szkolnego (likwidacja gimnazjów).

Decyzją GN.6844.2.2019.SG z 14 listopada 2019 r. Prezydent Miasta Zduńska Wola przekazał w trwały zarząd na rzecz Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zduńskiej Woli nieruchomości niezabudowaną oznaczoną w ewidencji gruntów obr. 14 jako działka nr 187/2 o powierzchni 97 m² znajdującą się w ogrodzeniu Szkoły Podstawowej Nr 5 w Zduńskiej Woli.

⁵¹ Przekazanie środka trwałego PT/IM/070/2020;

⁵² Przekazanie środka trwałego PT/IM/073/2020;

⁵³ Przekazanie środka trwałego PT/IM/074/2020.

⁵⁴ Wydatki dotyczące zatrudnienia (wynagrodzeń i składek naliczanych od wynagrodzeń oraz Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych) pracowników robotniczo-gospodarczych.

Jak poinformowała Dyrektor Szkoły boisko o nawierzchni syntetycznej oraz boisko o nawierzchni z trawy syntetycznej od momentu oddania do użytku, to jest od lipca 2020 r., było ogólnodostępne codziennie dla mieszkańców od poniedziałku do piątku od godz. 15.00 (do godz. 15.00 służy celom szkolnym), a w soboty, niedziele, święta i dni wolne oraz wakacje przez cały czas nieodpłatnie. Dyrektor dodała, że kluby sportowe i stowarzyszenia miały możliwość wykorzystania obiektów na zajęcia sportowe lub wydarzenia na cele sportowe i szkoła nie stawiała żadnych przeszkód takiemu wykorzystaniu obiektu. Dyrektor wskazała również, że nie zna przyczyn braku organizacji przedsięwzięć przez te podmioty na boiskach wielofunkcyjnych.

(akta kontroli str. 1083-1086)

Na pytanie o ofertę w zakresie realizacji aktywności sportowej na wybudowanych obiektach Prezydent wyjaśnił, że Szkoła Podstawowa Nr 5 na podstawie zawartego porozumienia z Łódzkim Szkolnym Związkiem Sportowym współorganizowała zajęcia sportowe w ramach Programu Szkolny Klub Sportowy. Miasto Zduńska Wola poprzez Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zduńskiej Woli (MOSiR) finansuje dodatkowe godziny pozalekcyjnych zajęć sportowych i rekreacyjnych (pn. Program SKS 2+2) w wymiarze łącznym ośmiu godzin tygodniowo, które odbywały się na sali gimnastycznej oraz dwóch boiskach zewnętrznych.

(akta kontroli str. 1088-1092)

Od momentu oddania do użytkowania wybudowanej infrastruktury, obiekty (sala gimnastyczna, boisko wielofunkcyjne o nawierzchni poliuretanowej oraz i z trawy syntetycznej) nie były wykorzystywane na organizowane przez Szkołę dla uczniów zajęcia szkolne (nieodpłatne), zajęcia sportowe odpłatne oraz zajęcia szkolne niesportowe.

Dyrektor Szkoły poinformowała, że w terminie od 9 listopada 2020 r. do 27 stycznia 2021 r. szkoły zostały zamknięte z powodu koronawirusa, a okres nauczania zdalnego dla klas IV-VIII do 28 maja 2021 r. Klasy młodsze, które wróciły do szkoły po 27 stycznia 2021 r. zostały obłożone restrykcjami Sanepidu, Ministra Zdrowia i Ministra Edukacji i Nauki ograniczającymi im kontakt na przerwach z uczniami innych klas, a na zajęciach wychowania fizycznego unikania gier kontaktowych. Szkoła Podstawowa nr 5 w Zduńskiej Woli współpracuje z MOSiR i Łódzkim Szkolnym Związkiem Sportowym udostępniając w ramach umowy salę nieodpłatnie, a tym samym przyczyniając się do realizacji pozalekcyjnych zajęć sportowych dla uczniów naszej szkoły, które są nieodpłatne. Zajęcia są prowadzone przez nauczycieli Szkoły w wymiarze osiem godzin tygodniowo (cztery dni po dwie godziny), w tym sekcja dziewczęca i chłopięca. W tle koronawirusa działalność firm zewnętrznych z ofertą dydaktyczną dla dzieci w szkole nie była możliwa z powodu zakazów.

(akta kontroli str. 1083-1085)

Prezydent Miasta wyjaśnił m.in., że Szkoła posiada szeroką ofertę nieodpłatnych pozalekcyjnych zajęć sportowych dla uczniów, których nie jest jednak jedynym organizatorem. Na podstawie zawartego porozumienia z Łódzkim Szkolnym Związkiem Sportowym współorganizowane są zajęcia sportowe w ramach Programu Szkolny Klub Sportowy, który był dodatkowo rozbudowany o dodatkowe godziny zajęć finansowane przez Miasto Zduńska Wola - Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Zduńskiej Woli. Zajęcia w ramach tego programu były prowadzone dla uczniów Szkoły przez nauczycieli wychowania fizycznego tej szkoły w wymiarze łącznie osiem godzin tygodniowo (4 dni x 2 godz.) i odbywają się m.in. na sali gimnastycznej. Prezydent dodał, że należy zauważyć, iż okres objęty kontrolą to czas funkcjonowania szkół i prowadzenia działalności sportowej zgodnie z ograniczeniami, nakazami i zakazami w związku z wystąpieniem stanu epidemii, określonymi w stosownym

rozporządzeniu Rady Ministrów, zgodnie z którym dostęp do placówek oświatowych czy też możliwość prowadzenia działalności sportowej były ograniczane.

(akta kontroli str.1088-1092)

Jak wyjaśnił Prezydent, dodatkowe koszty zarządzania i utrzymania związane z ogólnodostępnością obiektu były trudne do wyodrębnienia. Zapewnienie ogólnodostępności, w szczególności boisk zewnętrznych, wiązało się przede wszystkim ze zwiększoną ilością odpadów oraz koniecznością częstszego porządkowania boisk i terenów do nich przylegających przez konserwatorów zatrudnionych w Szkole.

(akta kontroli str. 1088, 1091)

2.4. Sala gimnastyczna była wykorzystywana na zajęcia sportowe organizowane przez kluby i stowarzyszenia sportowe w okresie 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2022 r. przez 275 dni kalendarzowych dla łącznie 618 osób.

W okresie od 2020 r. do 31 marca 2022 r. na sali gimnastycznej odbywały się zajęcia organizowane⁵⁵ przez łącznie sześć podmiotów, w tym dwa stowarzyszenia⁵⁶, trzy Uczniowskie Kluby Sportowe (w tym dwa Miejsko-Gminne)⁵⁷ oraz jeden Międzyszkolny Klub Sportowy. Ponadto, w 2020 r. niebędące klubem sportowym - Zgromadzenie Zakonne ~~Mała Dzieci Dieśki, Spółność - Zdobycha Prowincja Polska i Wielka Spółność~~ zorganizowało w sali gimnastycznej zajęcia sportowe dla 30 dzieci. Zajęcia te realizowane były przez okres 14 dni.

(akta kontroli str. 980-987)

W ramach innego wykorzystania sali gimnastycznej na cele sportowe w latach 2020 – 2022 (31 marca) w sali zorganizowano imprezy sportowe m.in. mecz siatkarski Skra Bełchatów – Czarni Radom, realizowano program „Szkolny Klub Sportowy” oraz „Szkolny Klub Sportowy 2+2”, Otylia Swim Tour, Alternatywną lekcję WF z Moniką Pyrek, sportowe ferie zimowe i półkolonie. W wydarzeniach tych przez 218 dni⁵⁸ łącznie wzięło udział 665 osób.

(akta kontroli str.1070-1076)

Jak wyjaśnił Prezydent, mecz siatkarski z uwagi na transmisję online miał charakter ogólnopolski. Otylia Swimming Tour to wydarzenie o charakterze powiatowym, lekcja z Moniką Pyrek miała charakter szkolny, ponieważ uczestnikami wydarzenia byli uczniowie klas III-VII Szkoły Podstawowej Nr 5.

(akta kontroli str. 1089, 1092)

Sala gimnastyczna wykorzystywana była czterokrotnie⁵⁹ w latach 2020 – I kwartał 2022 r. na zawody sportowe przez łącznie 204 zawodników w ramach rozgrywek powiatowych - Licealiady (piłka ręczna dziewcząt i chłopców) oraz w ramach piłki siatkowej dziewcząt i chłopców (Igrzyska Dzieci – rozgrywki powiatowe, Igrzyska Młodzieży Szkolnej – półfinał wojewódzki).

(akta kontroli str. 1093)

2.5. Wybudowany obiekt poddawany był zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 3 ustawy Prawo budowlane okresowym kontrolom dwa razy w roku w terminach do 31 maja oraz 30 listopada). Protokoły kontroli nie zawierały zastrzeżeń co do stanu technicznego

⁵⁵ W 2020 r. zajęcia na sali gimnastycznej organizowało sześć podmiotów. W 2021 r. zajęcia na sali gimnastycznej organizowały cztery podmioty (Uczniowski Klub Sportowy, Miejsko-Gminny Uczniowski Klub Sportowy, Międzyszkolny Klub Sportowy oraz jedno stowarzyszenie). W pierwszym kwartale 2022 r. zajęcia na sali gimnastycznej organizowały cztery podmioty (Międzyszkolny Klub Sportowy, Miejsko-Gminny Uczniowski Klub Sportowy, Uczniowski Klub Sportowy oraz jedno stowarzyszenie).

⁵⁶ Stowarzyszenie ~~Polska i Wielka Spółność~~ Stowarzyszenie ~~O~~

⁵⁷ Uczniowski Klub Sportowy Akademia Siatkówki; Miejsko-Gminny Uczniowski Klub Sportowy „Pogoń” Zduńska Wola; Miejsko-Gminny Uczniowski Klub Sportowy „Progres” Zduńska Wola.

⁵⁸ Dni kalendarzowe.

⁵⁹ 4 listopada 2020 r., 5 listopada 2020 r.; 13 stycznia 2022 r. oraz 2 marca 2022 r.

obiekту. Zawiadomienia o przeprowadzonych kontrolach okresowych zostały przekazane właściwemu miejscowo Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego. Dodatkowo, przeprowadzona została okresowa kontrola przewodów kominowych, klimatyzacji oraz okresowe kontrole boisk zewnętrznych według wytycznych opisanych w karcie gwarancyjnej oraz instrukcji użytkowania obiektu. Ponadto dokonano przeglądu stanu bezpieczeństwa, higieny pracy i warunków pracy w Szkole, w którym to nie stwierdzono uchybień.

(akta kontroli str.849-866)

Na podstawie oględzin sali gimnastycznej oraz dwóch boisk sportowych wybudowanych w ramach inwestycji współfinansowanej z programu Sportowa Polska, stwierdzono m.in., że: na budynku Szkoły umieszczono tablicę informacyjną określającą zasady bezpiecznego użytkowania urządzeń i sprzętu sportowego – Regulamin. Szkoła opracowała także regulamin korzystania z sali gimnastycznej oraz regulamin boisk szkolnych, który był umieszczony w bezpośrednim sąsiedztwie na ścianie.

Przy wejściu na teren szkoły przeznaczony do uprawiania sportu na ścianie budynku umieszczono informacje o ogólnodostępności boisk. Przy wejściu głównym do Szkoły na ścianie zewnętrznej umieszczono w sposób trwały tablicę informacyjną o dofinansowaniu budowy sali o raz dwóch boisk przez Ministerstwo Sportu ze środków FRKF.

Zarówno boisko z nawierzchnią ze sztucznej trawy jak i z nawierzchnią z poliuretanu wyposażono w instalacje odwadniającą. Nawierzchnie boisk były w stanie dobrym. Elementy infrastruktury sportowej w postaci bramek, koszy do gry w koszykówkę zostały zamocowane na stałe i nie stanowiły zagrożenia dla zdrowia ćwiczących. Dostęp do boisk bezpośrednio z budynku Szkoły został zorganizowany poprzez wybudowanie pochylni w celu ułatwienia przemieszczania się osób niepełnosprawnych.

Na sali gimnastycznej o wymiarach pełnowymiarowego boiska do piłki ręcznej (20×40 m) z pasami bocznymi około wokół całego boiska nawierzchnia/podłoga była w stanie dobrym. Elementy infrastruktury sportowej w postaci koszy do gry w koszykówkę oraz bramki zostały zamocowane w sposób nie powodujący zagrożenia dla zdrowia ćwiczących. Dla ułatwienia przemieszczania do i z sali gimnastycznej wybudowano zewnętrzne pochylnie umożliwiające dostęp z zewnątrz do budynku sali gimnastycznej i korytarza od strony wewnętrznego dziedzińca. Szatnie i sanitariaty dostosowano do korzystania z nich przez osoby z niepełnosprawnościami. Toalety dostosowano do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez zapewnienie wystarczającej przestrzeni manewrowej, drzwi bez progów, zainstalowano uchwyty dla niepełnosprawnych przy umywalkach i miskach ustępowych. Natryski bezbrodzikowe bez konieczności pokonywania progów (odpływ liniowy z powierzchni podłogi). Drzwi w części sportowej o wysokości powyżej 200 cm i szerokości umożliwiającej przejazd wózka inwalidzkiego.

(akta kontroli str.1094-1107)

2.6. Szkoła Podstawowa nr 5 w trakcie budowy sali gimnastycznej i dwóch boisk wielofunkcyjnych zamieszczała na stronie internetowej szkoły zdjęcia z realizacji etapów budowy. Jak poinformowała Dyrektor Szkoły w ramach promocji dyrektor szkoły udzielił wywiadu telewizji miejskiej, informacje były zamieszczone w serwisie Naszego Radia. Informacje o: Otylia Swim Tour, Alternatywnej lekcji WF z Moniką Pyrek oraz meczu siatkarskim inaugurujący otwarcie sali gimnastycznej SKRA Bełchatów - Czarni Radom były zamieszczone w formie fotorelacji na stronie internetowej szkoły.

(akta kontroli str. 1084, 1086-1087)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

OCENA CZĄSTKOWA

NIK pozytywnie ocenia działalność w kontrolowanym obszarze. Zapewniono ogólnodostępność obiektu sportowego (głównie boisk), w tym stworzono ofertę w zakresie realizacji aktywności sportowej, ruchowej na obiekcie. Obiekt (sala gimnastyczna i boiska wielofunkcyjne) był wykorzystywany przez uczniów w ramach zajęć wychowania fizycznego i sportowych zajęć pozalekcyjnych przez kluby sportowe i stowarzyszenia w ramach treningów oraz na organizację zawodów i imprez sportowych. Wpływ na wykorzystanie obiektu miały także ograniczenia związane z pandemią COVID-19. Obiekt był poddawany okresowym kontrolom stanu technicznego zgodnie z przepisami ustawy Prawo budowlane. Ponadto, obiekt (sala gimnastyczna i boiska wielofunkcyjne) był w dobrym stanie technicznym, zamieszczono tablicę informacyjną dotyczącą dofinansowania z FRKF jak również treść obowiązujących regulaminów w zakresie bezpiecznego korzystania z obiektu sportowego.

IV. Uwagi i wnioski

Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag i wniosków.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 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 Delegatury NIK w Łodzi. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Łódź, 27 lipca 2022 r.

Kontroler
Marcin Kuzan
główny specjalista k.p.


podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Łodzi
p.o. Dyrektor
Piotr Walczak


podpis