

PROTOKÓŁ Nr 8 /2013

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski z przeprowadzonej kontroli w Urzędzie Gminy i Miasta w Gryfowie Śląskim

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Gminy Gryfów Śląski działająca zgodnie z uchwalonym planem pracy i kontroli na I półrocze 2013 roku przeprowadziła w dniu 22 stycznia 2013 roku kontrolę problemową w zakresie wydatkowania środków finansowych na utrzymanie stadionu miejskiego w Gryfowie Śląskim.

Skład zespołu kontrolnego:

- 1) Urszula Maga - przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
- 2) Arkadiusz Cichoń - zastępca przewodniczącej Komisji Rewizyjnej

Kontrolę odnotowano w księdze kontroli pod poz..2/2013

Kontrola przeprowadzona w dniu 22 stycznia 2013 roku obejmowała:

1. Stan techniczny budynku gospodarczego na stadionie i całego obiektu .
2. Dokumentację znajdującego się obiektu gospodarczego na stadionie miejskim
3. Dokumentację wydatkowania środków finansowych na utrzymanie stadionu miejskiego w Gryfowie Śląskim za rok 2012 (zakres wydatkowania).

Informacji i wyjaśnień w czasie kontroli udzielali:

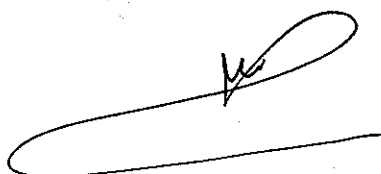
- 1) Prezes Klubu Sportowego „GRYF” - Pan Jacek Lewandowski
- 2) Członek Zarządu Klubu Sportowego „GRYF” - Pan Rajmund Chariton
- 3) Inspektor ds. infrastruktury społecznej - Pani Teresa Wolska
- 4) Inspektor ds. Inwestycji i infrastruktury - Pan Bartłomiej Cybulski
- 5) Inspektor ds. budownictwa i nadzoru inwestorskiego Pan Bogdan Wrona

Ustalenia komisji:

Do pkt. 1

Stadion miejski w Gryfowie Śląskim przy ul. Jeleniogórskiej wraz z obiektami towarzyszącymi od roku 2008 jest bezpłatnie używany przez Klub Sportowy „GRYF” (umowa nieodpłatnego korzystania stadionu z jego nieodpłatnym zarządzaniem nr 24/2008, która została zawarta w dniu 26 marca 2008 r.).

Podczas kontroli stadionu miejskiego Komisja stwierdziła zły stan techniczny budynku gospodarczego, pełniącego rolę szatni dla zawodników, magazynu, w którym składowany jest sprzęt oraz siedzibę Zarządu Klubu Sportowego „GRYF” w Gryfowie Śląskim. Zauważono podczas kontroli



popękaną elewację budynku, zły stan wiatrolapów (szczelina dylatacyjna powinna być zamaskowana listwą lub pianką). Ponadto brak jest odprowadzenia wody deszczowej z rynien (woda spływa bezpośrednio pod budynek powodując zawilgocenie). W środku budynku Komisja stwierdziła liczne zacieki na ścianach i suficie spowodowane złym stanem pokrycia dachowego (pomimo wykonania remontu dachu w 2009 roku, termin gwarancji wykonania remontu minął w 2012 roku). Pomieszczenia w budynku są zaniedbane, a meble w nim się znajdujące stare, noszące ślady zużycia. W 2011 roku dokonano remontu trybuny stadionowej, zamontowano krzeselka plastikowe.

Budynek gospodarczy ogrzewany jest gazem, a moc pieca, który jest tam zamontowany wynosi 70 KW (potencjalna możliwość ogrzania powierzchni 700m²) generujący ogromne, nieadekwatne zużycie gazu. Komisja stwierdziła, że zakup pieca o tej mocy i wielkości nie miał żadnego uzasadnienia ekonomicznego. Odnotowano fakt braku regulaminu korzystania z obiektu sportowego jakim jest stadion miejski.

Stadion miejski jest w złym stanie technicznym. Prezes Klub Sportowego „GRYF” - Pan Jacek Lewandowski poinformował również Komisję, że obiekt nie jest ubezpieczony.

Do pkt.2

Komisja podczas kontroli zapoznała się z dokumentacją obiektów znajdujących się na stadionie miejskim. Książka obiektu prowadzona jest dopiero od roku 2011, a powinna być założona dużo wcześniej (przynajmniej od dnia podpisania umowy o nieodpłatne korzystanie ze stadionu przez Klub Sportowy „GRYF” w Gryfowie Śląskim). Ponadto książka nie zawiera wymaganych wpisów (zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 03.07.2003 roku). Brak jest również informacji dotyczącej osoby upoważnionej do dokonywania wpisów do książki obiektu.

Komisja stwierdziła ponadto, że w roku 2012 przeprowadzono kontrolę stanu technicznego i sprawności przewodów kominowych, nie został natomiast przeprowadzony przegląd instalacji gazowej, jak również nie przeprowadzono kontroli stanu technicznego budynku. Komisja po przeanalizowaniu umowy nieodpłatnego korzystania ze stadionu przez Klub Sportowy „GRYF” stwierdziła brak zapisów dotyczących ewentualnych przychodów z tytułu użytkowania i podmiotu, do którego winny być przekazywane przychody osiągane z tytułu opłat za znajdujące się tam reklamy, banery oraz ze sprzedaży biletów na mecze piłkarskie.

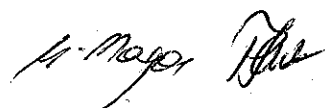
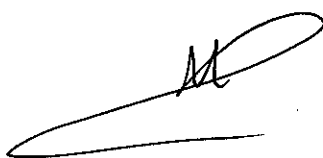
Do pkt.3

§ 9 umowy nieodpłatnego korzystania ze stadionu z jego nieodpłatnym zarządzaniem nr 24/2008 zawartej w dniu 26 marca 2008 roku stanowi, że:

Właściciel zobowiązuje się do ponoszenia kosztów związanych z przedmiotem umowy, które wstępnie w jego imieniu będzie ponosił Korzystający w następującym zakresie:

- 1.Opłat za energię elektryczną
- 2.Opłat za wodę, ścieki oraz wywóz nieczystości stałych
- 3.Opłat za konserwację i utrzymanie murawy i bieżni stadionu
- 4.Opłat za ogrzewanie gazowe
- 5.Opłat za drobne wydatki remontowe

Na pokrycie powyższych kosztów Korzystający (Klub Sportowy „GRYF”) w 2012 roku otrzymał od właściciela kwotę 20 000 zł.(Aneks Nr 5 z dnia 20 stycznia 2012 roku, dokonano zmiany w §10 umowy, który przyjmuje brzmienie: „Na pokrycie powyższych kosztów korzystający w 2012 roku otrzyma od właściciela kwotę 20 000 zł, pozostałe zapisy bez zmian”).



Zgodnie z § 11 umowy nieodpłatnego korzystania ze stadionu kwota wypłacana była na koniec kwartału kalendarzowego na podstawie noty obciążeniowej. Natomiast § 12 tej umowy stanowi, że Korzystający, w zakresie wydatków co do których otrzymuje pokrycie należności od Właściciela, jest zobowiązany udokumentować je w formie kopii faktur, będących załącznikiem do noty obciążeniowej.

Należy nadmienić, że zawarto kolejny aneks do umowy podpisanej w dniu 28 marca 2008 roku (Aneks Nr 6 z dnia 20 grudnia 2012 roku. Dokonano w nim zmiany w § 10 umowy, który przyjął brzmienie: *"Na pokrycie powyższych kosztów korzystający w 2012 roku otrzyma od właściciela kwotę 25 000zł, pozostałe zapisy bez zmian"*).

Komisja dokonała weryfikacji udostępnionych kopii faktur, na podstawie których stwierdziła:

a) zakup części materiałów podczas przygotowań obiektu na jubileuszowe XX Igrzyska Samorządowe (Faktura Nr 35/MAG/05/2012 z dnia 31.05.2012 na kwotę 603,20zł) oraz zakup paska klinowego do kosiarki (Faktura Nr 477/2012 z dnia 24.07.2012r. na kwotę 399,00zł) zostały pokryte z pieniędzy przeznaczonych na utrzymanie obiektu, co było ewidentnym przekroczeniem zakresu dopuszczalności wydatkowania środków publicznych, o których mowa w umowie nieodpłatnego korzystania ze stadionu.

b) część faktur opisana jest w sposób nazbyt mało szczegółowy oraz występują rozbieżności pomiędzy przedmiotem zakupu a opisem faktur (np. zakup paliwa supradiesel do koszenia). Natomiast faktura nr 00009312035068000 z dnia 27.03.2012 r. nie posiada żadnego opisu (specyfikacji), zaś w przypadku faktury nr 00245712035068100 z dnia 05.05.2012 r. zakup na kwotę 33,99 zł również brak jest specyfikacji. Ponadto Komisja stwierdziła, że uwzględniono w rozliczeniu dwa razy tę samą fakturę o nr 00281812035068100 z dnia 23.05.2012r. na kwotę 38,40zł.

Komisja stwierdziła także rozbieżności pomiędzy zapisami not obciążeniowych, a opisami faktur (zapisy noty z dnia 11.06.2012r. mówią o zakupie paliwa do wałowania, a w/g opisu faktur - do koszenia).

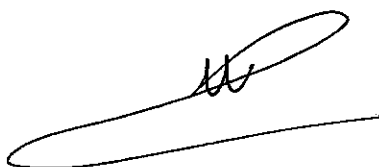
c) analiza kopii faktur pozwoliła stwierdzić, że w 2012 roku środki wydatkowane głównie:

- na zakup paliwa do kosiarek i ciągnika 2.816,79zł
- na opłaty za ogrzewanie (faktury za gaz) 6.198,93zł
- na opłaty za zużycie wody 1.923,39zł
- na opłaty za energię elektryczną 1.998,79zł
- na wynagrodzenie pracownika (gospodarza) 7.943,00zł

d) duże wątpliwości budzą nagminnie występujące faktury dotyczące zakupu paliwa (eurosuper i supradiesel). Analiza faktur wykazała, że w roku 2012 zakupiono paliwo za łączną kwotę 2.816,79 zł (czyli zużyto 474,48 litra paliwa). Ponadto w/g opisu faktur murawa boiska była wałowana 12 razy i zużyto do tego celu ponadprzeciętną ilość paliwa. Pobieżna analiza pozwalała postawić tezę, że tak znaczna ilość „wałowań” murawy boiska była zbyteczna, a odnotowanie jej w takiej ilości mogło być sztucznym zawyżeniem poczynionym w celu ukrycia nadmiernych kosztów generowanych przy obsłudze stadionu w innych obszarach.

WNIOSKI

1. Konieczny jest (w możliwie nieodległej przyszłości) kompleksowy remont stadionu miejskiego i budynku gospodarczego, który tam się znajduje.
2. Konieczne jest, jak najszybsze, usunięcie usterek występujących w budynku znajdującym się na terenie stadionu miejskiego.




3. Należy ustalić (wyznaczyć) osobę, która prowadziła książkę obiektu budowlanego.
4. Należy przeprowadzić niezbędne przeglądy budynku gospodarczego.
5. Należy ubezpieczyć obiekt sportowy, jakim jest stadion miejski.
6. Rozpatrzyć możliwość ponownego zarządzania stadionem miejskim przez Gminę Gryfów Śląski.
7. Należy zastanowić się nad zmianą pieca gazowego, który obecnie ogrzewa budynek znajdujący się na stadionie miejskim. (obecnie generuje duże koszty utrzymania budynku).
8. Należy sprecyzować umowę nieodpłatnego korzystania ze stadionu z jego nieodpłatnym zarządzaniem, poprzez dodanie zapisów regulujących sytuację przekroczenia przez Zarządcę kwoty otrzymywanej od Gminy (właściciela).
9. Należy uregulować (np. umownie) kwestię czerpania pożytków ze stadionu miejskiego przez Zarządcę (podmiot nieodpłatnie korzystający ze stadionu).
10. W przypadku dalszego nieodpłatnego korzystania ze stadionu przez stowarzyszenie działające na terenie gminy Gryfów Śląski należy wnikliwie analizować noty obciążeniowe i zgodność opisu faktur.
11. Zobowiązać administratora do wywieszenia w obiekcie sportowym jak i przed nim regulaminu korzystania ze stadionu miejskiego w Gryfowie Śląskim.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Kontrolowani

Kontrolujący

1.....
2.....

1.....
2.....

Gryfów Śląski dnia 27.02.2013 r.

Urząd Gminy i Miasta Gryfów Śląski
Rynek I
59-620 Gryfów Śląski
NIP 616-14-47-123 REGON 000528600
tel. 075 78 13 552, fax 075 78 13 916

UWAGI DO TREŚCI PROTOKOŁU I PRZEPROWADZONEJ KONTROLI

Ważne uwagi co do stwierdzeń na
Ar 3 protokołu podpisane / materiały z
faktury 35/MAS/05/2012 zostały zaopiniowane

Z przesunięciem na wentyl trybny
stadion, które było w bardzo złym stanie
technicznym i jej wentyl nie był obsługiwany
z obsługi trybny, ale poduszki poprawnie myłymi
technicznego i estetycznego miernym stadionem

To samo stwierdzenie, że
zakup przez Gminę do Leniwa - faktura
VAT 477/2012, które jest na stanie
wyczerpanego stadion i stawy do st
Leniwa murawy stadion, a ponieważ
pozet został zakupiony miesiąc po
Zakupach Gminnych tj. 24 lipca 2012
i nie ma związku z nimi zniżki.

Proszę o myślenie tych 2ch miejscowości
z protokołu.

BURMISTRZ

Ogierd Poniznik