



REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA W KRAKOWIE

ul. Kraszewskiego 36
30-110 Kraków
e-mail: krakow@rio.gov.pl

tel/fax (0-12) 427-32-61
(0-12) 427-38-19
(0-12) 422-59-73

WK-613-26/09

Kraków, 2009-07-02

**Pan
Jan Mostowik
Prezes
Klubu Sportowego „KORONA”
w Krakowie**

Uprzejmie informuję Pana Prezesa, że Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie, realizując postanowienia ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577, z późn. zm.) przeprowadziła kontrolę doraźną w zakresie wykorzystania dotacji z budżetu Miasta Krakowa. Kontrolą objęto, w szczególności, działalność Klubu Sportowego „KORONA” w latach 2007 - 2008 i w 2009 r. do dnia kontroli.

W związku z zakończeniem czynności kontrolnych, udokumentowanych w protokole kontroli podpisanym w dniu 8 maja 2009 r., przekazuję Panu Prezesowi **niniejsze wystąpienie pokontrolne.**

Przedstawia się w nim stwierdzone nieprawidłowości w okresie objętym aktualną doraźną kontrolą, osoby odpowiedzialne za ich powstanie oraz wnioski pokontrolny zmierzający do ich usunięcia i usprawnienia badanej działalności, przewidziany do realizacji przez kontrolowaną jednostkę, stosownie do postanowień art. 9 ust. 2 ww. ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych:

Opis nieprawidłowości do wniosku pokontrolnego nr 1

- niestosowanie się do postanowień zawartych umów o dotacje celowe, czym naruszono przepis prawa ujęty w art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. I tak:

- zakres rzeczowy zadania: „Remont oświetlenia Sali głównej wielofunkcyjnej z wymianą opraw oświetleniowych i instalacji elektrycznej oświetlenia hali sportowej KS „KORONA” w Krakowie”, został zrealizowany przed podpisaniem umowy Nr W/I/3315/SP/789/2007 z dnia 04.10.2007 r. Powyższe stwierdzono na podstawie następujących dokumentów:
 - umowy Nr 2-P/R – Hala/2007 z dnia 20.08.2007 r. zawartej pomiędzy Klubem Sportowym „KORONA” z firmą wykonującą. W § 1 ust. 1 umowy zapisano, że Wykonawca przyjmuje do wykonania zadanie pn. „Remont oświetlenia Sali głównej wielofunkcyjnej z wymianą opraw oświetleniowych i instalacji elektrycznej oświetlenia hali sportowej KS „KORONA” w Krakowie – zaprojektowanie i wykonanie”. W § 3 ust 1 zapisano, że termin wykonania zamówienia ustalono do dnia 30 sierpnia 2007 roku,
 - pisma z dnia 31.08.2007 r. firmy wykonującej do KS „KORONA” w sprawie zgłoszenia zakończenia remontu oświetlenia sali głównej wielofunkcyjnej i wyznaczenia odbioru technicznego oświetlenia,
 - pisma nr L. dz. 976/KO/07 z dnia 12.09.2007 r. KS „KORONA” do firmy wykonującej wyznaczającego termin odbioru na dzień 17.09.2007 r. godz. 14.00 w siedzibie Klubu,
 - protokołu odbioru wykonanych robót w okresie od dnia 20.08.2007 r. do dnia 30.08.2007 r. sporządzonego w dniu 09.10.2007 r.

- w umowie nr W/I/1455/SP/285/2008 z dnia 09.04.2008 r., w której termin rozpoczęcia realizacji zadania ustalono od dnia jej podpisania, w § 2 zobowiązano Zleceniobiorcę do m.in. „*przeprowadzenia procedury udzielenia zamówienia publicznego*”. Stwierdzono następujące odstępstwa od ww. postanowień umowy:
 - w trakcie realizacji ww. zadania nie przeprowadzono postępowania przetargowego na etap remontu, dotyczący przebudowy zasilania elektrycznego dolnej sali gimnastycznej,
 - udzielono zamówienia publicznego na etap dotyczący instalacji wentylacji i centralnego ogrzewania z zastosowaniem niewłaściwego trybu, tj. negocjacji bez ogłoszenia. W omawianym przypadku nie spełniona została żadna przesłanka, ujęta w art. 62 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, dla zastosowania ww. trybu udzielenia zamówienia publicznego.

Osoby odpowiedzialne za powstanie nieprawidłowości: Prezes Klubu Sportowego, Skarbnik Klubu.

Wniosek pokontrolny nr 1 – Podjęcie niezbędnych działań celem szczegółowego wykonywania wszystkich postanowień, ujętych w zawieranych umowach o dotacje celowe na realizację określonych zadań publicznych, stosownie do postanowień

ujętych w art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).

W terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, do wniosku pokontrolnego zawartego w wyżej wymienionym wystąpieniu przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżenia do Kolegium Izby, stosownie do postanowień art. 9 ust. 3 i ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Podstawą zgłoszenia zastrzeżenia może być tylko zarzut naruszenia prawa poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie.

Bieg terminu, o którym mowa w art. 9 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ulega zawieszeniu na czas rozpatrzenia zastrzeżenia w odniesieniu do wniosku pokontrolnego objętego zastrzeżeniem.

W terminie 30 dni od dnia doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego, kontrolowana jednostka jest obowiązana zawiadomić Regionalną Izbę Obrachunkową w Krakowie o wykonaniu wniosku pokontrolnego lub o przyczynach jego niewykonania.

Poinformowanie niezgodnie z prawdą, o wykonaniu wniosku pokontrolnego jest zagrożone sankcją określoną w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Otrzymują:

1. adresat
2. a/a

Do wiadomości:

- ✓ Prezydent
- Miasta Krakowa

PREZES
IZBY
Janusz Kot