



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR.410.007.02.2022

Pan
Marcin Czerniec
Burmistrz Kamieńca Ząbkowickiego
Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim
ul. Ząbkowicka 26
57-230 Kamieniec Ząbkowicki

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/22/017 – „Realizacja programu Sportowa Polska”

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Kamieńcu Ząbkowickim ¹ , ul. Ząbkowicka 26, 57-230 Kamieniec Ząbkowicki.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Marcin Czerniec – Burmistrz Kamieńca Ząbkowickiego od dnia 1 grudnia 2021 r. ² .
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Realizacja zadań inwestycyjnych w ramach programu Sportowa Polska. 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.
Okres objęty kontrolą	Lata 2018-2022 (do czasu zakończenia kontroli ³), z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed tym okresem.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Artykuł 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ⁴ .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu
Kontroler	Zdzisław Błauciak, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LWR/03/2022 z dnia 15 marca 2022 r.

(akta kontroli: str. 1-4)

¹ Dalej: Urząd.

² W okresie od 4 grudnia 2006 r. do 31 grudnia 2020 r. pełnił funkcję Wójta Gminy, a od 1 grudnia 2021 r., tj. z dniem uzyskania przez miejscowość Kamieniec Ząbkowicki statusu miasta, funkcję Burmistrza Kamieńca Ząbkowickiego. Dalej: Burmistrz.

³ Do dnia 16 maja 2022 r.

⁴ Dz. U. z 2022 r. poz. 623. Dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna⁵ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Gmina Kamieniec Ząbkowicki⁶ zrealizowała zadanie inwestycyjne, zgodnie z założeniami programu „Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej”⁷ i umową o dofinansowanie oraz zapewniła wykorzystywanie obiektów sportowych przez kluby sportowe i mieszkańców Gminy do aktywnego spędzania wolnego czasu i uprawiania sportu.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Realizowane w ramach programu Sportowa Polska dwa zadania (budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego oraz modernizacja namiotowej hali sportowej) zostały prawidłowo rozliczone, a wydatkowanie dofinansowania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej⁸ oraz środków własnych Gminy było zgodne z wymogami programu Sportowa Polska i umowami o dofinansowanie zawartymi przez Gminę z Ministrem właściwym do spraw kultury fizycznej⁹. Związanych z tymi zadaniami zamówień publicznych udzielono z zachowaniem przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹⁰ oraz regulacji wewnętrznych, a procesy inwestycyjne realizowano zasadniczo zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane¹¹. Gmina stworzyła ofertę wykorzystania namiotowej hali sportowej dla klubów sportowych, stowarzyszeń i mieszkańców Gminy. Zapewniono ogólnodostępność tej hali, która była wykorzystywana do aktywnego spędzania wolnego czasu i uprawiania sportu, pomimo ograniczeń związanych z pandemią COVID-19.

Stwierdzone nieprawidłowości dotyczyły w szczególności:

- a) nieterminowego przekazywania Ministrowi właściwemu do spraw kultury fizycznej sprawozdań kwartalnych oraz rozliczenia dofinansowania (w zakresie rzeczowym i finansowym) dotyczącego budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły, co było niezgodne z postanowieniami umowy o dofinansowanie tego zadania;
- b) niezgłoszenia do odpowiedniego organu administracji architektoniczno-budowlanej zamiaru modernizacji namiotowej hali sportowej w zakresie m.in. wymiany powłok ścian tego obiektu, co stanowiło naruszenie art. 29 ust. 3 pkt 2 lit. b Prawa budowlanego.

Najwyższa Izba Kontroli jednocześnie wskazuje na występowanie w obrębie nowo wybudowanego i dotychczas nieużytkowanego kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły usterek technicznych (spękania i rozwarstwienie chodnika, osuwanie się skarp, lokalne ubytki grysłu kamiennego w nawierzchni ziemnego toru rowerowego), stwierdzonych po około 10 miesiącach od zgodnej z projektem realizacji robót budowlanych i bezusterkowego ich odbioru przez Urząd. Wyniki kontroli w tym zakresie uzasadniają potrzebę wyeliminowania tych usterek celem zapewnienia właściwego stanu technicznego kompleksu sportowo-rekreacyjnego przed jego udostępnieniem do użytkowania.

⁵ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁶ Dalej: Gmina.

⁷ Program realizowany w latach 2018-2021 przez ministra właściwego do spraw kultury fizycznej na podstawie art. 86 ust. 4 ustawy z dnia 19 listopada 2009 r. o grach hazardowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 888). Dalej: program Sportowa Polska.

⁸ Dalej: FRKF lub Fundusz.

⁹ Od dnia 23 lipca 2007 r. Minister Sportu i Turystyki, od dnia 15 listopada 2019 r. Minister Sportu, od dnia 6 października 2020 r. Minister Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu, od dnia 26 października 2021 r. Minister Sportu i Turystyki. Dalej: Minister właściwy do spraw kultury fizycznej.

¹⁰ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843, ze zm. Ustawa obowiązywała do dnia 31 grudnia 2020 r. Dalej: pzp.

¹¹ Dz. U. z 2021 r. poz. 2351, ze zm. Dalej: Prawo budowlane.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe¹² kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Realizacja zadań inwestycyjnych w ramach programu Sportowa Polska

Opis stanu faktycznego

1.1. W okresie objętym kontrolą Gmina zrealizowała w ramach programu Sportowa Polska dwa zadania inwestycyjne, tj.: „Budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II - Kamienieckie Doły”¹³ oraz „Modernizację namiotowej hali sportowej na konstrukcji stałej w Kamieńcu Ząbkowickim”¹⁴.

Zadanie „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II - Kamienieckie Doły” realizowano w latach 2019-2021 w ramach edycji 2018 programu Sportowa Polska. Na podstawie umowy nr 2018/0886/0889/SubA/DIS/SP z dnia 12 grudnia 2018 r. (ze zm.)¹⁵ Minister właściwy do spraw kultury fizycznej udzielił dofinansowania ze środków FRKF w wysokości 1102,0 tys. zł, które zostało wykorzystane w całości. Całkowita wartość zadania wyniosła 4556,6 tys. zł, przy czym pozostałą część w wysokości 3454,6 tys. zł (75,8%) sfinansowano środkami własnymi Gminy. Realizację zadania zakończono dnia 5 lipca 2021 r.

Zadanie „Modernizacja namiotowej hali sportowej na konstrukcji stałej” realizowano w latach 2020-2021, w ramach edycji 2020 programu Sportowa Polska. Na podstawie umowy nr 2021/0039/0889/SubA/DIS/SP/20 z dnia 22 lutego 2021 r. Minister właściwy do spraw kultury fizycznej udzielił dofinansowania ze środków FRKF w kwocie 172,1 tys. zł, które wykorzystano w wysokości 163,8 tys. zł (w 95,2%). Całkowita wartość zadania wyniosła 403,0 tys. zł, przy czym pozostałą część w wysokości 239,2 tys. zł (59,4%) sfinansowano środkami własnymi Gminy. Realizację zadania zakończono 25 maja 2021 r.

(akta kontroli: str. 24-25, 67-80, 90-91, 112-116, 189-204, 329-330, 439)

1.2. Zgodność realizacji zadań inwestycyjnych z przepisami prawa, programem Sportowa Polska i umową o dofinansowanie ze środków FRKF zbadano na przykładzie inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II - Kamienieckie Doły”¹⁶ (Grupa III zadań).

W dniu 19 marca 2018 r.¹⁷ Gmina złożyła do Ministra właściwego do spraw kultury fizycznej wnioski o dofinansowanie badanego zadania, zawierający informacje i załączniki przewidziane w programie Sportowa Polska. Zadanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego obejmowało wykonanie:

- obiektów sportowych, tj.: dwóch boisk do piłki nożnej¹⁸ o nawierzchni trawiastej, z bramkami i piłkochwyłtami, z wiatami dla zawodników rezerwowych, ogrodzonych, z oświetleniem i monitoringiem oraz dwóch torów rowerowych (ziemnego i o konstrukcji drewnianej);
- pozostałych obiektów, tj.: placu zabaw z urządzeniami zabawowymi i drewnianą altaną z ławami i stołem w strefie rekreacyjnej, ciągów pieszych i pieszo-jezdných przystosowanych do użytku przez osoby niepełnosprawne, utwardzonego placu pod scenę, trybun dla widowni przy boisku pełnowymiarowym, małej architektury (ławki parkowe z oparciem, kosze na śmieci).

¹² 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.

¹³ Adres: ul. Ogrodowa (bez numeru), 57-240 Kamieniec Ząbkowicki.

¹⁴ Adres: ul. Ząbkowicka 30, 57-230 Kamieniec Ząbkowicki.

¹⁵ Aneks nr 1 z dnia 9 grudnia 2019 r. i aneks nr 2 z dnia 26 lutego 2021 r. Dalej: umowa o dofinansowanie.

¹⁶ Dalej: zadanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego.

¹⁷ Z późniejszymi modyfikacjami.

¹⁸ Boisko pełnowymiarowe (A) i boisko treningowe (B).

Umowa z Ministrem właściwym do spraw kultury fizycznej o dofinansowanie zadania została zawarta w dniu 12 grudnia 2018 r. (ze zm.). Całkowita wartość zadania określona w umowie w wysokości 4176,9 tys. zł brutto, w rzeczywistości wyniosła 4556,6 tys. zł brutto.

Kwota wydatków kwalifikowanych w wysokości 3340,2 tys. zł była zgodna z ustaloną w umowie i stanowiła całkowitą planowaną wartość wydatków związanych z realizacją zadania inwestycyjnego pomniejszoną o zagospodarowanie terenu przekraczające 10% kosztów kwalifikowanych oraz wydatki związane z budową trybun i altany¹⁹ (wydatki niekwalifikowane). Wydatki poniesione w związku z realizacją zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego odpowiadały wydatkom kwalifikowanym określonym w programie Sportowa Polska oraz w § 11 ust. 2 pkt 8 lit. a rozporządzenia Ministra Sportu i Turystyki z dnia 25 września 2017 r. w sprawie przekazywania środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej²⁰. W ramach zadania nie rozliczano wydatków dotyczących obsługi inwestorskiej oraz na zakup sprzętu do utrzymania sportowej funkcjonalności obiektu.

(akta kontroli: str. 165-205, 359)

Kwota przyznanego i wykorzystanego dofinansowania z FRKF wynosiła 1102,0 tys. zł i nie przekroczyła maksymalnej wysokości²¹ określonej w umowie o dofinansowanie (nie więcej niż 33% wartości wydatków kwalifikowanych oraz 26,4% całkowitej wartości wydatków), natomiast kwota wykorzystanych środków własnych Gminy wyniosła 3454,6 tys. zł (nie korzystano ze środków z innych źródeł).

Gmina spełniała warunek uzyskania limitu dofinansowania do 33% wartości wydatków kwalifikowanych zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego. Wskaźnik G dochodów podatkowych na 2018 r. w przeliczeniu na jednego mieszkańca Gminy (1428,07) przekraczał 80% wartości wskaźnika Gg dla kraju (1668,68).

(akta kontroli: str. 165-205, 359, 439)

W Urzędzie prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową środków otrzymanych z dofinansowania oraz wydatków na realizację zadania, poprzez oznaczenie wyznacznikiem (kwantyfikatorem) „P”, dodawanym do paragrafu dochodów (6260P) oraz paragrafu wydatków (6050P), w stosowanym programie finansowo-księgowym FK2000²².

(akta kontroli: str. 448-450)

Zgodnie z umową o dofinansowanie, warunkami przekazania dofinansowania były: [1] udokumentowanie przez wnioskodawcę posiadania w danym roku środków własnych i innych zapewniających terminową realizację zadania inwestycyjnego, [2] wywiązanie się przez wnioskodawcę z obowiązków, o których mowa w § 13 – Monitoring realizacji zadania inwestycyjnego, [3] złożenie przez wnioskodawcę wniosku o wypłatę dofinansowania i [4] akceptacja przez Ministerstwo Sportu i Turystyki²³ wniosku o wypłatę dofinansowania.

Gmina złożyła cztery wnioski o wypłatę dofinansowania²⁴, sporządzone na wymaganych formularzach, w terminach spełniających warunki umowy o dofinansowanie (do 15 listopada danego roku). Łączna wnioskowana kwota

¹⁹ Zgodnie z § 4 ust. 3 umowy o dofinansowanie.

²⁰ Dz. U. poz. 1801 (dotyczy wykonywania robót budowlanych). Rozporządzenie zostało uchylone z dniem 14 września 2019 r.

²¹ W ujęciu wartościowym i procentowym.

²² Środki FRKF zostały zaewidencjonowane następująco: Wn 133 oraz Ma 901, natomiast wydatki na budowę kompleksu następująco: Wn 810 oraz Ma 130.

²³ Od dnia 23 lipca 2007 r. Ministerstwo Sportu i Turystyki, od dnia 1 marca 2021 r. Ministerstwo Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu, od dnia 26 października 2021 r. Ministerstwo Sportu i Turystyki. Dalej: Ministerstwo.

²⁴ W tym jeden wniosek w 2019 r., dwa w 2020 r. i jeden (końcowy) w 2021 r.

dofinansowania w wysokości 1102,0 tys. zł stanowiła 100% dofinansowania określonego w umowie o dofinansowanie. Przekazanie przez Ministra właściwego do spraw kultury fizycznej środków Funduszu nastąpiło zgodnie z podziałem wskazanym w umowie, tj.: 345,0 tys. zł w 2019 r.; 708,1 tys. w 2020 r. i 48,9 tys. zł w 2021 r. W związku z wykorzystaniem 100% kwoty dofinansowania, nie dokonywano zwrotu środków na rachunek FRKF.

Wydatki rozliczone ze środków Funduszu zostały poniesione po 1 stycznia 2018 r., tj. zgodnie z programem Sportowa Polska i umową o dofinansowanie.

Gmina przedstawiła do refundacji pięć opłaconych faktur wykonawcy robót budowlanych²⁵ na łączną kwotę 4556,6 tys. zł brutto²⁶, z załączonymi protokołami odbioru robót²⁷ oraz dowodami opłacenia tych faktur. Faktury zostały opisane zgodnie z zasadami określonymi w „Szczegółowych wymogach dotyczących Wniosku o wypłatę dofinansowania”²⁸.

Badaniem objęto 100% wydatków poniesionych na realizację zadania. Wypłata wynagrodzenia przez Gminę na rzecz wykonawcy następowała po analizie faktur wraz załączonymi dokumentami. Wszystkie faktury były zgodne z rzeczywistym przebiegiem operacji gospodarczej, którą dokumentowały, kompletne, zawierały dane określone w art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości²⁹. Faktury były sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do wypłaty przez osoby odpowiedzialne, zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie³⁰. Uwzględnione w fakturach należności wykonawcy zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego opłacane były w terminie wynikającym z umowy z wykonawcą zadania³¹.

W ramach realizacji zadania – przy akceptacji Gminy – wykonawca zawarł w dniu 8 października 2020 r. z podwykonawcą umowę³² na dostawę i montaż urządzeń zabawowych. Zapłaty z tytułu realizacji przedmiotu ww. umowy na kwotę 114,5 tys. zł wykonawca dokonał w dniu 29 kwietnia 2021 r., o czym niezwłocznie poinformował Urząd przekazując stosowne dokumenty.

W związku z wydatkami ponoszonymi na realizację zadania Urząd nie odzyskiwał podatku od towarów i usług (VAT) wskutek rozliczenia z urzędem skarbowym.

(akta kontroli: str. 189-222, 360-379, 383-438, 447, 453, 552-554)

²⁵ Tj. wszystkie faktury wykonawcy zadania (w ramach zadania zlecano podwykonawcy dostawę wyposażenia placu zabaw).

²⁶ W tym: [1] Nr 02/11/2019 z dnia 14 listopada 2019 r. na kwotę 345,0 tys. zł, zapłaconą w dniu 11 grudnia 2019 r.; [2] Nr 01/04/2020 z dnia 1 kwietnia 2020 r. na kwotę 2714,7 tys. zł, zapłaconą w dniu 17 kwietnia 2020 r.; [3] Nr 01/06/2020 z dnia 8 czerwca 2020 r. na kwotę 413,1 tys. zł, zapłaconą w dniu 6 lipca 2020 r.; [4] Nr 03/09/2020 z dnia 23 września 2020 r. na kwotę 885,9 tys. zł, zapłaconą w dniu 30 września 2020 r.; [5] 1/04/2021 z dnia 2 kwietnia 2021 r. na kwotę 197,9 tys. zł, zapłaconą w dniu 6 maja 2021 r.

²⁷ Częściowe i końcowy, zatwierdzone przez kierownika budowy oraz inspektora nadzoru inwestorskiego.

²⁸ Załącznik nr 3 do umowy o dofinansowanie.

²⁹ Dz. U. z 2021 r. poz. 217, ze zm.

³⁰ Stanowiącą załącznik do zarządzenia nr 33/2011 Wójta Gminy Kamieniec Żąbkowicki z dnia 11 lutego 2011 r. w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych.

³¹ Termin płatności wynosił 30 dni i liczył się od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury wraz z wymaganymi umową załącznikami.

³² Nr 01/010/2020/P&D.

Realizację zadania zakończono w dniu 5 lipca 2021 r.³³, tj. w terminie spełniającym warunki określone w umowie o dofinansowanie³⁴.

(akta kontroli: str. 189-190, 204, 323-330)

W ramach prowadzonego monitoringu realizacji zadania Urząd przekazywał do Ministerstwa sprawozdania kwartalne sporządzone na wymaganych formularzach. Na przykładzie sprawozdań za poszczególne kwartały 2020 r. ustalono, że nie były one przekazywane „kwartalnie” w myśl § 13 ust. 4 umowy o dofinansowanie, lecz w załączaniu do składanych wniosków o wypłatę dofinansowania³⁵, co opisano w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

(akta kontroli: str. 196-197, 383-388, 407-414, 419, 429-430)

Burmistrz, w załączeniu do pisma nr PR.TS.3041.02.2021 z dnia 20 października 2021 r., przekazał do Ministerstwa rozliczenie dofinansowania na realizację zadania w zakresie rzeczonym i finansowym, sporządzone na wymaganym formularzu, wykazując w nim prawidłowe dane dotyczące: całkowitej wartości zadania według umowy o dofinansowanie oraz wartości rzeczywistej; kwoty przyznanego i wykorzystanego dofinansowania, daty zakończenia zadania oraz daty ostatniej płatności dokonanej za zrealizowane zadanie. Rozliczenie zostało przyjęte (zaakceptowane) przez Ministerstwo.

Rozliczenie zostało przekazane przez Burmistrza, bez zachowania 50-dniowego terminu liczonego od daty zakończenia zadania, określonego w § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie, co opisano w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

(akta kontroli: str. 194, 204, 439-441)

W ramach Urzędu komórką organizacyjną odpowiedzialną za realizację zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego był Referat Planowania i Rozwoju, który właściwie sprawował nadzór nad wykonawcą tego zadania.

Do dnia zakończenia czynności kontrolnych w Urzędzie³⁶ kompleks sportowo-rekreacyjny Kamienieckie Doły nie został udostępniony mieszkańcom Gminy do aktywnego spędzania wolnego czasu i uprawiania sportu, co opisano w pkt 5 niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

(akta kontroli: str. 26-27, 46)

Minister właściwy do spraw kultury fizycznej nie przeprowadzał – w miejscu realizacji zadania – kontroli terminowości i prawidłowości jego wykonywania, w tym wydatkowania środków FRKF.

(akta kontroli: str. 46, 197-198)

1.3. W ramach zadania przeprowadzono jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II – Kamienieckie Doły” na podstawie art. 39 pzp w trybie przetargu nieograniczonego. Przedmiotem zamówienia była realizacja robót budowlanych.

Wartość zamówienia oszacowano na podstawie kosztorysu inwestorskiego w dniu 16 sierpnia 2019 r. na kwotę 4080,1 tys. zł netto, stanowiącą równowartość 946,3 tys. euro³⁷.

³³ Data zaświadczenia nr 72/2021 Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śl. w którym wskazał, że nie zgłasza sprzeciwu w sprawie złożonego przez Urząd wniosku o wydanie decyzji o pozwoleniu na użytkowanie pierwszego etapu budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły (kategoria obiektu V).

³⁴ Według § 3 ust. 1 i ust. 2 umowy o dofinansowanie terminem zakończenia realizacji zadania – rozumianym jako data uzyskania ostatecznej decyzji o pozwoleniu na użytkowania obiektu sportowego – był dzień 31 lipca 2021 r.

³⁵ Wraz z protokołami odbioru robót.

³⁶ Do 16 maja 2022 r.

³⁷ Zgodnie z rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U.

Ogłoszenie o zamówieniu, spełniające wymogi art. 41 pzp, zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 23 sierpnia 2019 r. pod nr 586853-N-2019, a ponadto tego samego dnia w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu³⁸ i na tablicy ogłoszeń w Urzędzie. Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia³⁹ została opublikowana w BIP w dniu 23 sierpnia 2019 r., a jej treść zawierała elementy wskazane w art. 36 pzp. Przyjęte kryteria oceny obejmowały cenę (waga 60%) oraz okres dodatkowej gwarancji (waga 40%). W związku z odpowiedziami na pytania wykonawców i złożonymi wyjaśnieniami oraz modyfikacją SIWZ przedłużono o dwa dni termin składania ofert. Ostateczny termin składania ofert przyjęto na 11 września 2019 r. W wymaganym terminie wpłynęły trzy oferty, z których wszystkie spełniały wymogi zamawiającego. Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało opublikowane w BIP i na tablicy ogłoszeń Urzędu w dniu 30 września 2019 r.

(akta kontroli: str. 226-246)

W następstwie rozstrzygnięcia postępowania, w dniu 10 października 2019 r. z wykonawcą zadania Gmina zawarła umowę znak: 09/4/RPR/PN-B/2019 na kwotę 4477,2 tys. zł brutto⁴⁰. Termin wykonania robót określono na dzień 30 lipca 2020 r., a udzieloną gwarancję przez wykonawcę na okres 60 miesięcy. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych i BIP w dniu 16 października 2019 r.

Zawartą umowę na wykonanie zadania wraz harmonogramem rzeczowo-finansowym robót Burmistrz przekazał do Ministerstwa w dniu 9 grudnia 2019 r.⁴¹

Do ww. umowy zawarto trzy aneksy⁴², wprowadzające roboty zamienne i dodatkowe, co wiązało się ze zwiększeniem wynagrodzenia wykonawcy do 4556,6 tys. zł⁴³ oraz zmiany terminu zakończenia robót (ostatecznie do 30 kwietnia 2021 r.).

Podstawą do zmian umowy były sporządzone protokoły konieczności⁴⁴ podpisane przez wykonawcę, inspektora nadzoru inwestorskiego oraz zaakceptowane przez Burmistrza.

Według wyjaśnień Burmistrza, wszystkie zmiany umowy z wykonawcą, przed ich wprowadzeniem, były konsultowane telefonicznie przez pracownika merytorycznego Urzędu z opiekunem (osoba prowadzącą sprawę) w Departamencie Infrastruktury Sportowej Ministerstwa. Po podpisaniu aneksów do umowy z wykonawcą, każdorazowo kierowano do Ministerstwa uaktualnione harmonogramy realizacji robót.

(akta kontroli: str. 206-225, 291-294, 496-498)

1.4. W ramach zadania⁴⁵ nie udzielano zamówień o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 30 tys. euro netto, o której mowa w art. 4 pkt 8 pzp. Niemniej, w związku z realizacją inwestycji, dotyczącej budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego, w latach 2018-2022 (do 31 marca) w Urzędzie udzielone zostały inne zamówienia publiczne, których nie obejmował wniosek o udzielenie dofinansowania z Funduszu w ramach programu Sportowa Polska. Zamówienia te w łącznej

poz. 2477) – obowiązujący w okresie od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2019 r. kurs euro, stanowiący podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych, wynosił 4,3117 zł.

³⁸ Dalej: BIP.

³⁹ Dalej: SIWZ.

⁴⁰ Cena zgodna z ofertą wykonawcy.

⁴¹ Przy piśmie przewodnim nr RPR.TS.3041.02.2019.

⁴² Aneks nr 1 z dnia 29 lipca 2020 r., aneks nr 2 z dnia 10 grudnia 2020 r. oraz aneks nr 3 z dnia 30 grudnia 2020 r.

⁴³ Zmiana wynagrodzenia wykonawcy „per saldo” o 79,4 tys. zł.

⁴⁴ Protokoły konieczności robót dodatkowych, kolejno: z dnia 20 lipca 2020 r. i z dnia 10 grudnia 2020 r. Roboty dodatkowe obejmowały m.in. wykonanie odwodnienia terenu w celu odprowadzenia wód zastojowych w obszarze toru rowerowego drewnianego i ziemnego poprzez wymianę gruntu nieprzeziąkliwego na przeziąkliwy, umocnienie skarp przy boisku B i placu zabaw, naprawę osuwiska wskutek osunięcia skarpy pod chodnikiem pieszym.

⁴⁵ W zakresie realizowanym z udziałem środków FRKF, określonym w umowie o dofinansowanie.

wysokości 1745,9 tys. zł⁴⁶ sfinansowano środkami: własnymi Gminy – 485,8 tys. zł (27,8%), Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 879,8 tys. zł (50,4%) i Funduszu Przeciwdziałania COVID-19⁴⁷ – 380,3 tys. zł (21,8%)⁴⁸.

Badaniem objęto dwa zamówienia z 2020 r. na łączną kwotę 166,6 tys. zł⁴⁹, udzielone na podstawie art. 4 pkt 8 pzp oraz wymogów określonych w obowiązującym wówczas w Urzędzie regulaminie zamówień publicznych⁵⁰. Ustalono, że:

[1] Umową Nr 73.PR.SH.2020 z dnia 3 sierpnia 2020 r. Gmina udzieliła zamówienia na wykonanie instalacji systemu nawodnienia (wraz z systemem sterowania) na boisku pełnowymiarowym (A) i treningowym (B), wybudowanych w ramach kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły. W myśl postanowień tej umowy (ze zm.) wykonanie przedmiotu zamówienia nastąpiło do dnia 28 maja 2021 r., a wynagrodzenie wykonawcy wyniosło 66 188 zł brutto. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z ofertą wykonawcy z dnia 27 czerwca 2020 r. (w ramach postępowania wpłynęły oferty od trzech potencjalnych wykonawców).

Zamówienie zostało zrealizowane w terminie określonym w umowie, odbiór robót został udokumentowany stosownymi protokołami⁵¹, a Gmina wypłaciła wykonawcy ustalone wynagrodzenie.

[2] Umową Nr 89.PR.WB.2020 z dnia 18 grudnia 2020 r. Gmina zleciła wykonanie prac, polegających na ukształtowaniu skarp ziemnych wokół terenu kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły. Zapisy umowy stanowiły, że roboty zostaną wykonane do 30 grudnia 2020 r., a wynagrodzenie wykonawcy wynosi 98 400 zł brutto.

Umowę zawarto zgodnie z ofertą wykonawcy z dnia 16 grudnia 2020 r. (jedyna złożona oferta).

Z treści wniosku o udzielenie zamówienia, sporządzonego przez Kierownika Referatu Planowania i Rozwoju Urzędu w dniu 17 grudnia 2020 r., wynikało, że wskutek zalewania przez wody opadowe terenu budowy inwestycji należało niezwłocznie ukształtować skarpy wokół tej budowy, wykonać tarasowe uskoki zapobiegające wymywaniu i osuwaniu się tych skarp, przy czym wskazany wykonawca deklarował wykonanie całości robót do 30 grudnia 2020 r. Wniosek o udzielenie zamówienia został zatwierdzony przez Burmistrza.

Według protokołu odbioru robót z dnia 30 grudnia 2020 r. roboty zostały wykonane w zakresie i terminie określonym w umowie. Gmina wypłaciła wykonawcy ustalone wynagrodzenie w dniu 31 grudnia 2020 r.

Wykazane zamówienia zostały udzielone zgodnie z zasadami określonymi w regulaminie zamówień publicznych Urzędu.

(akta kontroli: str. 127, 451, 505-530)

⁴⁶ W tym: 1,7 tys. zł w 2018 r.; 12,7 tys. zł w 2019 r.; 269,6 tys. zł w 2020 r.; 1460,9 tys. zł w 2021 r.; 1,0 tys. zł w 2020 r. (do 31 marca).

⁴⁷ Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.

⁴⁸ Środkami Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (879,8 tys. zł) i Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (380,3 tys. zł) Gmina w 2021 r. sfinansowała przebudowę drogi gminnej wewnętrznej do parametrów wymaganych dla dróg publicznych (droga dojazdowa do kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły). Całkowita wartość inwestycji 1260,1 tys. zł (inwestycja zrealizowana bez udziału środków Gminy).

⁴⁹ Dwa najwyższe kwotowo zamówienia publiczne udzielone w 2020 r. do których nie miały zastosowania przepisy pzp, nie objęte wnioskiem o udzielenie dofinansowania z FRKF w ramach programu Sportowa Polska. Zamówienia sfinansowane w całości środkami własnymi Gminy.

⁵⁰ „Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych polskich równowartości określonej w art. 4 pkt 8 ustawy prawo zamówień publicznych”, wprowadzony zarządzeniem Nr 78/2018 Wójta Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 27 kwietnia 2018 r. Regulamin obowiązywał w okresie od 27 kwietnia 2018 r. do 20 kwietnia 2021 r.

⁵¹ Protokół rzeczowo-finansowy częściowego odbioru robót z dnia 18 sierpnia 2020 r. (dotyczy boiska treningowego) oraz protokół końcowego odbioru robót z dnia 27 maja 2021 r.

1.5. Gmina, na podstawie decyzji byłego Wojewody Wałbrzyskiego z 1991 r.⁵², nabyła prawo własności nieruchomości gruntowych⁵³, na których realizowane było zadanie budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego. Nieruchomości te, obejmujące wyrobisko po byłej kopalni piasku, zgodnie z Miejscowym Planem Zagospodarowania Przestrzennego terenu Gminy⁵⁴, były zakwalifikowane jako „Tereny sportu i rekreacji”.

(akta kontroli: str. 186-188, 349-352, 355-358)

Inwestycję zrealizowano na podstawie ostatecznej decyzji Starosty Ząbkowickiego nr 102/2018 z dnia 22 marca 2018 r. zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę, zmienionej na wniosek i za zgodą Gminy decyzją Starosty Ząbkowickiego nr 20/2020 z dnia 27 lipca 2020 r.⁵⁵.

W pozwoleniu na budowę Starosta określił obowiązek uzyskania przez Gminę decyzji o pozwoleniu na użytkowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły przed przystąpieniem do użytkowania tego obiektu⁵⁶.

Zadanie zrealizowano w oparciu o zatwierdzony projekt budowlany „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Ząbkowickim II - Kamienieckie Doły” z grudnia 2015 r.⁵⁷.

Elementem składowym projektu była opinia geotechniczna określająca warunki gruntowo-wodne podłoża pod projektowane zadanie⁵⁸. Zgodnie z zaleceniami zawartymi w tej opinii roboty ziemne należało prowadzić pod stałym nadzorem geologicznym uprawnionego geologa, m.in. w sposób nie pogarszający istniejących warunków gruntowych. W związku z możliwością osuwania się gruntów ze skarp, należało przewidzieć ich zabezpieczenie w czasie prowadzenia robót ziemnych i dalszej eksploatacji projektowanej inwestycji.

(akta kontroli: str. 248-283)

Zgodnie z obowiązkiem określonym w pozwoleniu na budowę w ramach realizacji badanego zadania ustanowiono dwóch inspektorów nadzoru inwestorskiego, posiadających wymagane uprawnienia do pełnienia tej funkcji w specjalności, odpowiednio: konstrukcyjno-budowlanej bez ograniczeń oraz instalacyjnej, w zakresie sieci, instalacji i urządzeń elektrycznych i elektroenergetycznych w ograniczonym zakresie.

Inspektorzy nadzoru prawidłowo wykonywali swoje zadania określone w art. 25 i art. 26 Prawa budowlanego.

(akta kontroli: str. 299-320, 291-295, 321-322, 371-372, 388-389, 401-402, 405-406)

Kierownik budowy prawidłowo realizował zadania, obowiązki i uprawnienia wynikające z art. 21a, 22 i 23 Prawa budowlanego, w tym w szczególności: protokolarnie przejął plac budowy⁵⁹, sporządził plan bezpieczeństwa i ochrony zdrowia, zapewnił geodezyjne wytyczenie obiektu oraz zorganizowanie i kierowanie budową w sposób zgodny z zatwierdzonym projektem; prowadził dokumentację budowy i wykonywał zalecenia zawarte w dzienniku budowy; zgłosił obiekt do odbioru wpisem do dziennika budowy. Ponadto – zgodnie z wymogami art. 57 ust. 1 pkt 2

⁵² Decyzje wydane na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 10 maja 1990 r. przepisy wprowadzające ustawę o samorządzie terytorialnym i ustawę o pracownikach samorządowych (Dz. U. Nr 32, poz. 191, ze zm.).

⁵³ Obręb 0005 Kamieniec Ząbkowicki II - działki Nr 334/4, 330/2, 395, 394/2; obręb 0001 Byczeń – działki Nr 314/6, 465.

⁵⁴ Przyjęty uchwałą Nr XXVIII/151/05 Rady Gminy w Kamieńcu Ząbkowickim z dnia 21 grudnia 2005 r. (Dz. Urz. Woj. Dolnośląskiego z 2006 r. Nr 29, poz. 413).

⁵⁵ Zmianę decyzji dokonano w związku z wprowadzonymi w dniu 25 lutego 2020 r. zmianami projektu budowlanego, dotyczącymi: szerokości ciągu pieszego, wykonania barierki, lokalizacji placu zabaw i trasy instalacji elektrycznej.

⁵⁶ Kategoria V – obiekty sportu i rekreacji.

⁵⁷ Projektant: architekt K. Urbańska uprawniona do projektowania bez ograniczeń w specjalności architektonicznej nr 74/2010/DS. OIA, Członek Dolnośląskiej Okręgowej Izby Architektów RP nr DS-1422.

⁵⁸ Opinia sporządzona we wrześniu 2015 r. przez osobę posiadającą uprawnienia geologa inżynierskiego.

⁵⁹ W dniu 15 października 2019 r.

Prawa budowlanego – w dniu 12 marca 2021 r. kierownik wydał pisemne oświadczenie o zgodności obiektu z projektem budowlanym i o doprowadzeniu obiektu do należytego stanu i porządku.

Podmiot sprawujący obsługę geodezyjną zadania w informacji z dnia 30 czerwca 2020 r. – sporządzonej zgodnie z dyspozycją art. 57 ust. 1 pkt 5 Prawa budowlanego – oświadczył, że obiekt został zlokalizowany zgodnie z zatwierdzonym projektem zagospodarowania terenu.

Nie stosowano materiałów niebezpiecznych dla życia lub zdrowia, elementów niebezpiecznych, a zastosowane metody i materiały nie powodowały konieczności ponoszenia dodatkowo wysokich kosztów.

W trakcie realizacji robót ziemnych wykonawca zlecał innej firmie wykonanie pomiarów geologicznych dotyczących badania zagęszczenia: warstwy podbudowy pod konstrukcję nawierzchni podłoża, warstwy nasypu pod nawierzchnię boiska trawiastego oraz warstwy podbudowy pod konstrukcję nawierzchni ciągu pieszo-jezdnego⁶⁰.

(akta kontroli: str. 296, 318-320, 333-348, 353-354, 485, 488-495, 499-504)

W ramach realizacji badanego zadania zapewniono właściwe dokumentowanie przebiegu robót w dzienniku budowy. Na podstawie ewidencji dziennika budowy⁶¹ prowadzonej w okresie od 30 października 2019 r. do 17 czerwca 2020 r. ustalono, że rejestrowano w nim (w formie wpisów) przebieg robót budowlanych oraz zdarzenia zachodzące w toku ich wykonywania i mające znaczenie przy ocenie technicznej prawidłowości wykonywania umowy oraz prowadzono dziennik w taki sposób, aby z dokonanych wpisów wynikała kolejność tych zdarzeń i okoliczności. Roboty zanikające⁶² były zgłaszane przez kierownika budowy do sprawdzenia inspektorowi nadzoru.

(akta kontroli: str. 301-316)

Zadanie zostało zrealizowane w oparciu o warunki ustalone w pozwoleniu na budowę oraz zgodnie z zakresem rzeczowym określonym w projekcie budowlanym, co potwierdziła komisja⁶³ w protokole końcowego odbioru robót z dnia 30 kwietnia 2021 r.⁶⁴. Wykonawca realizował budowę kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły zgodnie z terminami określonymi w zawartej z nim umowie z dnia 10 października 2019 r. (ze zm.).

(akta kontroli: str. 206-222, 321-322)

Gmina o zakończeniu realizacji zadania – stosownie do dyspozycji art. 56 ust. 21 Prawa budowlanego – powiadomiła Państwowy Powiatowy Inspektorat Sanitarny oraz Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Ząbkowicach Śl. Wykazane wyżej organy nie wniosły sprzeciwu w sprawie dopuszczenia do użytkowania kompleksu.

W zaświadczeniu z Nr 72/2021 z dnia 5 lipca 2021 r.⁶⁵ Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śl. nie zgłosił sprzeciwu w sprawie złożonego przez Gminę w dniu 28 czerwca 2021 r. wniosku o wydanie decyzji o pozwoleniu na użytkowanie I etapu budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły.

⁶⁰ Pomiary modułu odkształcenia podłoża i wskaźnika zagęszczenia, kolejno z dnia: 28 listopada 2019 r., 14 stycznia 2020 r. i 14 stycznia 2020 r.

⁶¹ Dziennik budowy Nr 372/2019 wydany przez Wydział Budownictwa Starostwa Powiatowego w Ząbkowicach Śl. w dniu 24 października 2019 r.

⁶² Dotyczy w szczególności wykonanej podbudowy ciągów pieszych i jezdnych, parkingów i placów oraz boisk.

⁶³ Komisja odbioru robót złożona z przedstawicieli Gminy, inspektorów nadzoru budowlanego i przedstawicieli wykonawcy (kierownik budowy, właściciel firmy realizującej zadanie).

⁶⁴ Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Ząbkowicach Śl. nie przeprowadził kontroli wykonania zadania w miejscu jego realizacji.

⁶⁵ Zaświadczenie wydane na podstawie m.in. art. 31zy¹ ustawy z dnia 16 kwietnia 2020 r. o szczególnych instrumentach wsparcia w związku z rozprzestrzenieniem się wirusa SARS-CoV-2 (Dz. U. z 2022 r. poz. 376).

Do czasu zakończenia czynności kontrolnych w Urzędzie⁶⁶ kompleks nie został udostępniony mieszkańcom Gminy do aktywnego spędzania wolnego czasu i uprawiania sportu.

Burmistrz wyjaśnił, że budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły została podzielona na kilka etapów i jest nadal kontynuowana. W pierwszym etapie wykonano tereny sportowe wraz z infrastrukturą towarzyszącą⁶⁷, w drugim drogi dojazdowe, dojścia do obiektów i wodociągi. W trzecim (ostatnim) etapie, którego realizacja nastąpi w 2022 r., planuje się wykonać dwa obiekty socjalno-szatniowe oraz jeden obiekt higieniczno-sanitarny. Ponadto, zgodnie z zaleceniami wykonawcy dotyczącymi budowy płyt boiskowych z trawy naturalnej, nawierzchnie te należało pozostawić przez okres jednego roku bez użytkowania w celu prawidłowego uкорzenia się trawy.

W 2022 r. (do dnia 16 maja) Urząd dwukrotnie⁶⁸ ogłaszał w Biuletynie Zamówień Publicznych zamówienia na realizację obiektów zaplecza szatniowo-socjalnego i higieniczno-sanitarnego w ramach zadania „Budowa kompleksu sportowo-rekreacyjnego w Kamieńcu Żąbkowickim II - Kamienieckie Doły”⁶⁹. Postępowania te zostały unieważnione z uwagi odpowiednio na: niezłożenie żadnej oferty oraz przekroczenie kwoty jaką zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia⁷⁰.

(akta kontroli: str. 26-27, 46, 465, 467, 477-483)

W protokole z przeglądu gwarancyjnego kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły, przeprowadzonego w dniu 1 marca 2022 r., komisja złożona z przedstawicieli wykonawcy, Gminy i inspektora nadzoru wskazała m.in. na:

- występowanie rozwarstwienia, deformacji i spękań uskokowych nawierzchni kostki betonowej i podbudowy chodnika na skarpie ziemnej na długości około 9 m oraz miejscowe spękanie i deformacje tej skarpy pod uszkodzonym chodnikiem;
- powstanie lokalnych ubytków wierzchniej warstwy grysłu kamiennego na łukach skarp toru rowerowego ziemnego.

W odniesieniu do wykazanych wad i usterek stanu technicznego obiektu przedstawiciele wykonawcy zajmowali stanowisko, że ich usunięcie nie podlega trybowi napraw gwarancyjnych, albowiem powstały one w wyniku kolejno erozji skarp i podtopień.

Przeprowadzone przez kontrolującego w dniu 25 marca 2022 r. oględziny kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły potwierdziły występowanie ww. nieprawidłowości stanu technicznego chodnika i toru rowerowego ziemnego. Ponadto wykazały, że drewniany tor do jazdy rowerowej został zdemontowany na odcinku około 10 m z uwagi na osunięcie się na ten tor części przylegającej skarpy. Według wyjaśnień złożonych w trakcie oględzin przez Zastępcę Kierownika Referatu Planowania i Rozwoju Urzędu osunięcie się skarpy na tor rowerowy i konieczność demontażu jego części w celu usunięcia osuwiska nie została wykazana w protokole przeglądu gwarancyjnego z dnia 1 marca 2022 r. z uwagi na fakt, iż formowanie skarp przy tym torze nie było przedmiotem finansowanego przy udziale środków Funduszu

⁶⁶ Do dnia 16 maja 2022 r.

⁶⁷ Dotyczy zakresu realizowanego z udziałem środków FRKF pozyskanych na podstawie umowy o dofinansowanie.

⁶⁸ Tj. w dniu 4 marca 2022 r. i 5 kwietnia 2022 r.

⁶⁹ Zamówienie w trybie podstawowym na podstawie art. 275 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129, ze zm.).

⁷⁰ Zgodnie z kosztorysem inwestorskim z dnia 18 lutego 2022 r. wartość kosztorysowa robót w zakresie budowy obiektów zaplecza szatniowo-socjalnego i higieniczno-sanitarnego wynosiła 1296,3 tys. zł netto (1594,5 tys. zł brutto). Planowane źródła finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład – 1374,7 tys. zł (Wstępna Promesa z dnia 19 listopada 2021 r.); środki własne Gminy - 219,8 tys. zł.

zadania inwestycyjnego realizowanego przez wykonawcę. Osunięcie skarpy nastąpiło około 15 lutego 2022 r. w trakcie występujących opadów atmosferycznych. Przeprowadzone w dniu 31 marca 2022 r. ponowne oględziny toru rowerowego drewnianego wykazały, że przywrócony został właściwy stan techniczny tego toru (osuwisko skarpy na trasie jego przebiegu zostało zlikwidowane, a zdemontowane uprzednio elementy drewniane zostały ponownie zamocowane).

Burmistrz wyjaśnił, że prowadzone były rozmowy w sprawie powołania rzeczoznawcy (biegłego sądowego) w celu sporządzenia orzeczenia technicznego w sprawie przyczyn powstawania rozwarstwienia i spękań chodnika, osuwiska przy torze rowerowym drewnianym, sposobu zabezpieczenia skarp oraz przyczyn powstania i sposobu usunięcia ubytków nawierzchni kamiennej toru rowerowego ziemnego. W oparciu o uzyskane orzeczenie techniczne prace naprawcze będą wykonane na koszt wykonawcy robót⁷¹ lub na koszt własny Gminy. Nie wyklucza się też podjęcia działań roszczeniowo-odszkodowawczych w stosunku do projektanta w przypadku stwierdzenia w orzeczeniu technicznym błędów projektowych.

Umową nr 48.PR.ST.2022 z dnia 16 maja 2022 r. Gmina zleciła biegłemu sądowemu przeprowadzenie ekspertyzy technicznej zapadnięcia usytuowanego na skarpię chodnika wykonanego w ramach zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego. Przeprowadzenie ekspertyzy i wydanie opinii biegłego wyznaczone zostało w terminie do 30 czerwca 2022 r.

(akta kontroli: str. 26-27, 35-45, 331-332, 465-474, 572-576)

Burmistrz wyjaśnił, że do czasu zakończenia budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły, obiekt ten będzie zarządzany przez Referat Planowania i Rozwoju Urzędu, do którego zadań należy m.in. bieżące utrzymywanie obiektów sportowych na terenie Gminy wraz z realizacją zadań inwestycyjnych. Burmistrz wskazał również, że po zakończeniu pełnej realizacji kompleksu, generalnym jego zarządcą pozostanie Urząd, przy czym planuje się: przekazanie dużego boiska do piłki nożnej do użytkowania (umowa dzierżawy) Klubowi Sportowemu GLKS „Zamek” w Kamieńcu Ząbkowickim; korzystanie z boiska małego do piłki nożnej przez miejscowy Klub Sportowy GOAL; zatrudnienie „Trenera Osiedlowego” do organizacji życia sportowego na małym boisku piłki nożnej i torze rowerowym; obsługę gospodarczą obiektów (koszenie, sprzątanie śmieci itp.) przez Centrum Integracji Społecznej w Kamieńcu Ząbkowickim; zlecenie firmie zewnętrznej usług w zakresie pielęgnacji skarp obiektu.

(akta kontroli: str. 46, 464, 466)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

1) W ramach prowadzonego monitoringu realizacji zadania Urząd przekazywał do Ministerstwa sprawozdania sporządzone na wymaganych formularzach. Sprawozdania za poszczególne kwartały 2020 r. nie były jednak przekazywane „kwartalnie” w myśl § 13 ust. 4 umowy o dofinansowanie, lecz w załączeniu do składanych wniosków o wypłatę dofinansowania⁷². I tak: (a) sprawozdanie za I kwartał 2020 r. sporządzono w dniu 27 kwietnia 2020 r. i przekazano do Ministerstwa w dniu 7 maja 2020 r., (b) sprawozdania za II i III kwartał 2020 r. sporządzono 22 grudnia 2020 r. i w tym samym dniu przekazano do Ministerstwa, (c) natomiast sprawozdanie za IV kwartał 2020 r. zostało sporządzone w dniu 26 lipca 2021 r. i przekazane 28 lipca 2021 r.

⁷¹ Wykonawca udzielił pięcioletniej gwarancji na zrealizowane roboty.

⁷² Wraz z protokołami odbioru robót.

Burmistrz wyjaśnił, że sprawozdania kwartalne były przekazywane wraz z wnioskami o płatność, ponieważ zapisy umowy o dofinansowanie nie wskazywały dokładnych terminów ich przekazywania.

NIK nie podziela stanowiska Burmistrza, albowiem wykazane terminy sporządzania i przekazywania sprawozdań nie spełniły wymogu „kwartalnego” ich przekazywania, o którym mowa w § 13 ust. 4 umowy o dofinansowanie.

(akta kontroli: str. 196-197, 383-388, 407-414, 419, 429-430, 496-498)

2) Burmistrz przekazał Ministerstwu rozliczenie dofinansowania na realizację zadania w zakresie rzeczowym i finansowym z naruszeniem 50-dniowego terminu, liczonego na podstawie § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie od dnia zakończenia zadania. Rozliczenie zostało przekazane jako załącznik do pisma nr PR.TS.3041.02.2021 z dnia 20 października 2021 r., a zadanie zostało ukończone w dniu 5 lipca 2021 r. Zwłoka wyniosła 57 dni.

Według wyjaśnień Burmistrza rozliczenie końcowe zostało przekazane w terminie możliwym do prawidłowego złożenia wymaganych dokumentów. Płatność końcowa dotacji w wysokości 48,9 tys. zł, niezbędna do uwzględnienia w rozliczeniu końcowym, wpłynęła na rachunek Gminy w dniu 23 września 2021 r.

NIK nie podziela stanowiska Burmistrza. Ustalenia kontroli wskazują, że przekazanie przez Ministerstwo środków płatności końcowej dopiero 23 września 2021 r. było wynikiem zwłoki w skierowaniu przez Urząd wniosku o pozyskanie tej płatności. Urząd już 6 maja 2021 r. dysponował dokumentami wymaganymi do sporządzenia tego wniosku (protokół odbioru końcowego zadania, faktura końcowa wykonawcy oraz potwierdzenie zapłaty tej faktury)⁷³, natomiast wniosek o płatność końcową skierował do Ministerstwa dopiero 28 lipca 2021 r., tj. po upływie 83 dni. Wykazaną zwłokę w skierowaniu wniosku o płatność Burmistrz tłumaczył błędną interpretacją pracownika Urzędu zapisów umowy o dofinansowanie, przekonanego, że warunkiem złożenia tego wniosku było pozyskanie pozwolenia na użytkowanie kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły.

(akta kontroli: str. 194, 204, 425-428, 437, 439-441, 496-498)

OCENA CZĄSTKOWA

Gmina realizowała zadanie inwestycyjne dotyczące budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły, dofinansowane ze środków FRKF. Zadanie to zostało wykonane zgodnie z projektem i decyzją o pozwoleniu na budowę, a proces inwestycyjny prowadzony był zgodnie z Prawem budowlanym. Wydatkowanie środków dofinansowania z FRKF oraz środków własnych Gminy było zgodne z przepisami prawa, programem Sportowa Polska i umową o dofinansowanie. Zamówień publicznych udzielono z zachowaniem przepisów pzp i regulacji wewnętrznych.

Stwierdzono jednak nieprawidłowości, które dotyczyły: [1] zwłoki w przekazywaniu do Ministerstwa kwartalnych sprawozdań w ramach prowadzonego monitoringu realizacji zadania, oraz [2] nieterminowego przekazania do Ministerstwa rozliczenia dofinansowania zadania. Zdaniem NIK nieprawidłowości te nie miały istotnego wpływu na realizację zadania budowy kompleksu sportowo-rekreacyjnego i wykorzystanie otrzymanego dofinansowania.

Ponadto NIK zauważa, że pomimo realizacji kompleksu sportowo-rekreacyjnego Kamienieckie Doły zgodnie z projektem budowlanym, już po ok. 10 miesiącach od bezusterkowego odbioru robót wystąpiły problemy techniczne, tj. miejscowe rozwarstwienia, deformacje i spękania uskokowe chodnika, lokalne osuwanie się skarp oraz ubytki w nawierzchni ziemnego toru rowerowego. Zdaniem NIK zachodzi potrzeba wyeliminowania tych usterek, tj. zapewnienia właściwego stanu

⁷³ Załącznik nr 3 do umowy o dofinansowanie pn. „Szczegółowe wymogi dotyczące wniosku o wypłatę dofinansowania” w związku z § 6 ust. 8 umowy o dofinansowanie.

technicznego kompleksu sportowo-rekreacyjnego przed jego udostępnieniem do użytkowania.

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. Gmina nie posiadała odrębnej strategii (programu) rozwoju w zakresie kultury fizycznej⁷⁴.

Do końca 2020 r. w Gminie obowiązywała „Strategia Rozwoju na lata 2012-2020” przyjęta uchwałą Nr XXIV/149/2012 Rady Gminy z dnia 30 listopada 2012 r. Zgodnie z ww. strategią w ramach celu strategicznego „D”: „Nasze wspólne dobro” – *jakość życia przede wszystkim* przewidziano m.in. realizację zadania strategicznego D.4. „Rozszerzanie i uatrakcyjnienie oferty sportowo-rekreacyjnej”. W obrębie wykazanego zadania przewidziano wykonanie przedsięwzięć obejmujących w szczególności: [1] modernizację stadionu sportowego (KS „Zamek”) w Kamieńcu Ząbkowickim; [2] rozbudowę obecnych boisk piłkarskich w pozostałych, większych miejscowościach, na boiska wielofunkcyjne, umożliwiające uprawianie lekkiej atletyki, a także gier w koszykówkę, siatkówkę, piłkę ręczną, tenis ziemny itp.; [3] modernizację zaplecza (infrastruktury) towarzyszącego boiskom Ludowych Zespołów Sportowych. W Strategii Rozwoju na lata 2012-2020 nie określono wskaźników lub mierników realizacji celów.

Powyższej wskazane przedsięwzięcia zostały zrealizowane w części⁷⁵. I tak:

[1] stadion KS „Zamek”: w 2014 r. wykonano utwardzenie wjazdu (likwidacja zastoin wody deszczowej)⁷⁶ - wartość zadania 18,4 tys. zł; w 2016 r. zmodernizowano instalację solarną służącą do ogrzewania ciepłej wody w budynku socjalno-szatniowym - wartość zadania 11,2 tys. zł; w 2020 r. wyremontowano pomieszczenie szatni w budynku socjalno-szatniowym - wartość zadania 28,0 tys. zł;

[2] boisko „Orlik” w Kamieńcu Ząbkowickim: w 2017 r. wyremontowano łazienkę z prysznicami w budynku socjalno-szatniowym - wartość zadania 6,3 tys. zł; w 2018 r. zmodernizowano oświetlenie boiska - 6,3 tys. zł;

[3] boisko LZS „Spartakus” w miejscowości Byczeń: w 2015 r. boisko wyposażono w kontener szatniowy⁷⁷; w 2019 r. wykonano przyłącze wodociągowe do pomieszczeń kontenera szatniowego - wartość zadania 7,5 tys. zł.

Od roku 2021 Gmina nie posiada aktualnej Strategii Rozwoju. Burmistrz wyjaśnił, że ze względu na panujący od 2020 r. okres pandemii COVID-19 zrezygnowano z opracowania Strategii Rozwoju Gminy na kolejne lata, gdyż tworzenie takiego dokumentu wymaga organizacji wielu spotkań, konsultacji społecznych z udziałem różnych gremiów, mieszkańców Gminy. Planuje się podjęcie w 2023 r. działań mających na celu przygotowanie materiałów do nowej Strategii Rozwoju na lata 2023-2033.

(akta kontroli: str. 5-23, 46, 192, 447, 465, 467, 484, 486-487)

⁷⁴ Dokument nieobligatoryjny.

⁷⁵ Wykazane poniżej wydatki na realizację przedsięwzięć w ramach infrastruktury sportowej zostały w całości sfinansowane ze środków własnych Gminy.

⁷⁶ Od strony ul. Złotostockiej.

⁷⁷ Dwa pomieszczenia (dla zawodników i dla sędziów) wraz z wyposażeniem (ławki, wieszaki, stolik, krzesła). Kontener przeniesiono z terenu świetlicy wiejskiej w miejscowości Starców.

2.2. Szczegółowym badaniem objęto wykorzystanie namiotowej hali sportowej w Kamieńcu Ząbkowickim. Halę wraz z budynkiem socjalnym Gmina pozyskała na realizację zadań własnych nieodpłatnie od Powiatu Ząbkowickiego w dniu 29 września 2017 r.⁷⁸.

Decyzją Wójta Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 7 listopada 2017 r. namiotowa hala sportowa przekazana została, na czas nieoznaczony, w trwały zarząd do Centrum Integracji Społecznej w Kamieńcu Ząbkowickim⁷⁹, działającemu w formie samorządowego zakładu budżetowego Gminy. CIS zostało zwolnione z opłat za trwały zarząd tym obiektem. Decyzja zawierała elementy wskazane w art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami⁸⁰.

Zgodnie z oceną stanu technicznego hali z dnia 8 listopada 2017 r. sporządzoną na zlecenie Gminy⁸¹, z uwagi na nieodpowiedni stan techniczny (zużyte poszycie dachowe, niesprawną wentylację oraz brak przeglądu instalacji elektrycznej i grzewczej) obiekt nie mógł zostać udostępniony do użytkowania.

Według wyjaśnień Burmistrza, w latach 2018-2019 Gmina nie przystąpiła do odbudowy hali z uwagi na ograniczone możliwości finansowe.

(akta kontroli: str. 47-60, 128-135, 484, 487)

W wyniku silnych podmuchów wiatru występujących na terenie Gminy w dniu 9 lutego 2020 r. zerwana została powłoka części dachowej hali. W dniu 21 kwietnia 2021 r. Gmina zgłosiła (w formie pisemnej) do Starostwa Powiatowego w Ząbkowicach Śl. o zamiarze przystąpienia do wykonania robót w zakresie naprawy uszkodzonego pokrycia dachowego hali i konserwacji jej konstrukcji. Pismem z dnia 24 kwietnia 2021 r. Starosta Ząbkowicki poinformował, że nie wnosi sprzeciwu wobec zamiaru wykonania ww. robót.

Umową Nr 62.PR.SH.2020 z dnia 8 maja 2020 r. Gmina zleciła zabezpieczenie uszkodzonej hali poprzez założenie nowej powłoki dachowej oraz przegląd i zabezpieczanie metalowej konstrukcji⁸². Zlecone roboty zostały wykonane zgodnie z umową, w terminie do dnia 21 maja 2020 r. Wynagrodzenie wykonawcy wyniosło 93,0 tys. zł brutto i było zgodne ze złożoną ofertą.

Umową Nr 24/RPR-7/PN-R/2020/21 z dnia 16 kwietnia 2021 r. Gmina powierzyła tej samej firmie realizację zadania w zakresie odbudowy hali⁸³, obejmującego w szczególności konserwację konstrukcji nośnej, wymianę powłoki ścian hali (bocznych i szczytowych), wymianę systemu oświetleniowego, systemu nadmuch i nagrzewnic wodnych, modernizację nawierzchni hali, naprawę łącznika hali z budynkiem socjalnym. Wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy wynosiło 310,0 tys. zł. Zadania zostało wykonane zgodnie z umową w terminie do 25 maja 2021 r.

Gmina nie poinformowała Starosty o zamiarze przystąpienia do wykonania robót dotyczących m.in. wymiany powłoki ścian hali (bocznych i szczytowych), co opisano w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

(akta kontroli: str. 63-66, 83-105)

Według Kierownik CIS, nie posiadała ona rozeznania w zakresie ponoszonych kosztów na utrzymanie hali sportowej. W latach 2018-2020 (do końca czerwca) hala

⁷⁸ Umowa darowizny w formie aktu notarialnego Rep. A nr 8771/2017.

⁷⁹ Dalej: CIS.

⁸⁰ Dz. U. z 2021 r. poz. 1899, ze zm.

⁸¹ Ocenę sporządziła osoba posiadająca uprawnienia budowlane do projektowania bez ograniczeń w specjalności konstrukcyjno-budowlanej.

⁸² Zamówienia udzielono na podstawie procedury wewnętrznej (wartość zamówienia nie przekraczała wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 tys. euro).

⁸³ Wykonawcę zadania wyłoniono w wyniku postępowania o zamówienie publiczne, przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 pzp.

nie była użytkowana ze względu na nieodpowiedni stan techniczny (w szczególności pokrycia dachowego) – w okresie tym CIS nie ponosiło kosztów na jej utrzymanie. Po udostępnieniu hali na cele sportowe (od lipca 2020 r.) - w razie potrzeby - hala była ogrzewana za pomocą przenośnych nagrzewnic elektrycznych (kotłownia olejowa nie była użytkowana), ponadto była zużywana woda w sanitariatach. Zużycie wykazanych mediów było rozliczane w ramach wszystkich obiektów CIS – w hali nie zamontowano odrębnych mierników zużycia energii elektrycznej lub wody. Sprzątanie hali oraz utrzymanie porządku na zewnątrz tego obiektu zapewniali nieodpłatnie uczestnicy zajęć z zakresu reintegracji społeczno-zawodowej.

Według wyjaśnień Burmistrza, Gmina nie przekazywała CIS dotacji celowych dedykowanych na finansowanie utrzymania hali sportowej⁸⁴.

(akta kontroli: str. 158, 485, 487-488)

CIS nie przekazywał do Urzędu (Burmistrzowi) okresowych sprawozdań z wykorzystania namiotowej hali sportowej na cele sportowe. Według Kierownika CIS, Burmistrz nie wymagał sporządzania i przekazywania takich sprawozdań.

Burmistrz wyjaśnił, że hala sportowa była dotychczas wykorzystywana na cele sportowe w ograniczonym zakresie z uwagi na obowiązujący stan pandemii COVID-19, przez co nie wymagano od Kierownika CIS ww. sprawozdań.

Nadzór nad wykorzystaniem przez zarządcę hali sprawowany był na bieżąco przez koordynatora ds. sportu i rekreacji, zatrudnionego w Referacie Planowania i Rozwoju Urzędu⁸⁵.

(akta kontroli: str. 158, 485, 488, 566-567)

2.3. Według Kierownika CIS, namiotowa hala sportowa była udostępniona do użytkowania od 1 lipca 2020 r.⁸⁶, w dni powszednie w godzinach od 8:00 do 20:00⁸⁷.

Do dnia 31 marca 2022 r. hala ta nie była wykorzystywana na szkolne zajęcia wychowania fizycznego, na zajęcia sportowe pozalekcyjne (nieodpłatne i odpłatne) i zajęcia niesportowe organizowane dla uczniów przez szkoły. Szkoły nie występowały do CIS o organizację takich zajęć.

W latach 2020-2022 (do 31 marca) hala była udostępniana:

a) na organizację zajęć sportowych przez dwa kluby sportowe przez 209 dni dla ogółem 1003 zawodników⁸⁸, w tym:

- Ziębicki Klub Tenisowy z Ziębic: [1] w 2020 r. – łącznie 676 uczestników przez 169 dni⁸⁹, po 2 godziny dziennie; [2] w 2021 r. – łącznie 42 uczestników przez 21 dni⁹⁰, od 1,5 do 3 godzin dziennie;
- Akademia Piłkarska GOAL z Kamieńca Żąbkowickiego: [1] w 2021 r. – łącznie 150 uczestników przez 10 dni⁹¹, od 1,5 do 3 godzin dziennie; [2] w 2022 r. (do 31 marca) – łącznie 135 uczestników przez dziewięć dni⁹², od 1 do 4 godzin dziennie;

⁸⁴ Gmina przekazywała CIS dotacje podmiotowe na dofinansowanie całokształtu jego działalności w wysokości: 369,5 tys. zł w 2018 r.; 331,5 tys. zł w 2019 r.; 306,0 tys. zł w 2020 r.; 300,0 tys. zł w 2021 r. Planowana kwota dotacji dla CIS w 2022 r. – 311,0 tys. zł.

⁸⁵ Zgodnie z zakresem czynności ww. pracownika z dnia 3 lutego 2020 r. do jego obowiązków należało m.in. sprawowanie nadzoru nad działalnością prowadzoną na obiektach sportowych na terenie Gminy oraz inicjowanie i organizacja imprez o charakterze sportowym.

⁸⁶ Z przerwą w okresie: od 1 do 31 stycznia 2021 r. z uwagi na pandemię COVID-19 oraz od 20 marca do 31 maja 2021 r. z uwagi na wykonywane w tym czasie roboty modernizacyjne (II etap).

⁸⁷ W soboty i niedziele hala była dostępna okazjonalnie, według zgłaszanych uprzednio zapotrzebowań.

⁸⁸ W tym: [1] w 2020 r. – jeden klub sportowy, 169 dni, 676 zawodników; [2] w 2021 r. – dwa kluby sportowe, 31 dni, 192 zawodników; w 2022 r. (do 31 marca) – jeden klub sportowy, 9 dni, 135 zawodników.

⁸⁹ Po czterech uczestników dziennie.

⁹⁰ Po dwóch uczestników dziennie.

⁹¹ Po 15 uczestników dziennie.

⁹² Po 15 uczestników dziennie.

b) dla indywidualnych mieszkańców Gminy (tenis ziemny) przez 355 dni dla ogółem 1291 osób, w tym: [1] w 2020 r. – łącznie 370 osób przez 100 dni (średnio 2,4 godziny dziennie); w 2021 r. – 674 osoby przez 189 dni (średnio 2,4 godziny dziennie); w 2022 r. (do 31 marca) – 247 osób przez 66 dni (średnio 2,9 godziny dziennie).

W ocenie Kierownik CIS stosunkowo niskie wykorzystanie hali na cele sportowe związane było w szczególności z występującą pandemią COVID-19, posiadaniem przez szkoły gminne własnego zaplecza sportowego oraz przerwą w udostępnianiu hali w kwietniu i maju 2021 r. w związku z realizacją działań w zakresie odbudowy hali⁹³.

(akta kontroli: str. 158-159, 531-541)

2.4. Hala nie była udostępniana na organizację zawodów sportowych i imprez sportowych. Jak wskazała Kierownik CIS nie wpływały wnioski w tym zakresie. Burmistrz wyjaśnił, że hala nie była wykorzystywana na organizację zawodów i imprez sportowych z uwagi na pandemię COVID-19.

(akta kontroli: str. 158)

2.5. Dla namiotowej hali sportowej oraz dla budynku socjalnego przy tej hali CIS prowadziło książki obiektu budowlanego⁹⁴ założone według wzoru stanowiącego załącznik do rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego⁹⁵. KOB dla tych obiektów zostały założone przez byłego ich użytkownika⁹⁶ w maju 2008 r.

W latach 2018-2022 (do 31 marca) objekty te zostały objęte niżej wykazanymi badaniami stanu technicznego:

a) namiotowa hala sportowa:

- protokół nr 02/2022/1R z dnia 10 marca 2022 r. z okresowej kontroli dokonywanej co najmniej raz w roku, przeprowadzonej zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1 Prawa budowlanego; ocena stanu technicznego obiektu – zadowolający⁹⁷ (nie stwierdzono występowania zagrożeń bezpieczeństwa konstrukcji, pożarowego i użytkowania obiektu), zalecenia: wykonywanie bieżących prac konserwacyjno-zabezpieczających;
- protokół nr 01/2020/1R+5L z dnia 10 lipca 2020 r. z okresowej kontroli dokonywanej co najmniej raz na pięć lat i raz w roku, przeprowadzonej zgodnie z art. 62 pkt 1 ust. 1 pkt 1 i pkt 2 Prawa budowlanego; ocena stanu technicznego obiektu – zadowolający (nie stwierdzono występowania zagrożeń bezpieczeństwa konstrukcji, pożarowego i użytkowania obiektu); zalecenia: wymiana powłoki ścian hali⁹⁸, wykonywanie bieżących prac konserwacyjno-zabezpieczających⁹⁹;
- protokół kontroli instalacji elektrycznej i pomiaru rezystancji izolacji z kwietnia 2019 r. – bez uwag (kontrolę przeprowadziła osoba posiadająca uprawnienia do wykonywania prac kontrolno-pomiarowych instalacji elektrycznych);

b) budynek socjalny przy hali sportowej:

- protokół nr 04/2022/1R z dnia 10 marca 2022 r. z okresowej kontroli budynku dokonywanej co najmniej raz w roku, przeprowadzonej zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1 Prawa budowlanego; ocena stanu technicznego obiektu – średni¹⁰⁰

⁹³ Wymiana powłok ścian, odnowienie nawierzchni, wymiana lamp oświetleniowych, nagrzewnic, systemu nadmuchu.

⁹⁴ Dalej: KOB.

⁹⁵ Dz. U. Nr 120 poz.1133. Dalej: rozporządzenie w sprawie KOB.

⁹⁶ Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieńcu Żąbkowickim, organ prowadzący – Powiat Żąbkowicki.

⁹⁷ Stopień zużycia 16-30%.

⁹⁸ Stopień pilności wykonania zaleceń – powyżej czterech lat.

⁹⁹ Poprzednia okresowa (raz na pięć) lat kontrola stanu technicznego obiektu hali w dniu 26 maja 2014 r. (zarządca: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieńcu Żąbkowickim).

¹⁰⁰ Stopień zużycia 31-50%.

(nie stwierdzono występowania zagrożeń bezpieczeństwa konstrukcji, pożarowego i użytkowania obiektu); zalecenia: wykonanie remontu elewacji wraz z termomodernizacją budynku (stopień pilności naprawy – powyżej 4 lat);

- protokół nr 04/2020/5L+1R z dnia 30 listopada 2020 r. z okresowej kontroli dokonywanej co najmniej raz na pięć lat i raz w roku, przeprowadzonej zgodnie z art. 62 ust. 1 pkt 1 i pkt 2 Prawa budowlanego; ocena stanu technicznego obiektu – średni (nie stwierdzono występowania zagrożeń bezpieczeństwa konstrukcji, pożarowego i użytkowania obiektu); zalecenia: wykonanie remontu elewacji wraz z termomodernizacją budynku (stopień pilności naprawy – powyżej 4 lat)¹⁰¹.

NIK zauważa, że w 2021 r. hala sportowa oraz budynek socjalny przy tej hali nie zostały objęte okresową kontrolą stanu technicznego, wymaganą co najmniej raz w roku, zgodnie przepisami art. 62 ust. 1 pkt 1 Prawa budowlanego.

Kierownik CIS poinformowała, że jako zarządca tych obiektów była odpowiedzialna za dokonywanie okresowych przeglądów ich stanu technicznego, a w wyniku przeoczenia nie zleciła przeprowadzenia takich kontroli w 2021 r.

W decyzji Wójta Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 7 listopada 2017 r. w sprawie przekazania CIS w trwałą zarząd namiotowej hali sportowej, nie określono odpowiedzialnych za realizację obowiązku wykonania przeglądu stanu technicznego tej hali, dbania o jej stan techniczny, oraz na kim spoczywał nadzór nad realizacją tych zadań.

Okresowe kontrole stanu technicznego hali sportowej i budynku socjalnego przeprowadziła ta sama osoba, posiadająca uprawnienia budowlane do kierowania robotami budowlanymi bez ograniczeń w specjalności konstrukcyjno-budowlanej, będąca członkiem Dolnośląskiej Okręgowej Izby Inżynierów Budownictwa.

NIK zauważa, że do protokołów tych kontroli, przeprowadzonych po dniu 19 września 2020 r.¹⁰², to jest po wejściu w życie postanowień art. 62a Prawa budowlanego, osoba kontrolująca nie dołączyła kopii zaświadczeń, o których mowa w art. 12 ust. 7 Prawa budowlanego oraz kopii decyzji o nadaniu uprawnień budowlanych w odpowiedniej specjalności lub innych uprawnień lub kwalifikacji, o których mowa w art. 62 ust. 5 tej ustawy, co było niezgodne z art. 62a ust. 4 Prawa budowlanego.

Kierownik CIS poinformowała, że osoba dokonująca przeglądów stanu technicznego obiektów, przed dokonaniem przeglądu hali sportowej w lipcu 2020 r., przedłożyła kopie decyzji o nadaniu wymaganych uprawnień (dokumenty znajdują się w aktach CIS). W wyniku niedopatrzania Kierownik CIS nie wyegzekwowała załączenia kopii tych dokumentów do każdego protokołu z okresowego przeglądu stanu technicznego tych obiektów przeprowadzonego po dniu 19 września 2020 r.

- protokoły z okresowej kontroli przewodów kominowych: dymowych oraz grawitacyjnych przewodów spalinowych i wentylacyjnych:
 - nr 796/21 z dnia 10 sierpnia 2021 r. – bez uwag,
 - nr 817/20 z dnia 12 sierpnia 2020 r. – bez uwag,
 - nr 714/19 z dnia 1 sierpnia 2019 r. – bez uwag.

Kontrole przewodów kominowych przeprowadziła osoba posiadająca uprawnienia rejonowego mistrza kominarskiego;

¹⁰¹ Poprzednia okresowa (raz na pięć) lat kontrola stanu technicznego budynku w dniu 26 maja 2014 r. (zarządca: Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Kamieńcu Ząbkowickim).

¹⁰² Po dniu wejścia w życie art. 1 pkt 50 ustawy z dnia 13 lutego 2020 r. o zmianie ustawy - Prawo budowlane oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz. 471); dotyczy protokołów kontroli: [1] hali z dnia 10 marca 2022 r., [2] budynku socjalnego z dnia 10 marca 2022 r. i z dnia 30 listopada 2020 r.

- protokół kontroli instalacji elektrycznej i pomiaru rezystancji izolacji oraz urządzenia piorochronnego z kwietnia 2019 r. – bez uwag (kontrolę przeprowadziła osoba posiadająca uprawnienia do wykonywania prac kontrolno-pomiarowych instalacji elektrycznych).

Fakt przeprowadzenia okresowych kontroli namiotowej hali sportowej i budynku socjalnego Kierownik CIS odnotowała w KOB tych obiektów, tj. odpowiednio w: a) Tablicy nr 4 – dla kontroli okresowych przeprowadzanych co najmniej raz w roku; b) Tablicy nr 5 – dla kontroli okresowych przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat.

NIK zauważa, że w KOB prowadzonej dla namiotowej hali sportowej (Tablica nr 8 – Wykaz protokołów odbioru robót remontowych w obiekcie) Kierownik CIS nie dokonała adnotacji o przeprowadzonych w latach 2020-2021 robotach związanych z odbudową tej hali¹⁰³, co było niezgodne § 6 ust. 1 rozporządzenia w sprawie KOB.

Kierownik CIS poinformowała, że brak wpisów dotyczących robót wykonanych w hali był wynikiem jej przeoczenia. Odbudowa hali realizowana była przez Urząd. Wpisy dotyczące tych robót zostały uzupełnione.

(akta kontroli: str. 136-137, 159, 161-164)

Zgodnie z obowiązującą w Urzędzie i jednostkach organizacyjnych Gminy organizacją i zasadami funkcjonowania kontroli zarządczej¹⁰⁴, kontrola taka mogła być prowadzona przez Burmistrza m.in. jako kontrola zewnętrzna w jednostkach organizacyjnych Gminy. W okresie objętym kontrolą Burmistrz nie dokonywał kontroli CIS w zakresie zapewnienia okresowych przeglądów stanu technicznego hali sportowej i budynku socjalnego oraz prowadzenia KOB dla tych obiektów.

Burmistrz wyjaśnił, że prowadzenie wymaganych ksiąg obiektów budowlanych dla budynku socjalnego i hali sportowej oraz zapewnienia okresowych przeglądów stanu technicznego tych obiektów pozostawało w gestii Kierownik CIS (Zarządca). Dodał ponadto, że w ramach sprawowanej kontroli zarządczej nie zlecał kontroli CIS we wskazanym zakresie z uwagi na brak sygnałów i informacji o ewentualnych nieprawidłowościach.

(akta kontroli: str. 485, 488, 561-565)

Przeprowadzone w dniu 25 marca 2022 r. oględziny wykazały, że hala sportowa¹⁰⁵ posiadała łukową metalową konstrukcję nośną i pokryta była: [1] w części dachowej – poszyciem z powłoki translucyjnej¹⁰⁶, [2] w przypadku ścian bocznych i szczytowych – powłokami z materiału poliestrowego powlekanego PCV. Natomiast nawierzchnia tej hali wykonana została z żywicy akrylowych do nawierzchni sportowych z namalowanymi liniami wyznaczającymi boiska do gier zespołowych¹⁰⁷.

W ścianach szczytowych hali zlokalizowane są drzwi ewakuacyjne. Wentylowanie hali odbywa się na pomocą wentylatorów nawiewno-wywiewnych (2 szt.) zamontowanych w ścianach szczytowych. W okresie letnim obiekt można dodatkowo wentylować poprzez „otwieranie” powłok osłaniających na bokach tej hali. Oświetlenie hali zapewniało osiem lamp typu LED o mocy 200 W każda. Ogrzewanie zapewniała kotłownia olejowa, poprzez zamontowane na hali nagrzewnice wodne (2 szt.) i/lub przenośne nagrzewnice elektryczne (2 szt.).

¹⁰³ Roboty w zakresie: wymiany powłoki pokrycia dachowego hali (zakończenie robót w dniu 26 maja 2020 r.); wymiany powłok ścian bocznych, modernizacji nawierzchni; wymiany lamp oświetleniowych, nagrzewnic, systemu nadmuchu (zakończenie robót w dniu 27 maja 2021 r.).

¹⁰⁴ Zarządzenie Nr 233/2010 Wójta Gminy Kamieniec Ząbkowicki z dnia 20 grudnia 2010 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Kamieniec Ząbkowicki i jednostkach organizacyjnych Gminy Kamieniec Ząbkowicki oraz zasad jej koordynacji (§ 9).

¹⁰⁵ O powierzchni około 650 m² i wysokości około 8 m.

¹⁰⁶ O zwiększonej przepuszczalności światła.

¹⁰⁷ Tenis, siatkówka, koszykówka, piłka ręczna, piłka nożna halowa – po jednym boisku; badminton – cztery boiska.

Obok hali położony był budynek socjalny jednokondygnacyjny¹⁰⁸ o powierzchni zabudowy ok 130 m², w którym zlokalizowane były: szatnia (przebieralnia dla użytkowników hali), sanitariaty (3 szt.)¹⁰⁹ oraz kotłownia olejowa. Obiekt wyposażony był w instalację elektryczną, wodno-kanalizacyjną oraz centralnego ogrzewania.

Budynek socjalny połączony był z halą sportową za pomocą łącznika wykonanego z materiału poliestrowego powlekanego PCV.

Stan techniczny hali sportowej, łącznika i pomieszczeń budynku socjalnego był dobry. Zasady bezpiecznego użytkowania hali sportowej zostały określone w „Regulaminie hali sportowej”, wprowadzonym zarządzeniem nr 2/2020 Kierownika CIS z dnia 8 czerwca 2020 r.

Na frontowej ścianie budynku socjalnego zamieszczona była tablica informacyjna z flagą i godłem Polski z adnotacją: Dofinansowano ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej „Modernizacja namiotowej hali sportowej w Kamieńcu Ząbkowickim”, dofinansowanie – 163 821,13 PLN, całkowita wartość – 403 000 PLN.

(akta kontroli: str. 26, 140-144)

2.6. CIS nie podejmował działań promocyjnych i marketingowych na rzecz zwiększenia ogólnodostępności namiotowej hali sportowej i wykorzystania jej na cele sportowe przez kluby sportowe i mieszkańców Gminy oraz na organizację zawodów i imprez sportowych. Jak wskazała Kierownik CIS działania w wykazanym zakresie prowadził Urząd.

Burmistrz wyjaśnił, że w związku z pandemią COVID-19, podejmowane działania promocyjne przez Urząd były ograniczone. Działania te polegały w szczególności na zamieszczaniu na stronie internetowej Urzędu oraz na łamach bezpłatnego biuletynu informacyjnego Gminy pn. „Wiadomości Kamienieckie” informacji o prowadzonych działaniach związanych z odbudową tej hali, o kosztach odbudowy i źródłach ich finansowania oraz możliwości korzystania z tego obiektu (godziny dostępności hali, stawki opłat za korzystanie). W związku z wykazanymi działaniami Urząd nie ponosił dodatkowych kosztów. Według Burmistrza wykazane działania promocyjne – pomimo ograniczonego zakresu – były wystarczające. Na podstawie tych działań wszyscy zainteresowani mieszkańcy Gminy oraz lokalne kluby sportowe mogły pozyskać informacje o dostępności tego obiektu.

(akta kontroli: str. 158, 486-488)

Gmina stworzyła ofertę wykorzystania namiotowej hali sportowej dla klubów sportowych, stowarzyszeń i mieszkańców Gminy. Stawki cenowe za korzystanie z hali sportowej (dienne i/lub godzinowe) zostały określone w zarządzeniach Burmistrza w sprawie ustalenia stawek czynszu za najem lub dzierżawę nieruchomości¹¹⁰. W okresie od 1 lipca 2020 r. do 31 marca 2022 r. stawki za wynajem hali kształtowały się na poziomie:

a) w sezonie letnim (od maja do września): [1] treningi¹¹¹ (kluby sportowe, stowarzyszenia, mieszkańcy Gminy) – 20 zł/godz.; [2] pozostałe wynajmy na cele sportowo-rekreacyjne dla osób i instytucji z terenu Gminy – od 80 zł/godz. do 30 zł/godz.; [3] pozostałe wynajmy na cele sportowo-rekreacyjne dla osób i instytucji spoza Gminy – od 180 zł/dzień do 60 zł/godz.;

b) w sezonie zimowym (od października do kwietnia): [1] treningi (kluby sportowe, stowarzyszenia, mieszkańcy Gminy) – 40 zł/godz.; [2] pozostałe wynajmy na cele

¹⁰⁸ Wybudowany przed 1945 r.

¹⁰⁹ Pomieszczenia sanitariatów nie były przystosowane do korzystania przez osoby z niepełnosprawnościami, w szczególności poruszającymi się na wózkach inwalidzkich.

¹¹⁰ Dotyczy zarządzeń: Nr 185/2020 z dnia 28 maja 2020 r.; Nr 236/2021 z dnia 9 lipca 2021 r.; Nr 275/2021 z dnia 4 października 2021 r.

¹¹¹ Tenis, badminton, koszykówka, piłka ręczna, piłka nożna, piłka siatkowa.

sportowo-rekreacyjne dla osób i instytucji z terenu Gminy – od 160 zł/dzień do 60 zł/godz.; [3] pozostałe wynajmy na cele sportowo-rekreacyjne dla osób i instytucji spoza terenu Gminy – 240 zł/dzień do 80 zł/godz.

W latach 2020 (od 1 lipca), 2021 i 2022 (do 31 marca) CIS uzyskało wpływy z tytułu wynajmu hali sportowej odpowiednio w wysokości: 7,0 tys. zł, 11,3 tys. zł i 8,0 tys. zł.

(akta kontroli: str. 148-154, 160)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następującą nieprawidłowość:

Burmistrz, pomimo obowiązku wynikającego z art. 29 ust. 3 pkt 2 lit. b Prawa budowlanego, nie dokonał zgłoszenia, o którym mowa w art. 30 tej ustawy, zamiaru wykonania robót obejmujących wymianę powłoki ścian namiotowej hali sportowej (bocznych i szczytowych) do Wydziału Budownictwa Starostwa Żąbkowickiego¹¹².

Umową Nr 24/RPR-7/PN-R/2020/21 z dnia 16 kwietnia 2021 r. Gmina zleciła realizację zadania w zakresie odbudowy namiotowej hali sportowej, obejmującego m.in. konserwację konstrukcji nośnej oraz wymianę powłoki ścian hali (bocznych i szczytowych). Zadanie zostało wykonane zgodnie z umową w terminie do 25 maja 2021 r.

Burmistrz wyjaśnił, że w wyniku przeoczenia nie poinformowano właściwego organu administracji architektoniczno-budowlanej o zamiarze wykonania robót związanych z wymianą powłoki ścian hali. W 2020 r. Gmina zrealizowała roboty obejmujące wymianę powłoki części dachowej hali, o czym - przed przystąpieniem do robót - dokonała zgłoszenia do Starostwa Powiatowego w Żąbkowicach Śl. Przystępując w 2021 r. do realizacji robót dotyczących m.in. wymiany powłok ścian tej hali, odpowiedzialny pracownik Referatu Planowania i Rozwoju Urzędu był błędnie przekonany, że zgłoszenie o zamiarze przystąpienia do wykonania robót z 2020 r. obejmowało wymianę całej powłoki hali sportowej, a nie tylko powłoki jej części dachowej.

(akta kontroli: str. 90-105, 462-464, 484-487)

OCENA CZĄSTKOWA

Zmodernizowana przy współfinansowaniu środkami programu Sportowa Polska – namiotowa hala sportowa pozostawała w dobrym stanie technicznym. Gmina stworzyła ofertę wykorzystania namiotowej hali sportowej dla klubów sportowych, stowarzyszeń i mieszkańców Gminy. Zapewniono jej ogólnodostępność, a ograniczone wykorzystanie hali przez mieszkańców Gminy i kluby sportowe do aktywnego spędzania wolnego czasu i uprawiania sportu spowodowane było w szczególności ograniczeniami związanymi z pandemią COVID-19. Niewykorzystanie obiektu na zawody i imprezy sportowe wynikało z braku zapotrzebowania na takie zawody i imprezy.

Stwierdzona w trakcie kontroli nieprawidłowość dotyczyła niezgłoszenia do organu administracji architektoniczno-budowlanej zamiaru odbudowy namiotowej hali sportowej w zakresie wymiany powłok ścian tego obiektu, co stanowiło naruszenie art. 29 ust. 3 pkt 2 lit. b Prawa budowlanego. Nieprawidłowość ta nie miała istotnego wpływu na wykorzystanie namiotowej hali sportowej, zmodernizowanej w ramach programu Sportowa Polska.

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące uwagi i wnioski:

Uwagi

Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag.

¹¹² Właściwy organ administracji architektoniczno-budowlanej.

- Wnioski
- 1) Terminowe przekazywanie sprawozdań i rozliczeń związanych z realizacją zadań inwestycyjnych dofinansowywanych ze środków publicznych.
 - 2) Respektowanie wymogu zgłaszania właściwemu organowi administracji architektoniczno-budowlanej zamiaru wykonania robót, w przypadkach wymaganych przez przepisy Prawa budowlanego.

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 we Wrocławiu. 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.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

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

Wrocław, czerwca 2022 r.

Kontroler
Zdzisław Błauciak
Główny specjalista kontroli
państwowej

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu
p.o. Dyrektor
Marcin Kaliński

.....
podpis

.....
podpis