



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Warszawie

LWA.410.014.03.2019

Pan
Daniel Putkiewicz
Burmistrz
Miasta i Gminy Piaseczno
ul. Tadeusza Kościuszki 5,
05-500 Piaseczno

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/19/026 – Funkcjonowanie ośrodków sportu i rekreacji.

Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta i Gminy Piaseczno ¹ ul. Tadeusza Kościuszki 5, 05-500 Piaseczno.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Daniel Putkiewicz, Burmistrz Miasta i Gminy Piaseczno ² , od 20 listopada 2018 r. W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki pełnił także Zdzisław Lis, Burmistrz Miasta i Gminy Piaseczno, od 5 grudnia 2014 r. do 20 listopada 2018 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Przygotowanie i wdrożenie strategii wsparcia sportu i rekreacji. 2. Efekty działań na rzecz rozwoju aktywności fizycznej społeczeństwa w ośrodkach sportu i rekreacji.
Okres objęty kontrolą	Lata 2015-2019 (do dnia zakończenia kontroli), z wykorzystaniem dowodów sporządzanych przed tym okresem.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ³ .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli, Delegatura w Warszawie.
Kontroler	Jerzy Kęcik, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LWA/124/2019 z dnia 24 lipca 2019 r.

(akta kontroli str.1 i 4)

Ocena ogólna⁴ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Gmina Piaseczno posiadała Strategię Zrównoważonego Rozwoju na lata 2004-2015 z Planem Rozwoju Lokalnego, jej aktualizację, pn. Strategia Rozwoju Miasta i Gminy Piaseczno do 2030 r. oraz Lokalny Program Rewitalizacji Miasta Piaseczno na lata 2013-2020. W dokumentach tych zdefiniowano m.in. programy operacyjne oraz cele i zadania dotyczące rozwoju sportu i rekreacji w Gminie Piaseczno, w tym zadania inwestycyjne. Jednak w okresie objętym kontrolą nie poddawano ich ewaluacji, nie monitorowano postępu realizacji zaplanowanych działań, ani nie przeprowadzano analiz w zakresie wpływu tych Strategii na poziom sportu i rekreacji w Gminie.

Rada Miejska w Piasecznie⁵ podejmowała uchwały w sprawie przyjęcia programu określającego zasady współpracy z organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego. Stanowiły one podstawę udzielenia tym podmiotom dofinansowania na realizację zadań publicznych m.in. w zakresie kultury fizycznej i rekreacji. W wyniku tej współpracy w latach 2015-2019 (I półrocze) na terenie Gminy zorganizowano 112,0 tys. zajęć i imprez sportowo-rekreacyjnych. W badanej próbie udzielonych dotacji stwierdzono, iż konkursy przeprowadzono rzetelnie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a oczekiwane rezultaty osiągnięto w zakładanych wielkościach.

W budżecie Gminy zapewniono środki finansowe na wsparcie sportu i rekreacji oraz na utrzymanie i realizację zadań przez Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Piasecznie⁶. Przyznane przez Ministerstwo Sportu i Turystyki⁷ dofinansowanie na rozwój infrastruktury sportowej zostało rozliczone prawidłowo.

Podejmowane w Urzędzie działania nadzorcze i kontrolne nad działalnością Ośrodka były niewystarczające. Skutkiem tego w GOSiR m.in. zaniechano sporządzania

¹ Dalej: Urząd lub Urząd Miasta.

² Dalej: Burmistrz.

³ Dz. U. z 2019 r. poz. 489, ze zm. dalej: ustawa o NIK.

⁴ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną, jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁵ Dalej: Rada Miejska.

⁶ Dalej: GOSiR.

⁷ Dalej: MSiT.

i przekazywania Burmistrzowi do zatwierdzenia rocznych programów działalności oraz nie przeprowadzono obowiązkowych okresowych kontroli stanu technicznego części z użytkowanych i administrowanych obiektów sportowych i rekreacyjnych.

Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe⁸ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Przygotowanie i wdrożenie strategii wsparcia sportu i rekreacji w gminie

Opis stanu faktycznego

W kontrolowanym okresie na terenie Gminy w zakresie wsparcia i rozwoju sportu obowiązywały uchwały Rady Miejskiej w Piasecznie, którymi określono m.in.:

- Strategię Zrównoważonego Rozwoju Miasta i Gminy Piaseczno na lata 2004-2015⁹ wraz z Planem Rozwoju Lokalnego na ten okres oraz jej aktualizację pn. Strategia Rozwoju Miasta i Gminy Piaseczno do 2030 r.¹⁰,
- Lokalny Program Rewitalizacji Miasta Piaseczno na lata 2013-2020¹¹,
- warunki i tryb finansowania rozwoju sportu¹² oraz
- Programy współpracy Miasta i Gminy Piaseczno z organizacjami pozarządowymi¹³ i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego¹⁴.

W Strategii Zrównoważonego Rozwoju Miasta i Gminy Piaseczno wyznaczono m.in. obszary, mające zapewnić zharmonizowanie rozwoju społeczno-gospodarczego ze środowiskiem. Natomiast ww. Plan Rozwoju Lokalnego Miasta i Gminy Piaseczno na lata 2004-2015 zawierał m.in. Gminny kompleksowy program wychowania fizycznego oraz sportu dzieci i młodzieży, zaplanowany do realizacji przede wszystkim przez Urząd i placówki oświatowe oraz Gminny kompleksowy program rozwoju rekreacji i sportu, który wskazywał trzy cele szczegółowe obejmujące:

1. Opracowanie oraz realizację spójnego systemu sportu, turystyki i rekreacji w Gminie wraz z planową i celową organizacją imprez turystycznych, rekreacyjnych oraz sportowych;
2. Modernizację oraz rozbudowę bazy na miarę wymogów prawidłowego szkolenia i organizacji imprez sportowych, masowych form współzawodnictwa sportowego oraz rekreacji;
3. Zrównanie statusu kultury fizycznej, wychowania fizycznego oraz sportu z innymi dziedzinami życia szkolnego i społecznego wraz z ciągłą edukacją społeczeństwa i inicjatywami dążącymi do wzrostu poziomu jakości spędzania czasu wolnego wraz z dbałością o zdrowie

oraz zadania służące ich realizacji. Dla każdego z zadań określono: zakładane okresy realizacji, szacowane całkowite bądź roczne koszty ich realizacji, podmioty odpowiedzialne za realizację, definicje mierników do oceny realizacji oraz źródła finansowania. Jako główne podmioty zaangażowane w realizację tych zadań wskazano Urząd, GOSiR oraz pozarządowe organizacje sportowe.

⁸ 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.

⁹ Uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie nr 841/XXXVII/2005 z 2 czerwca 2005 r., <http://bip.piaseczno.eu/artukul/203/975/strategia-rozwoju>, dalej: Strategia na lata 2004-2015.

¹⁰ Uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie nr 1052/XXXVII/2017 z 5 lipca 2017 r., <http://bip.piaseczno.eu/artukul/203/3907/strategia-zrownowazonego-rozwoju-miasta-i-gminy-piaseczno-do-roku-2030>, dalej: Strategia do 2030 r.

¹¹ Uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie nr 1090/XXXVII/2013 z 28 sierpnia 2013 r.

¹² Uchwała nr 51/IV/2011 Rady Miejskiej w Piasecznie z dnia 26 stycznia 2011 r., zmieniona uchwałą nr 367/XV/2011 z dnia 14 grudnia 2011 r.

¹³ Dalej: Programy współpracy z organizacjami pozarządowymi.

¹⁴ Uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie nr 1138/XXXIX/2013 z dnia 23 października 2013 r., nr 345/XIV/2015 z dnia 18 listopada 2015 r., nr 773/XXVII/2016 z dnia 23 listopada 2016 r., nr 1233/XL/2017 z dnia 22 listopada 2017 r., nr 1608/LII/2018 z dnia 17 października 2018 r.

Przykładowo dla ww. celu szczegółowego nr 1 określono m.in. zadanie planowane do realizacji ciągłej do 2015 r. dotyczące podejmowania planowych działań w dziedzinie realizacji strategii funkcjonowania sportu na terenie Gminy wraz z rozwojem poszczególnych dyscyplin sportowych w podziale na sporty podstawowe, wiodące i uzupełniające. Zadanie miało być realizowane m.in. poprzez system zawodów cyklicznych, akcje naborowe, dopłaty do udziału w zawodach szczebla regionalnego i centralnego, konsultacje oraz treningi w czasie wakacji. Koszty realizacji oszacowano na 490,0 tys. zł rocznie bez wskazania wartości docelowych, ustalono pięć mierników oceny stopnia realizacji zadania, tj.:

- uzyskanie przez Gminę miejsca wśród stu najlepszych gmin w systemie sportu młodzieżowego w województwie i kraju,
- liczbę osób uprawiających poszczególne dyscypliny,
- liczbę zorganizowanych i przeprowadzonych imprez,
- liczbę uczestników poszczególnych imprez,
- wyniki zawodników Gminy podczas organizowanych imprez.

W Strategii na lata 2004-2015 przewidziano również, iż będzie ona co roku poddawana przeglądowi oraz aktualizacji, a dla wymiernej oceny stopnia realizacji celów powinien zostać wykorzystany system wskaźnikowego monitorowania, np. z wykorzystaniem wskaźników ujętych w dokumencie „Audyty Zrównoważonego Rozwoju - Analiza Wskaźnikowa Gminy Piaseczno”, sporządzonym na potrzeby opracowania ww. Strategii. Natomiast dla lepszej oceny realizacji wybranych zadań ustalono, iż przeprowadzane będą badania opinii społecznej.

W Strategii do 2030 r. w ramach dwóch celów operacyjnych ustalono trzy programy, obejmujące zagadnienia rozwoju sportu i rekreacji w Gminie Piaseczno.

Dla celu operacyjnego Rozwój oferty na spędzanie wolnego czasu przez mieszkańców (pkt III.IV.) ustalono programy:

- poprawy oferty sportowo-rekreacyjnej w zakresie rozwoju infrastruktury oraz jej dostępności dla mieszkańców (pkt III.IV.3.) planowany do realizacji poprzez 12 projektów dotyczących budowy nowych lub modernizacji istniejących obiektów sportowych (np. budowa lodowiska krytego, budowa całorocznego boiska piłkarskiego na stadionie miejskim, zadaszenie skateparku wraz z rewitalizacją przylegającej przestrzeni publicznej),
- zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców w zakresie sportu i rekreacji (pkt III.IV.4.) planowany do realizacji poprzez 11 projektów dotyczących rozwoju oferty wydarzeń sportowo-rekreacyjnych (np. opracowanie kalendarza imprez sportowo-rekreacyjnych, organizacja i wspieranie współzawodnictwa sportowego na szczeblu gminnym, powiatowym, regionalnym i ogólnopolskim).

Dla celu operacyjnego Rozwój lokalnej oferty markowych imprez sportowych rozrywkowych i kulturalnych (pkt IV.III.) ustalono program imprez markowych (pkt IV.III.1) planowany do realizacji poprzez stworzenie kalendarzy markowych imprez sportowo-rekreacyjnych oraz kulturalno-rozrywkowych i ich promocję.

Wskazano również, że proces realizacji Strategii do 2030 r. powinien być monitorowany oraz poddany ewaluacji przez powołaną w tym celu komórkę organizacyjną, której zadaniem będzie m.in. opracowanie narzędzi i harmonogramu monitoringu oraz ewaluacji, a także raportowanie stanu i postępów realizacji strategii oraz ewaluacji jej efektów w sposób zaakceptowany i przyjęty przez organy Miasta i Gminy Piaseczno. Jednak dla ustalonych celów operacyjnych, programów i projektów nie określono mierników, planowanych wartości docelowych, perspektywy czasowej ich osiągnięcia ani podmiotów odpowiedzialnych za ich realizację oraz sposobu dokonania okresowej oceny.

(akta kontroli str. 16-84)

W ramach procesu analityczno-diagnostycznego na potrzeby aktualizacji Strategii na lata 2004-2015 m.in. przeprowadzono wśród mieszkańców badanie kwestionariuszowe dotyczące sportu, rekreacji i kultury fizycznej. Badanie nie obejmowało jednak analizy stopnia realizacji celów i zadań zaplanowanych w tej Strategii, a jego wynikiem było m.in. podsumowanie opinii społeczności lokalnej o dostępności i jakości bazy sportowo-rekreacyjnej w Gminie oraz identyfikacja potrzeb i oczekiwań w zakresie uprawiania sportu, rekreacji i kultury fizycznej na terenie Gminy. Przykładowo: największe zapotrzebowanie na tenis i gimnastykę prozdrowotną zgłaszali mieszkańcy miasta, a na taniec, siłownię, sporty walki i fitness, mieszkańcy terenów wiejskich. Kobiety w grupie wiekowej 25-50 lat preferowały gimnastykę prozdrowotną, siłownię i taniec, a mężczyźni, gimnastykę prozdrowotną, tenis i sporty walki. Natomiast w grupie wiekowej powyżej 50 roku życia kobiety zgłaszały zapotrzebowanie na taniec i gimnastykę prozdrowotną, a mężczyźni na szachy, brydż i jeździectwo. Raport z badania stanowił załącznik do Strategii do 2030 r.

(akta kontroli str. 7-8, 16-84,)

W Lokalnym Programie Rewitalizacji Miasta Piaseczno¹⁵, zaplanowano do realizacji 17 zadań inwestycyjnych (w formie kart projektów), w tym trzy dotyczące obiektów sportowych, tj.:

- remont, modernizacja i rozbudowa Centrum Rekreacyjno-Sportowego w Piasecznie przy ul. 1 Maja 16 w latach 2012-2016 za kwotę 6 000,0 tys. zł (w tym modernizacja istniejącego obiektu sportowego, budowa sześciotorowej bieżni syntetycznej, budowa trybun kubaturowych na 1,5 tys miejsc oraz renowacja terenów zielonych),
- budowa całorocznego boiska wielofunkcyjnego w Centrum Rekreacyjno-Sportowym w Piasecznie w latach 2013-2014 za kwotę 3 000,0 tys. zł,
- zmiana oświetlenia w halach tenisowych oraz przebudowa parkingu w klubie Smecz w latach 2013-2014 r. za kwotę 59,0 tys. zł.

Program miał być aktualizowany w okresach kwartalnych i rocznych. Monitorowanie postępów jego realizacji obejmować miało m.in. stopień zaawansowania i terminowość realizacji zaplanowanych zadań i miało należeć do zadań Pełnomocnika ds. rewitalizacji oraz Zespołu Zadaniowego współtworzącego Program.

(akta kontroli str. 80-84)

Zgodnie z art. 28aa ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym¹⁶ Burmistrz przedstawił Radzie Miejskiej w Piasecznie¹⁷ Raport o stanie Gminy Piaseczno¹⁸. W Raporcie zamieszczono informacje dotyczące m.in. prowadzonych w 2018 r. inwestycji dotyczących obiektów sportowych, tj.

- kontynuacji prac związanych z budową krytego boiska piłkarskiego typu „Orlik” na stadionie miejskim w Piasecznie,
- wykonania koncepcji i projektu budowy centrum sportowego wraz z halą sportowo-widowiskową oraz dokumentacji geotechnicznej budowy boiska typu „Orlik” na stadionie w Żabieńcu,
- rozpoczęcia budowy trzech obiektów sportowych, tj.: boiska do koszykówki w Bobrowcu, bieżni przy ul. Sikorskiego oraz zadaszenia skateparku w Piasecznie.

Wydatkowane w 2018 r. na ten cel środki wyniosły łącznie 2 748,9 tys. zł, a zaciągnięte zobowiązania 383,3 tys. zł.

Ponadto w załączniku do ww. Raportu zamieszczono tabelaryczne sprawozdanie z działalności GOSiR za 2018 r., prezentując m.in. informacje o zarządzanych

¹⁵ <http://bip.piaseczno.eu/artukul/205/976/lokalny-program-rewitalizacji-na-lata-2013-2020>.

¹⁶ Dz. U. z 2019 r. poz. 506, ze zm.

¹⁷ Prezentacja Raportu i jego omówienie odbyły się na posiedzeniu Rady Miejskiej w Piasecznie w dniu 14 czerwca 2019 r. <http://bip.piaseczno.eu/artukul/84/6091/protokol-z-11-sesji-14-06-2019-r>.

¹⁸ <http://bip.piaseczno.eu/artukul/450/6042/raport-o-stanie-gminy-piaseczno-w-roku-2018>.

i eksploatowanych przez GOSiR obiektach oraz poniesionych kosztach ich remontów i modernizacji, a także dane liczbowe dotyczące m.in. realizowanych programów sportowych, liczby użytkowników poszczególnych obiektów, liczby uczestników i kosztów organizacji imprez i zawodów sportowych. Po zakończeniu debaty nad Raportem Rada Miejska w Piasecznie udzieliła Burmistrzowi wotum zaufania.

W kontrolowanym okresie w zakresie sportu i rekreacji nie przeprowadzono innych działań polegających na monitoringu, ewaluacji oraz ocenie stopnia zgodności osiągniętych efektów z zamierzonymi celami i założeniami strategicznymi oraz planem pracy, wg zasad i zaleceń określonych ww. Strategiach i Lokalnym Programie Rewitalizacji.

(akta kontroli str. 16-84, 7-8,16-79)

Sekretarz Miasta i Gminy Piaseczno wyjaśnił m.in., że Strategia Rozwoju Miasta i Gminy Piaseczno jest dokumentem ogólnym, a wskazane w niej cele i kierunki rozwoju nie zawierają mierników. Konkretnie rezultaty zaplanowane do osiągnięcia określone są odrębnie dla każdego zadania publicznego realizowanego przez GOSiR lub organizacje pozarządowe (w ramach uchwalanych corocznie Programów współpracy z organizacjami pozarządowymi).

(akta kontroli str. 411-412)

Dyrektor Biura Promocji i Kultury wyjaśnił, że w okresie objętym kontrolą, Urząd nie prowadził badań w zakresie wpływu strategii na poziom sportu i rekreacji w Gminie. Ocena realizacji programów dotyczących m.in. wsparcia sportu i rekreacji znajduje się w Raporcie o stanie Gminy Piaseczno za 2018 r. oraz w rocznych sprawozdaniach z wykonania budżetu Gminy Piaseczno, na podstawie których Burmistrz otrzymywał wotum zaufania i absolutorium. W czerwcu 2019 r. Burmistrz utworzył samodzielne stanowisko ds. rozwoju i polityki gospodarczej, do którego zadań będzie należał m.in. monitoring osiągnięcia założonych celów strategicznych i mierników.

(akta kontroli str. 7-8)

Uchwałą w sprawie określenia warunków i trybu finansowania rozwoju sportu określono m.in. zasady udzielania dofinansowania na cele publiczne obejmujące:

- poprawę warunków uprawiania sportu przez zawodników klubów sportowych,
- osiągnięcie wyższych wyników sportowych przez ww. zawodników,
- poprawę kondycji fizycznej i zdrowia psychicznego mieszkańców poprzez uczestnictwo w aktywnym stylu życia,
- promocję sportu i aktywnego stylu życia,
- umożliwienie dostępu do różnorodnych form aktywności sportowej jak największej liczbie mieszkańców Miasta i Gminy.

Wskazano również, że środki finansowe na rozwój sportu zabezpiecza się co roku w uchwałach budżetowych i przeznacza na dotacje celowe na statutową działalność sportową, stypendia sportowe oraz wyróżnienia i nagrody za osiągnięte wyniki sportowe zawodników, trenerów i działaczy społecznych.

(akta kontroli str. 9-15)

W Programach współpracy z organizacjami pozarządowymi określono m.in., iż przedmiotem współpracy będzie wspieranie realizacji zadań publicznych, w tym dotyczących kultury fizycznej, turystyki i rekreacji, wskazano dokumenty niezbędne do poprawnego złożenia wniosku i przystąpienia do konkursu ofert bądź przetargu na realizację tych zadań oraz wysokość planowanych na lata 2016-2019 środków finansowych przeznaczonych na realizację Programów odpowiednio w kwotach nie mniejszych niż: 3 050,0 tys. zł, 3 160,0 tys. zł, 3 430,0 tys. zł i 3 460,0 tys. zł. Na 2015 r. wskazano, iż kwota ta nie może być mniejsza niż wydatki zrealizowane na ten cel w latach 2012-2013.

(akta kontroli str. 85-134)

W latach 2015-2019 (I półrocze) na podstawie umów z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami na terenie Gminy zorganizowano 112,0 tys. zajęć i imprez sportowo-rekreacyjnych. Najwięcej, tj. 101,2 tys.¹⁹ zorganizowano zajęć sportowo-rekreacyjnych (np. aerobik, piłka nożna), 6,3 tys. dodatkowych zajęć tzw. ruchowych dla dzieci w przedszkolach publicznych oraz 2,9 tys. dodatkowych zajęć sportowych dla uczniów klas I-III w szkołach podstawowych. Natomiast we własnym zakresie zorganizowano 31 zajęć i imprez, tj.: 16 imprez pn. Nightskating, 14 imprez w zakresie współzawodnictwa sportowego oraz uliczny piknik i przejazd rowerowy pn. Rowerolucja. W powyższych zajęciach i imprezach uczestniczyło ogółem 210,0 tys. osób, z tego: 30,7 tys. osób w 2015 r., 36,4 tys. osób w 2016 r., 44,8 tys. osób w 2017 r., 59,7 tys. osób w 2018 r. oraz 38,5 tys. osób w I półroczu 2019 r.

(akta kontroli str. 393-398)

Gmina na swoim terenie posiadała łącznie 108 obiektów sportowo-rekreacyjnych, w tym: jeden obiekt lekkoatletyczny (stadion), halę sportową, krytą pływalnię, lodowisko, skatepark, siłownię, ściankę wspinaczkową, pięć odkrytych i jedno kryte boisko piłkarskie, trzy odkryte korty tenisowe, dwa kompleksy boisk wybudowanych w ramach programu „Moje boisko - Orlik 2012”²⁰, dwa stoły do tenisa stołowego, jedno boisko osiedlowe, 16 siłowni plenerowych, cztery otwarte strefy aktywności (street workout/kalestenika/parkour), 11 boisk, 13 sal sportowych i pięć urzędzeń lekkoatletycznych przy placówkach oświatowych oraz 34 placów zabaw. Budowę trzech i modernizację jednego obiektu sportowo-rekreacyjnego²¹ współfinansowano ze środków Ministertswa Sportu i Turystyki²². W okresie objętym kontrolą na wsparcie sportu i rekreacji wydatkowano łącznie 54 068,0 tys. zł, w tym wydatki ze środków własnych Gminy wynosiły 52 768,0 tys. zł oraz 1 300,0 tys. zł z dotacji celowej²³ MSiT.

(akta kontroli str. 138-144, 149, 329-330)

Informacje o ofercie sportowo-rekreacyjnej, tj. o wydarzeniach i zajęciach sportowych, oraz innych imprezach przekazywano mieszkańcom za pośrednictwem: stron internetowych Urzędu i GOSiR²⁴, profili Urzędu i GOSiR na portalu społecznościowym²⁵, biuletynu informacyjnego „Gazeta Piaseczyńska”, gablot informacyjnych rozmieszczonych na terenie miasta, systemu powiadamiania sms (przewidziano specjalną kategorię powiadomień „sport”²⁶) oraz lokalnych gazet²⁷, z którymi Gmina posiadała podpisane umowy na publikację informacji.

(akta kontroli str. 407, 550, 552-571)

Dochody zrealizowane w latach 2015-2019²⁸ (I półrocze) przez Gminę Piaseczno w dziale 926 Kultura fizyczna wyniosły łącznie 12 066,0 tys. zł, w tym 2 757,0 tys. zł w 2015 r., 2 398,0 tys. zł w 2016 r., 2 580,0 tys. zł w 2017 r., 2 710,0 tys. zł w 2018 r. oraz 1 621,0 tys. zł. w I półroczu 2019 r. Największe dochody w tym dziale stanowiły:

¹⁹ Nie obejmuje danych za I półrocze 2019 r. Zadania zlecone organizacjom pozarządowym na podstawie umów o dofinansowanie zawartych z gminą Piaseczno realizowane są do końca roku kalendarzowego i nie przewidują składania sprawozdań częściowych (np. półrocznych).

²⁰ W tym jeden na podstawie umowy użyczenia z Powiatem Piaseczyńskim.

²¹ Budowa dwóch kompleksów boisk „Moje Boisko – Orlik 2012” zlokalizowane w Piasecznie przy i ul. Chyliczkowskiej i ul. Sikorskiego, skatepark przy ul. Wojska Polskiego oraz modernizacja obiektu lekkoatletycznego przy ul. 1 Maja z dofinansowaniem z MSiT odpowiednio 30% na kwotę 333,0 tys. zł (2009 r.), 50% na kwotę 666,0 tys. zł (2011 r.), ok. 10% na kwotę 250,0 tys. zł (2013 r.) oraz ok. 35% na kwotę 1 300,0 tys. zł (2015 r.).

²² Dalej: MSiT.

²³ Środki przeznaczone w 2015 r. na remont bieżni lekkoatletycznej wraz z modernizacją urządzeń lekkoatletycznych na terenie stadionu miejskiego w Piasecznie.

²⁴ <https://piaseczno.eu>, <https://gosir-piaseczno.pl>.

²⁵ fb.com/gminapiaseczno; fb.com/gosirpiaseczno.

²⁶ System sms porządkuje odbiorców wg kategorii otrzymywanych wiadomości, w grupie „sport” zarejestrowało się ok. 4400 użytkowników.

²⁷ Przegląd Piaseczyński, Kurier Południowy.

²⁸ Dane za 2019 r. wg wartości planowanych.

dochody z działalności GOSiR (rozdział 92604) łącznie 6 051,0 tys. zł, wpływy z usług (§ 0830) łącznie 4 160,0 tys. zł oraz wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych (§ 0750) łącznie 1 580,0 tys. zł. Dochody z działalności GOSiR we wskazanych powyżej latach wyniosły odpowiednio: 1 377,0 tys. zł, 1 199,0 tys. zł, 1 291,0 tys. zł, 1 370,0 tys. zł i 814,0 tys. zł.

Wykonane przez Gminę Piaseczno w latach 2015-2019²⁹ (I półrocze) wydatki w dziale 926 Kultura fizyczna wyniosły łącznie 54 068,0 tys. zł, w tym 10 371,0 tys. zł w 2015 r., 12 216,0 tys. zł w 2016 r., 10 320,0 tys. zł w 2017 r., 13 864,0 tys. zł w 2018 r. i 7 297,0 tys. zł w I półroczu 2019 r. Największe wydatki w dziale 926 stanowiły: wydatki bieżące na łączną kwotę 29 237,0 tys. zł (w tym 27 743,0 tys. zł wykonane przez GOSiR), wydatki na realizację programów z udziałem środków w dziale 926 na łączną kwotę 13 833,0 tys. zł oraz wydatki majątkowe na łączną kwotę 9 821,0 tys. zł (w tym 713,0 tys. zł wykonane przez GOSiR). Wydatki na działalność GOSiR we wskazanych powyżej latach wyniosły odpowiednio: 5 726,0 tys. zł, 6 373,0 tys. zł, 7 103,0 tys. zł, 8 385,0 tys. zł, i 4 353,0 tys. zł, a bieżące koszty utrzymania obiektów sportowych odpowiednio: 2 056,0 tys. zł, 2 514,0 tys. zł, 2 837,0 tys. zł, 3 806,0 tys. zł i 2 040,0 tys. zł.

(akta kontroli str. 153-154, 401)

Wydatkowanie środków finansowych na rzecz wsparcia sportu i rekreacji odbywało się w ramach opisanych powyżej Programów współpracy z organizacjami pozarządowymi. Dotacji udzielano na podstawie umów o wsparcie realizacji zadania publicznego, zawartych z wykonawcami wyłonionymi w otwartych konkursach ogłaszanych przez Burmistrza. Analiza czterech wybranych umów³⁰ z dofinansowaniem na łączną kwotę 375,0 tys. zł wykazała, że:

- umowy na realizację zadania publicznego zawarto zgodnie z art. 16 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie³¹,
- umowy zawierały m.in. szczegółowy opis zadania oraz cel, na jaki dotacja została przyznana, termin wykonania zadania, wysokość udzielonej dotacji, tryb płatności oraz termin i sposób dokonania rozliczenia, w tym termin zwrotu niewykorzystanej części dotacji,
- udzielone dotacje wykorzystano w całości,
- każdorazowo przeprowadzono szczegółową weryfikację złożonego sprawozdania końcowego z realizacji zadania, która potwierdziła zgodne z przeznaczeniem wykorzystanie środków.

(akta kontroli str. 413-542)

W okresie objętym kontrolą łączne wydatki na GOSiR wyniosły³² 54 068,0 tys. zł, w tym 10 371,0 tys. zł w 2015 r., 12 216,0 tys. zł w 2016 r., 10 320,0 tys. zł w 2017 r., 13 864,0 tys. zł oraz 7 297,0 tys. zł w I półroczu 2019 r. (tj. od 2,4 do 3,3% wydatków ogółem). Natomiast wydatki bieżące Gminy Piaseczno przeznaczone na kulturę fizyczną wyniosły 29 236,0 tys. zł, w tym 5 167,0 tys. zł w 2015 r., 5 872,0 tys. zł w 2016 r., 6 358,0 tys. zł w 2017 r., 7 666,0 tys. zł w 2018 r. i 4 173,0 tys. zł w I półroczu 2019 r. (tj. od 1,5 do 1,7% wydatków ogółem).

Naczelnik Wydziału Księgowości Budżetowej Urzędu wyjaśniła, że odnotowany w latach 2015-2018 wzrost wydatków bieżących na kulturę fizyczną o 2 499,0 tys. zł

²⁹ Dane za 2019 r. wg wartości planowanych.

³⁰ Zadania: 1) pn. Rozwój i szkolenie w zakresie lekkiej atletyki dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Piaseczno realizowane na podstawie umowy nr UMIG-W/12833/SS/1037/U-WB/2015 z 2 lutego 2015 r. na kwotę dofinansowania 65,0 tys. zł, 2) pn. Rozwój i szkolenie w zakresie pływania dzieci i młodzieży z terenu Miasta i Gminy Piaseczno realizowane na podstawie umowy nr UMIG-W/14650/SS/1340/U-WB/2016 z 1 lutego 2016 r. na kwotę dofinansowania 100,0 tys. zł, 3) pn. Rozwój i szkolenie w zakresie piłki nożnej dzieci i młodzieży obejmujące pięć wskazanych miejscowości, realizowane na podstawie umowy nr UMIG-W/16242/SS/1727/U-WB/2017 z 1 lutego 2017 r. na kwotę dofinansowania 110,0 tys. zł oraz 4) pn. Organizacja cyklu 11 imprez biegowych, w tym Piaseczyńskiej Mili Konstytucyjnej realizowane na podstawie umowy nr UMIG-W/18030/SS/2185/U-WB/2018 z 10 stycznia 2018 r. na kwotę dofinansowania 100,0 tys. zł.

³¹ Dz. U. z 2019 r. poz. 688, ze zm.

³² Analizy za lata 2015-2018 dokonano wg wartości faktycznie wykonanych, a za 2019 r. wg wartości planowanych.

wynikał z corocznego zwiększania planu wydatków w tym zakresie o około 4% w celu zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

(akta kontroli str. 404-405, 551)

Zaspokajanie potrzeb mieszkańców Gminy w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz realizację zadań dotowanych w ramach ww. Programów monitorowały Wydział Spraw Społecznych i Wydział Promocji i Kultury Urzędu oraz GOSiR poprzez bieżący nadzór nad realizacją umów zawartych z organizacjami pożytku publicznego oraz kontrolę sprawozdań z realizacji dotowanych zadań.

(akta kontroli str.407-408, 457-469, 485-501, 515-526)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

OCENA CZĄSTKOWA

Gmina prawidłowo wykorzystywała posiadaną infrastrukturę sportowo-rekreacyjną, finansowała i wspierała organizację imprez sportowo-rekreacyjnych oraz informowała mieszkańców o tych wydarzeniach. Środki finansowe na wspieranie realizacji zadań publicznych w zakresie zaspokajania ich potrzeb z zakresu kultury fizycznej i rekreacji wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem na cele określone w umowach. W wyniku realizacji badanych umów dotacji osiągnięto zaplanowane rezultaty.

Mimo przyjęcia przez Radę Miejską w Piasecznie Strategii na lata 2004-2015 wraz z Planem Rozwoju Lokalnego, jej aktualizacji do 2030 r. oraz Lokalnego Programu Rewitalizacji na lata 2013-2020, obejmujących m.in. zadania dotyczące sportu i rekreacji oraz zasady przeprowadzania monitoringu, okresowych ocen stopnia realizacji i zgodności osiągniętych efektów z zamierzonymi celami i założeniami strategicznymi, to w Urzędzie nie przeprowadzono takich analiz.

OBSZAR

2. Efekty działań na rzecz rozwoju aktywności fizycznej społeczeństwa

Opis stanu
faktycznego

W wyniku realizacji zadań publicznych z zakresu upowszechniania sportu i rekreacji osiągnięto m.in. następujące efekty: w szkoleniu w zakresie pływania dla dzieci i młodzieży uczestniczyły 494 osoby, w szkoleniu w zakresie kickboxingu oraz boksu dzieci i młodzieży 823 osoby, w zakresie kickboxingu seniorów i senierek 112 osób, w zakresie tańca sportowego dla dzieci i młodzieży uczestniczyło 2 697 osób, w organizowanych imprezach biegowych 8 242 osoby, w ramach upowszechniania rozwoju kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży w pozalekcyjnych przedsięwzięciach sportowych wzięło udział 84 133 dzieci. Wszystkie projekty konkursowe w każdym roku budżetowym zostały zrealizowane i rozliczone, a oczekiwane rezultaty osiągnięte w zakładanych wielkościach.

(akta kontroli str. 159-166)

W Gminie Piaseczno działała Rada Sportu powołana przez Burmistrza w 2011 r.³³ jako organ doradczo-opiniodawczy. Do jej zadań należało w szczególności opiniowanie strategii rozwoju Miasta i Gminy, projektów budżetu oraz projektów uchwał i zarządzeń w częściach dotyczących kultury fizycznej, opiniowanie i inicjowanie programów dotyczących rozwoju bazy sportowej oraz współpraca z właściwą komisją Rady Miejskiej w Piasecznie. Korzystając ze swoich uprawnień, w okresie objętym kontrolą, Rada Sportu przedstawiała Burmistrzowi opinie i wnioski w kwestii: kwot dotacji przeznaczonych na realizację zadań publicznych w zakresie sportu, zapisów dotyczących regulaminu przyznawania stypendiów sportowych, limitów środków przeznaczonych na wynagrodzenia trenerów, opłat za korzystanie z pomieszczeń

³³ Zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Piaseczno nr ADK.0050.05.2011 z 9 lutego 2011r. w sprawie ustalenia składu i zasad powoływania członków Rady Sportu oraz ustalenia regulaminu jej działania, zmienione zarządzeniami: nr ADK.0050.8.2015 z 3 marca 2015r. oraz nr ADK.0050.89.2015 i ADK.0050.90.2015 z 20 listopada 2015 r.

i powierzchni w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez Gminę, zasad dotyczących finansowania sportu.

(akta kontroli str. 168-169, 173-185)

W okresie objętym kontrolą Gmina Piaseczno zleciła GOSiR, jako zadania dodatkowe, realizację programów: dodatkowych zajęć sportowych dla dzieci uczęszczających do przedszkoli i uczniów szkół podstawowych w klasach I-III, przyznawania stypendiów sportowych oraz przyznawania zawodnikom, trenerom i działaczom sportowym wyróżnień i nagród za osiągnięte wyniki sportowe.

W latach 2015-2019 (I półrocze) ze stypendiów sportowych na łączną kwotę 1 021,0 tys. zł skorzystało 328 osób, z tego w 2015 r. kwotę 188,1 tys. zł wypłacono 55 osobom, w 2016 r. kwotę 232,1 tys. zł wypłacono 56 osobom, w 2017 r. kwotę 223,2 tys. zł wypłacono 70 osobom, w 2018 r. kwotę 289,3 tys. zł wypłacono 84 osobom, a w I półroczu 2019 r. 88,2 tys. zł wypłacono 63 osobom.

(akta kontroli str. 169, 188-199, 381-391)

GOSiR jest jednostką budżetową Gminy Piaseczno powołaną³⁴ w 1998 r., działającą w oparciu o własny Statut³⁵ oraz regulaminy wewnętrzne. Przedmiotem działalności GOSiR było w szczególności utrzymanie terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych będących własnością Gminy Piaseczno oraz świadczenie usług powszechnie dostępnych w zakresie sportu i rekreacji, w tym tworzenie i właściwa eksploatacja gminnej bazy sportowej i rekreacyjnej wg zapotrzebowania społecznego, samodzielne gospodarowanie przydzielonym majątkiem i elementami mienia, będącymi w administracji Ośrodka, planowanie i realizacja remontów bieżących w obiektach sportowo-rekreacyjnych będących własnością Gminy. Ponadto GOSiR był zobowiązany do samodzielnego opracowania programu działalności i rocznego planu finansowego, zatwierdzanych przez Burmistrza. Zgodnie z § 8 Statutu GOSiR nadzór nad Ośrodkiem sprawuje Burmistrz, który udzielił Dyrektorowi GOSiR pełnomocnictwa³⁶ do zarządzania mieniem przekazanym Ośrodkowi.

Gmina Piaseczno przekazała Ośrodkowi nieruchomością zabudowaną zlokalizowaną w Piasecznie przy ul. Gen. Wł. Sikorskiego 20 wraz z zespołem obiektów sportowych obejmującym:

- halę sportową z siłownią, ścianką wspinaczkową i zapleczem socjalno-medycznym (od 2003 r.),
- krytą pływalnię z dwiema nieckami sportową i rekreacyjną (od 2000 r.) oraz rynną zjazdową (od 2003 r.),
- kompleks boisk wybudowany w ramach programu MSiT „Moje Boisko – Orlik 2012” z infrastrukturą i zapleczem szatniowo-sanitarnym (od 2011 r.),
- bieżnię lekkoatletyczną (od 2018 r.)

oraz kryte boisko piłkarskie typu „Orlik” znajdujące się przy ul. 1 Maja 16 na terenie Stadionu Miejskiego (od 2018 r.).

Ponadto na podstawie umów użyczenia przekazała GOSiR do administrowania i użytkowania:

- pozostałe obiekty sportowe znajdujące się na Stadionie Miejskim przy ul. 1 Maja 16, tj. obiekt lekkoatletyczny z bieżnią, boisko piłkarskie, trzy odkryte korty tenisowe, lodowisko, siłownia plenerowa, otwarta strefa aktywności i stół do tenisa stołowego (od 2012 r.),
- skatepark z budynkiem usługowo-socjalnym przy ul. Okulickiego (od 2017 r.),
- boisko plenerowe do koszykówki w Bobrowcu przy ul. Sowiej (od 2018 r.).

³⁴ Uchwały Rady Miejskiej w Piasecznie nr 601/LI/98 z dnia 29 kwietnia 1998 r. i nr 124/IX/99 z 21 kwietnia 1999 r.

³⁵ Uchwała Rady Miejskiej w Piasecznie nr 710/XXVII/2012 z 24 października 2012 r. w sprawie nadania Statutu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Piasecznie.

³⁶ Zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Piaseczno nr ADK.0050.10.2013 z dnia 22.02.2013 r.

- kompleks boisk „Moje Boisko – Orlik 2012” przy ul. Chyliczkowskiej 17, stanowiący własność Powiatu Piaseczyńskiego i użyczony Gminie Piaseczno (od 2013 r.).

(akta kontroli str. 140-142, 171, 200-209, 244-253, 380, 573-624)

GOSiR przekazano jedynie część dokumentacji technicznej użytkowanych i administrowanych przez Ośrodek obiektów sportowo-rekreacyjnych, stanowiących własność Gminy Piaseczno.

Sekretarz Miasta wyjaśnił m.in., że kompletna dokumentacja techniczna znajduje się w archiwum organu, który wydał pozwolenie na budowę dla danego obiektu i nie ma przeszkód, by pracownicy GOSiR mogli z niej korzystać. Jego zdaniem miejsce przechowywania dokumentacji nie ma związku z właściwym zarządzaniem nieruchomością.

(akta kontroli str. 547-549)

Zarządzanie obiektami sportowo-rekreacyjnymi na terenie Gminy sprawowane było przez dyrektorów szkół (przyszkolne obiekty i urządzenia sportowo-rekreacyjne), dyrektora GOSiR (ww. obiekty przekazane GOSiR) oraz Wydział Utrzymania Terenów Publicznych Urzędu (pozostałe obiekty sportowo-rekreacyjne, w tym siłownie plenerowe i place zabaw).

Zgodnie z Regulaminem organizacyjnym Urzędu³⁷ nadzór nad całokształtem działalności GOSiR przypisany został Burmistrzowi i sprawowany był m.in. poprzez: bieżącą analizę składanych przez Ośrodek okresowych sprawozdań budżetowych Rb-27S, Rb-28S, Rb-N i Rb-Z oraz planów i sprawozdań w zakresie kontroli zarządczej, przeprowadzanie planowanych i doraźnych kontroli wewnętrznych oraz uczestnictwo dyrektora GOSiR w naradach Kierownictwa Urzędu w celu omówienia spraw związanych z funkcjonowaniem Ośrodka.

W okresie objętym kontrolą pracownicy Urzędu przeprowadzili w GOSiR dwie kontrole wewnętrzne, tj. w 2015 r. planową w zakresie prawidłowości działania Ośrodka pod względem prawnym i finansowym za 2014 r. oraz w 2019 r. doraźną, skargową, dotyczącą legalności udostępnienia części nieruchomości i obiektów administrowanych przez Ośrodek. Przeprowadzone kontrole nie dotyczyły utrzymania i wykorzystania infrastruktury sportowo-rekreacyjnej. Kontrola przeprowadzona w 2015 r.³⁸ potwierdziła właściwe planowanie i realizację budżetu Ośrodka oraz wykazała nieprawidłowość dotyczącą niezamieszczenia przez głównego księgowego na umowach podpisu potwierdzającego dokonanie wstępnej kontroli pod względem finansowym. Kontrola skargowa z 2019 r. nie wykazała nieprawidłowości. Ponowną kontrolę GOSiR zaplanowano w Urzędzie na grudzień 2019 r.

(akta kontroli str. 138-144, 172, 210-241, 375)

Sekretarz Miasta i Gminy Piaseczno potwierdził, że GOSiR realizuje cele statutowe, a w tym m.in. organizuje:

- działalność sportowo-rekreacyjną w ramach zajęć pozaszkolnych na terenie gminnych placówek oświatowych w porozumieniu z dyrektorami,
- zajęcia i imprezy sportowe, rekreacyjne i turystyczne,
- zaplecze kadrowe do prowadzenia zajęć sportowych, prowadzi działalność promocyjną w zakresie działania Ośrodka

³⁷ Zarządzenie Burmistrza Miasta i Gminy Piaseczno nr ADK.0050.1.2018 z 2 stycznia 2018 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego dla Urzędu Miasta i Gminy Piaseczno ze zmianami, <http://bip.piaseczno.eu/arttykul/118/398/regulamin-organizacyjny-urzedu-obowiazujacy-do-09-06-2019-r> oraz nr ADK.0050.36.2019 z 31 maja 2019 r. <http://bip.piaseczno.eu/arttykul/118/6036/regulamin-organizacyjny-umig-obowiazujacy-od-10-06-2019-r>.

³⁸ Protokół kontroli z dnia 25 czerwca 2015 r.

oraz współpracuje z organizacjami pozarządowymi, działającymi w sferze sportu i rekreacji, w ramach planu współpracy przyjętego przez Radę Miejską i na zasadach określonych w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

(akta kontroli str. 546)

Do zadań Wydziału Utrzymania Terenów Publicznych należało utrzymanie należytego stanu technicznego i estetycznego oraz bezpieczeństwa użytkowania 41 obiektów infrastruktury sportowo-rekreacyjnej (również place zabaw i siłownie plenerowe), w tym zainstalowanych urządzeń i wyposażenia (huśtawki, piaskownice, zjeżdżalnie, urządzenia do ćwiczeń, itp.). Dla każdego obiektu opracowano plan przeprowadzania kontroli i konserwacji. Badanie dokumentacji pięciu takich obiektów³⁹ wykazało, że dla każdego z nich prowadzono księgę obiektu. Bezpośrednią opiekę nad nimi sprawował Naczelnik Wydziału Utrzymania Terenów Publicznych, a za ich aktualizację odpowiedzialny był wyznaczony pracownik. Zgodnie z art. 62 ust. 4 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane⁴⁰ roczne kontrole stanu technicznego przeprowadzały osoby posiadające uprawnienia budowlane, a wskazane w protokołach zalecenia zostały zrealizowane.

(akta kontroli str. 334-381)

W okresie objętym kontrolą nie zatrudniano w Urzędzie osób na stanowiskach trenerów lub animatorów sportu i rekreacji. Pracowników takich zatrudniali: GOSiR, Centrum Kultury, szkoły oraz podmioty wykonujące zadania publiczne z zakresu sportu i rekreacji, z którymi Urząd posiadał zawarte umowy o dofinansowanie.

W budżecie Gminy zapewniono GOSiR środki finansowe na pokrycie kosztów zatrudnienia trenerów i animatorów sportu i rekreacji. Wg planu finansowego GOSiR po zmianach na ten cel przeznaczono kwotę w wysokości 340,0 tys. zł w 2015 r., 338,0 tys. zł w 2016 r., 299,6 tys. zł w 2017 r., 300,0 tys. zł w 2018 r. oraz 318,0 tys. zł w 2019 r.

(akta kontroli str. 156, 544)

W okresie objętym kontrolą Gmina nie korzystała z dofinansowania ze środków MTiS na działalność sportowo-rekreacyjną.

Gmina posiadała jedną umowę⁴¹ zawartą z MSiT o dofinansowanie, ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej⁴², zadania inwestycyjnego realizowanego w ramach programu rozwoju infrastruktury lekkoatletycznej pn. Budowa kompleksu lekkoatletycznego na stadionie miejskim przy ul. 1 Maja, wariant 400 m certyfikowany. Zakres rzeczowy przedmiotu umowy obejmował: budowę bieżni okrężnej 400m sześciotorowej, budowę bieżni prostej 110 m ośmiotorowej, budowę rowu z wodą do biegów z przeszkodami, montaż instalacji dla skoczni do skoku wzwyż, dwóch rzutni pchnięcia kulą, skoczni do skoku w dal i trójskoku oraz zakup wyposażenia lekkoatletycznego. Kwota wydatków związanych z realizacją zadania wynosiła 2 954,3 tys. zł, a kwota dofinansowania 1 300,0 tys. zł. W dniu 13 listopada 2015 r. Gmina złożyła do MSiT wnioski o wypłatę dofinansowania wraz z wymaganymi załącznikami rozliczającymi zadanie inwestycyjne, stanowiącymi sprawozdanie końcowe z realizacji inwestycji, tj. sprawozdanie z wykorzystania środków własnych oraz środków FRKF, informacje uzupełniające dotyczące zakresu rzeczowego opłaconych robót oraz kopię protokołu odbioru końcowego robót wraz z fakturami i potwierdzeniami płatności. Gmina prawidłowo, zgodnie z umową dokonała rozliczenia

³⁹ Plac zabaw w Piasecznie przy ul. Chyliczkowskiej; przy ul. Aleja Róż; przy ul. Fabrycznej; w Józefosławiu przy ul. Ogrodowej oraz siłownia w Piasecznie przy ul. Aleja Róż.

⁴⁰ Dz. U. z 2019 r. poz. 1186, ze zm.

⁴¹ Umowa nr 2015/0360/2720/SubA/DIS/LA z dnia 2 listopada 2015 r.

⁴² Dalej: FRKF.

dotacji w kwocie 1 300,0 tys. zł, co zostało przez MSiT potwierdzone⁴³. Uzyskany efekt rzeczowy był zgodny z zakresem robót określonym w przedmiocie umowy.

(akta kontroli str. 282-332, 544)

W okresie objętym kontrolą Gmina udzieliła 13 zamówień publicznych związanych z utrzymaniem⁴⁴ GOSiR. Analiza trzech z nich na łączną kwotę 1 833,0 tys. zł⁴⁵ wykazała, że zamówień udzielono w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴⁶. Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty na podstawie kryteriów oceny ofert określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia, z wybranymi wykonawcami zawarto umowy.

(akta kontroli str. 170, 260-277)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono nieprawidłowość polegającą na nieskutecznym nadzorze nad działalnością GOSiR. W okresie objętym kontrolą w Urzędzie:

- nie egzekwowano określonego w §12 Statutu Ośrodka i zakresie obowiązków dyrektora GOSiR obowiązku sporządzania i przedstawiania Burmistrzowi do zatwierdzenia rocznych programów działalności oraz nie określono obowiązku sporządzania rocznych sprawozdań z działalności GOSiR,
- nie przeprowadzono kontroli prawidłowości utrzymania i wykorzystywania obiektów sportowo-rekreacyjnych Gminy Piaseczno przekazanych i użytych GOSiR ani nie gromadzono informacji w tym zakresie. Przeprowadzona w Ośrodku przez Delegaturę NIK w Warszawie w dniach od 7 sierpnia do 2 października 2019 r. kontrola P/19/026 „Funkcjonowanie ośrodków sportu i rekreacji” wykazała, iż określone w art. 62 ustawy Prawo budowlane obowiązki wykonywania okresowych kontroli stanu technicznego, w latach 2015-2019 (I półrocze) realizowano jedynie w odniesieniu do obiektów hali sportowej, krytej pływalni i skateparku.

(akta kontroli str. 252, 259, 548, 625-640)

Sekretarz Miasta wyjaśnił, że fakt niesporządzania programów działalności GOSiR i nieustalenie obowiązku sporządzania sprawozdań z ich wykonania prawdopodobnie wynikał z przeoczenia. Obecny Burmistrz sprawuje swoją kadencję od 21 listopada 2018 r. i nie miał możliwości zidentyfikowania problemów wymagających uregulowania. Ponadto wyjaśnił, iż Urząd nie przeprowadzał kontroli i nie dysponuje kopiami protokołów kontroli stanu technicznego obiektów przekazanych GOSiR, ponieważ zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Piaseczno z 22 lutego 2013 r. dyrektorowi Ośrodka udzielono pełnomocnictwa do zarządzania przekazanym mieniem.

(akta kontroli str. 374-375, 378-380, 572)

W trakcie kontroli Pierwszy Zastępca Burmistrza zobowiązała pisemnie Dyrektora GOSiR do przedstawiania opracowanego programu na dany rok do zatwierdzenia i sporządzania sprawozdań z jego realizacji we wskazanym terminie oraz do przeprowadzania kontroli stanu technicznego obiektów sportowych zgodnie z przepisami Prawa budowlanego.

(akta kontroli str. 572)

⁴³ Pismem Departamentu Infrastruktury Sportowej MSiT nr DIS-WIR/4711/61/2016/KK/3 z dnia 20 października 2016 r.

⁴⁴ Zamówienia dotyczyły zakupu energii elektrycznej, remontów i modernizacji urządzeń lekkoatletycznych i innych oraz budowy obiektów sportowo-rekreacyjnych.

⁴⁵ Zamówienia na: 1) Budowę krytego boiska piłkarskiego typu orlik (...) na Stadionie Miejskim w Piasecznie - I etap inwestycji za kwotę 1 042,0 tys. zł, 2) budowę boiska do koszykówki w Bobrowcu, przy ul. Sowiej za kwotę 187,50 tys. zł oraz 3) Modernizacja urządzeń lekkoatletycznych na terenie Stadionu Miejskiego w Piasecznie za kwotę 468,7 tys. zł.

⁴⁶ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843.

OCENA CZĄSTKOWA

W Gminie Piaseczno efektywnie realizowano działania na rzecz rozwoju aktywności fizycznej społeczeństwa. Wszystkie zadania z tego zakresu zostały zrealizowane, prawidłowo rozliczone oraz osiągnięto zakładane efekty. Objęte próbą kontrolną obiekty sportowo-rekreacyjne nadzorowane przez Wydział Utrzymania Terenów Publicznych były w dobrym stanie technicznym. Zamówień publicznych związanych z utrzymaniem GOSiR oraz inwestycjami w infrastrukturę sportowo-rekreacyjną w Urzędzie udzielano zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych.

Brak właściwego nadzoru nad Ośrodkiem skutkowało odstępianiem od sporządzania rocznych programów działalności GOSiR, brakiem wymogu sporządzania sprawozdań z ich realizacji oraz objęciem obowiązkowymi kontrolami budowlanymi jedynie niektórych z przekazanych GOSiR obiektów sportowych i rekreacyjnych.

Uwagi i wnioski

W związku z podjęciem działań zmierzających do usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w toku kontroli, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków pokontrolnych.

Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Warszawie.

Warszawa, dnia 29 października 2019 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie

Dyrektor

Kontroler
Jerzy Kęćik

Główny specjalista kontroli państwowej

.....
podpis

.....
Podpis