



Warszawa, 2007.10. 22

MINISTER SPORTU I TURYSTYKI

Elżbieta Jakubiak

DPK/ 4965 /PD/07

Zarząd

KKS Lech Poznań S.A.

ul. Bułgarska 5/7
60-320 Poznań

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 6 lit. j umowy Nr C/376/04/411 z dnia 29 grudnia 2004 roku *o dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego ze środków Ministerstwa Edukacji Narodowej i Sportu*, Ministerstwo Sportu i Turystyki, Departament Prawno-Kontrolny przeprowadził w KKS Lech Poznań Spółka Akcyjna (Spółka, Klub) kontrolę wydatkowania środków finansowych z dopłat (z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej) na dofinansowanie modernizacji płyty głównej stadionu piłkarskiego we Wronkach.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli, podpisanym bez zastrzeżeń, Ministerstwo Sportu i Turystyki przekazuje Panu Prezesowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Ustalenia kontroli pozwalają na pozytywną ocenę Klubu w badanym zakresie mimo uchybień w stosowaniu przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177 ze zm.).

Klub poddał się kontroli realizowanej przez organ udzielający dofinansowania, co było zgodne z § 6 lit. j) umowy Nr C/376/04/411.

W okresie objętym kontrolą Spółka, na podstawie umowy Nr C/376/04/411, wydatkowała dotację na dofinansowanie modernizacji płyty głównej stadionu piłkarskiego we Wronkach w kwocie 1.108.407,92 zł, a więc wyłącznie na cel określony w umowie, co było zgodne z § 6 lit. a). Niewykorzystaną kwotę zwrócono na rachunek Ministerstwa Sportu. Stosowany system ewidencji środków otrzymanych i wydatkowanych z Ministerstwa spełniał wymogi określone w § 6 lit. g) umowy, a dowody księgowo wymagania dotyczące ich realizacji tzn., że zostały opisane, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym, zadekretowane oraz zatwierdzone do wypłaty, co było zgodne z przepisami art. 21 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2002, Nr 76, poz. 694 ze zm.). Zawierały informację o pochodzeniu środków i oświadczenie inspektora nadzoru, że roboty mieściły się w pozycji Zbiorczego Zestawienia Kosztów Budowy. Dowody źródłowe znajdowały się na terenie Biura Zarządu Spółki.

Klub, na podstawie § 2 pkt 4 umowy, zobowiązał się do zakończenia inwestycji w dniu 31 maja 2005 roku. Termin jej zakończenia został zmieniony na dzień 31 sierpnia 2005 roku na podstawie zawartego aneksu nr 1, a więc zgodnie z § 10 pkt 5 umowy. Zadanie zakończono w dniu 4 sierpnia 2005 roku.

Wielkopolski Związek Piłki Nożnej, Wydział Gier i Ewidencji oraz Kolegium Sędziów zakwalifikowali boisko jako zdatne do rozgrywek mistrzowskich.

W dniu 12 października 2005 roku Spółka przedłożyła do Banku protokół dokonania odbioru końcowego wraz ze sprawozdaniem z wykorzystania środków własnych i Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej. Bank dokonał korekty rozliczenia inwestycji w dniu 23 lutego 2006 roku, a Klub sporządził dowód OT „Przyjęcie środka trwałego”.

Spółka osiągnęła założony efekt: wykonano instalację podgrzewania płyty głównej boiska piłkarskiego z odwodnieniem i renowacją nawierzchni.

Spółka zobowiązana została do wyboru wykonawcy zadania w trybie ustawy dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych - § 6, lit. c) umowy. Klub przeprowadził

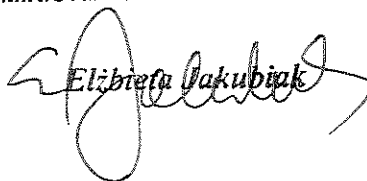
postępowanie o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, w wyniku którego wyłoniono firmę „Zielona Architektura” z Warszawy. Z firmą tą została zawarta umowa na wykonanie inwestycji.


W toku czynności kontrolnych Klub przedłożył dokumentację przetargową bez protokołu postępowania o udzielenie zamówienia. Nie sporządzenie takiego dokumentu jest naruszeniem przepisu art. 96 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. Nr 19, poz. 177 ze zm.). Spółka nie posiadała także dowodu przekazania ogłoszenia o udzieleniu zamówienia Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych, co jest naruszeniem przepisu art. 95 ust. 1 ustawy.

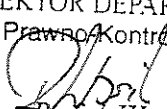
Przedstawiając powyższe uwagi i oceny Ministerstwo Sportu i Turystyki wnosi o dokonanie oceny wraz z wnioskami wobec prezesa Klubu, członków komisji przetargowej i pracowników Biura Zarządu odpowiedzialnych za brak wyżej wymienionej dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Ministerstwo Sportu i Turystyki oczekuje w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego informacji o sposobie realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

MINISTER SPORTU I TURYSTYKI


Elżbieta Jakubiak


Paweł Denkiewicz
19. 10. 07 r.

DYREKTOR DEPARTAMENTU
Prawo Kontrolnego

Rafał Woś

Otrzymałem
DIS - K. Nowak
07. 11. 07