



Minister Sportu i Turystyki

Kamil Bortniczuk

DK-WK.0803.10.2023
Warszawa, dnia 08 listopada 2023 r.

Pan Wojciech Zimoch
Dyrektor
Centralnego Ośrodka Sportu –
Ośrodka Przygotowań Olimpijskich
w Dusznikach-Zdroju

57-340 Duszniki-Zdrój
ul. Olimpijska 4

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Na podstawie art. 16 ust. 1 i 2 oraz art. 6 ust. 3 pkt 1, ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej¹, w trybie określonym w rozdziale 3 tej ustawy, Minister Sportu i Turystyki przeprowadził kontrolę doraźną w Centralnym Ośrodku Sportu, Ośrodku Przygotowań Olimpijskich w Dusznikach-Zdroju (dalej: COS OPO Duszniki), w związku z prowadzoną przez Ministra Sportu i Turystyki w Centralnym Ośrodku Sportu Ośrodku Przygotowań Olimpijskich w Zakopanem (dalej: COS OPO Zakopane) kontrolą planową w zakresie wydatkowania środków publicznych w ramach postępowań realizowanych w trybie ustawy – Prawo zamówień publicznych oraz zamówień o wartości poniżej 130 tys. zł.

Czynności kontrolne dotyczyły prawidłowości przyjęcia na stan oraz dysponowania sprzętem, zakupionym przez COS OPO Zakopane w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego *Poprawa infrastruktury sportowej – zakup wyposażenia do zimowego utrzymania obiektów sportowych w 2022 r.* o nr ZP.33.2022.

Na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli przekazuję Panu Dyrektorowi niniejsze *Sprawozdanie z kontroli*.

I. PODSUMOWANIE. OCENA OGÓLNA

1. Maszyny i urządzenia zostały prawidłowo przejęte przez COS OPO Duszniki-Zdrój od COS OPO Zakopane, tj. protokołami zdawczo-odbiorczymi. Przekazany sprzęt był kompletny i zgodny ze specyfikacją. Sprzęt został prawidłowo wprowadzony do ewidencji środków trwałych COS OPO Duszniki i pozostaje w dyspozycji tego Ośrodka.

2. Nie została przekazana przez dostawcę kompletna dokumentacja sprzętu, w szczególności karty gwarancyjne i karty serwisowe. Nie został także dokonany przegląd zerowy dla zakupionego ciągnika rolniczego MF 5711M DYNA-4.

¹ Dz. U. z 2020 r., poz. 224, dalej: ustawa o kontroli.

3. Dostawca sprzętu, firma Tracktech sp. z o.o., przeprowadziła w styczniu i lutym 2023 r. szkolenia dla czterech pracowników COS OPO Duszniki z obsługi przekazanych przez COS OPO Zakopane maszyn i urządzeń. Nie wydano uczestnikom szkoleń dokumentów potwierdzających przeszkolenie (np. zaświadczeń).

4. Przekazane dwie pompy mobilne MP200 wraz z oprzyrządowaniem oraz ciągnik rolniczy marki MF 5711M DYNA-4 wraz z oprzyrządowaniem, o łącznej wartości 2.073.349,50 zł, były nieużywane przez COS OPO Duszniki. Dyrektor COS OPO Duszniki wyjaśnił, że COS OPO Duszniki nie zgłaszało zapotrzebowania na tego rodzaju sprzęt i nie znajduje on zastosowania w tym Ośrodku.

II. USTALENIA

Organizacja COS OPO w Dusznikach

5. COS OPO Duszniki-Zdrój jest jednostką organizacyjną (oddziałem) instytucji gospodarki budżetowej pn. Centralny Ośrodek Sportu (dalej: COS), utworzoną Zarządzeniem Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z dnia 9 września 2021 r.²

6. Zgodnie ze Statutem³ COS prowadzi działalność podstawową oraz może prowadzić działalność inną niż podstawowa. Przedmiotem działalności podstawowej COS jest tworzenie warunków organizacyjnych, ekonomicznych i technicznych dla szkolenia sportowego prowadzonego przez polskie związki sportowe i inne podmioty działające w zakresie kultury fizycznej. Przedmiotem działalności innej niż podstawowa COS jest w szczególności wykorzystywanie posiadanej bazy organizacyjno-technicznej i noclegowej do świadczenia usług promujących sport i turystykę, organizowanie związanych z tym konferencji edukacyjnych i szkoleń oraz świadczenie usług w zakresie turystyki i rekreacji ruchowej, przy czym przychody w pierwszej kolejności zostaną przeznaczone na realizację zadań z zakresu działalności podstawowej.

7. Na podstawie § 3 ust 3 Regulaminu Organizacyjnego Centralnego Ośrodka Sportu stanowiącego Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 33/2022 Dyrektora Centralnego Ośrodka Sportu z dnia 28 września 2022 r. wprowadzony został do stosowania wewnętrzny Regulamin Organizacyjny Centralnego Ośrodka Sportu-Ośrodka Przygotowań Olimpijskich w Dusznikach-Zdroju. Regulamin określa komórki organizacyjne i samodzielne stanowiska oraz wyznacza zakresy działania oraz zadania.

Zakup wyposażenia do zimowego utrzymania obiektów sportowych OPO Duszniki

² Zarządzenie Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z dnia 9 września 2021 r. zmieniającym zarządzenie w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Centralny Ośrodek Sportu” (Dz. Urz. MKDNIŚ z 9 września 2021 r., poz. 72).

³ Załącznik do Zarządzenia Nr 28 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 12 grudnia 2018 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie utworzenia instytucji gospodarki budżetowej pod nazwą „Centralny Ośrodek Sportu”, (Dz. Urz. MSiT z 12 grudnia 2018 r., poz. 92).

8. Zakup wyposażenia do zimowego utrzymania obiektów sportowych w ramach zadania inwestycyjnego: *Poprawa infrastruktury sportowej* został zrealizowany na rzecz COS OPO Duszniki przez COS OPO Zakopane. Jako uzasadnienie takiego sposobu postępowania, w piśmie z 29.09.2022 r. do Dyrektora Departamentu Infrastruktury Sportowej, Dyrektor COS w Warszawie podał iż *zakupy będą realizowane przez COS Warszawa i COS OPO Zakopane, ponieważ Ośrodek w Dusznikach-Zdroju jest w fazie organizacji i nie posiada możliwości dokonania samodzielnego zakupu*. Taka argumentacja znalazła się zarówno na etapie wnioskowania w Departamencie Infrastruktury Sportowej MSiT o dofinansowanie ze środków FRKF zadania inwestycyjnego, jak i w uzasadnieniu wniosku o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

9. Na etapie planowania zakupów, składania wniosku, przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zakupu maszyn i urządzeń, Dyrektorem COS OPO Duszniki był, pełniący w tym czasie funkcję Dyrektora COS OPO Zakopane, Pan Sebastian Danikiewicz.

10. Pełen proces nabycia maszyn i urządzeń, związany z przygotowaniem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzeniem przetargu nr ZP.33.2022, podpisaniem umów, odbiorem zakupionego sprzętu, wykonał COS OPO Zakopane.

11. W wyniku przeprowadzonego przez OPO Zakopane postępowania o zamówienie publiczne nr ZP.33.2022 zostało zawartych siedem umów: na dostawy maszyn i urządzeń do zimowego utrzymania tras oraz samochodów terenowy na łączną kwotę 7.870.300,00 zł netto (9.680.469,00 zł brutto). W postępowaniach w częściach 1-4, 6, 8 i 9 Zamawiający wybrał oferty wskazanych poniżej Wykonawców i podpisał z nimi 7.12.2023 r. i 8.12.2023 r. niżej wskazane umowy, wszystkie z terminem realizacji do 15.12.2022 r.:

- 1) nr 75/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę 2 kpl. skuterów śnieżnych na kwotę 640.338,00 zł;
- 2) nr 76/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę ratraka śnieżnego (Prinoth Bison) z oprzyrządowaniem na kwotę 2.911.164,00 zł;
- 3) nr 77/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę ratraka śnieżnego (Prinoth Husky) na kwotę 2.058.097,50 zł;
- 4) nr 78/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę ciągnika rolniczego z przystawkami na kwotę 1.962.649,50 zł;
- 5) nr 79/K/2022 z Auto Krak Jan Wójcik na dostawę samochodu terenowego na kwotę 258.000,00 zł;
- 6) nr 80/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę 2 kpl. pompy mobilnej na kwotę 110.700,00 zł;
- 7) nr 81/K/2022 z Tracktech sp. z o.o. na dostawę 12 kpl. armatek śnieżnych automatycznych wraz z oprzyrządowaniem na kwotę 1.439.100,00 zł.

Warunkiem płatności każdej z umów było podpisanie bez uwag protokołu odbioru końcowego realizacji przedmiotu umowy i przekazanie wykonanego przedmiotu umowy Zamawiającemu do eksploatacji oraz potwierdzenie przeprowadzenia szkoleń pracowników Zamawiającego, co zostało określone w § 4 ust. 5 ww. umów.

Przyjęcie sprzętu przez OPO Duszniki i jego wykorzystanie

12. W wyniku oględzin, przeprowadzonych przez kontrolerów⁴ 12-13.10.2023 r. w kilku miejscach (teren otwarty oraz pomieszczenia magazynowe) zlokalizowanych na terenie OPO Duszniki stwierdzono, że OPO Zakopane reprezentowany przez Dyrektora Sebastiana Danikiewicza przekazał OPO Duszniki-Zdrój reprezentowanego przez Dyrektora Wojciecha Zimocha wszystkie maszyny i urządzenia, nabyte w przedmiotowym postępowaniu przetargowym.

Protokołami zdawczo-odbiorczymi z 30.12.2022 r., podpisanymi także przez Dyrektora COS Warszawa Witolda Romana, przekazano:

- ratrak śnieżny średni marki Prinoth, model Bison (nr seryjny 908931142P) z oprzyrządowaniem;
- ratrak śnieżny mały marki Prinoth, model Husky (nr seryjny HK22820) z oprzyrządowaniem;
- armatki automatyczne z oprzyrządowaniem – 12 kpl. firmy Supersnow S. A., model 700 ASE (nr katalogowe: CC006681, CC006682, CC006683, CC006684; CC006685, CC006686, CC006687, CC006688, CC006689, CC006690, CC006691, CC006692) wraz z napędem hydrantu DV 7 (12 szt). Stwierdzono brak kart gwarancyjnych dla wszystkich ww. armatek;
- pompy mobilne z oprzyrządowaniem – 2 kpl. firmy Supersnow S. A., model MP200 (nr katalogowe: CC06734, CC06787). Stwierdzono brak kart gwarancyjnych dla wszystkich ww. pomp;
- skutery śnieżne – 2 szt. marki Lynx 69 Ranger Alpine 900 ACE Turbo o nr VIN:YH2LLCPC3PR000312, YH2LLCPCXPR000338 z oprzyrządowaniem: Ginzug-rommer 2150mm/84", Part nr 00000002 Producent Tyromont Austria – 2 szt, sanie ratunkowe akcja 2200 Plus, part nr 93031 Producent Iron Baltic Ou – 2szt., sanie transportowe eko, part nr CN87164000 (41.0000) – 2 szt. Stwierdzono brak kart gwarancyjnych dla ww. skuterów;
- samochód terenowy marki Mitsubishi, model L 200 LIFT, nr VIN MMCJLK60NH016166, zarejestrowany celem dopuszczenia do ruchu przez Starostę Kłodzkiego;
- ciągnik rolniczy marki Massey Ferguson, model MF 5711 M Dyna-4 (nr seryjny TABMD710TNB083052) z oprzyrządowaniem: frez Tornado LF240M, part nr: D91-0052, pług 12 pozycyjny RS12-320 part nr: D91-052, pług wirnikowy SF60-240 part nr: D91-0115, zestaw gąsienic GBL 460 part nr: MT-B00010. Stwierdzono brak tzw. przeglądu zerowego maszyny, książka serwisowa nie była podstemplowana.

13. W toku oględzin kontrola stwierdziła, że ww. sprzęt był zgodny z zakupionym przez COS OPO Zakopane w ramach postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o nr ZP.33.2022 i znajdował się w Ośrodku.

Kontrola stwierdziła brak przekazania kompletnej dokumentacji i kart gwarancyjnych zgodnie z ww. ustaleniami.

Ponadto stwierdzono, że część maszyn i urządzeń (ratrak śnieżny średni marki Prinoth, ciągnik

⁴ Z czynności oględzin dokonanych przez kontrolerów w dniach 12-13.10.2023 r. w obecności Wojciecha Zimocha – Dyrektora COS OPO Duszniki-Zdrój, [] – kierownika obiektu sportowego oraz [] – pracownika obsługi obiektów sportowych w COS OPO Duszniki-Zdrój spisano *Protokół oględzin*, podpisany bez uwag przez Dyrektora OPO Duszniki.

rolniczy marki Massey Ferguson, model MF 5711 M Dyna, pług wirnikowy) stała na zewnątrz bez żadnego zabezpieczenia (np. pokrowcami), co będzie narażało szczególnie w okresie zimowym nowy sprzęt na negatywny wpływ niekorzystnych warunków atmosferycznych.

14. Przekazanie środków trwałych (PT) pomiędzy COS OPO Zakopane a COS OPO Duszniki-Zdrój nastąpiło 30.12.2022 r. (numery PT: 2-21/2022). Dokumenty zostały podpisane przez Dyrektorów COS OPO Zakopane i COS OPO Duszniki.

Przyjęcie do użytkowania środków trwałych (OT) i wpisanie ich do ewidencji przez OPO Duszniki-Zdrój nastąpiło 2.01.2023 r. (numery OT: 1-20/2023).

Dodatkowo Dyrektor COS OPO Duszniki 12.09.2023 r. powierzył, protokolarnie, przekazane maszyny i urządzenia w użytkowanie pracownikom COS OPO Duszniki.

15. Na podstawie przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że:

- dwie pompy mobilne MP200 wraz z oprzyrządowaniem o wartości zakupu 110.700,00 zł były nieużywane i nadal są ofoliowane;
- ciągnik rolniczy marki MF 5711M DYNA-4 wraz z oprzyrządowaniem o wartości 1.962.649,50 zł był nieużywany i zgodnie ze stanem licznika przejechał 2 km 130 m (podczas przeprowadzonego szkolenia pracowników).

Wartość ww. sprzętu to 2.073.349,50 zł.

Dyrektor COS OPO Duszniki wyjaśnił, że: *COS-OPO Duszniki-Zdrój jest wyposażony w kompletną instalację systemu nawadniającego do automatycznego naśnieżania tras na całej jej długości, a w związku z tym pompy mobilne nie znajdują zastosowania w COS-OPO Duszniki-Zdrój. COS-OPO Duszniki-Zdrój nie zgłaszało zapotrzebowania na tego rodzaju pompy mobilne. (...) Biorąc pod uwagę istniejącą infrastrukturę, teren oraz ukształtowanie tras biathlonowych w Kompleksie Jamrozowa Polana oraz ze względu na masę, gabaryty i ograniczoną zwrotność pojazdu nie znajduje on zastosowania w COS-OPO Duszniki-Zdrój. Musi być zastąpiony lekkim pojazdem komunalnym z pełnym oprzyrządowaniem (wystąpiono do MSiT z wnioskiem o zakup pojazdu komunalnego z pełnym oprzyrządowaniem w ramach FRKF). COS-OPO Duszniki-Zdrój nie zgłaszało zapotrzebowania na tego rodzaju ciągnik rolniczy⁵.*

Pozostałe maszyny i urządzenia były wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

Mając na uwadze ustalenia stanu faktycznego dot. wykorzystania sprzętu przekazanego przez COS OPO Zakopane i wyjaśnienia Dyrektora COS OPO Duszniki kontrola stwierdza, że dwie pompy mobilne MP200 z oprzyrządowaniem i ciągnik rolniczy marki MF 5711M DYNA-4 wraz z oprzyrządowaniem (o wartości 2.073.349,50 zł) są niepotrzebne Ośrodkowi. Zakup ten nie był zgłaszany do COS OPO Zakopane jako niezbędne wyposażenie COS OPO Duszniki.

⁵ Pismo Dyrektora OPO Duszniki z 13.10.2023 r.

16. Dyrektor COS OPO Duszniki wyjaśnił⁶: szkolenie zostało przeprowadzone w miesiącach styczeń/luty 2023, podmiot przeprowadzający szkolenie: Tracktech, 34-400 Nowy Targ, ul. Przemysłowa 2 (...). W załączniku do pisma wskazano czterech przeszkolonych pracowników OPO Duszniki. Ponadto, Dyrektor COS OPO Duszniki wyjaśnił⁷, że nie były wydawane żadne certyfikaty czy zaświadczenia, potwierdzające ukończenie szkolenia. Pismem z dnia 31.10.2023 r. Dyrektor COS OPO Duszniki uzupełnił wyjaśnienia, przekazując listę osób zatrudnionych w Ośrodku wg stanu na 31.01.2023 r., 28.02.2023 r. i 31.03.2023 r.

III. INFORMACJE O KONTROLI

Kontrolę przeprowadził, upoważniony przez Ministra Sportu i Turystyki⁸, Zespół kontrolujący w składzie:

- [] ekspert w Departamencie Kontroli,
- [] starszy specjalista w Departamencie Kontroli

Czynności kontrolne przeprowadzono w terminie 11 – 13 października 2023 r.

Fakt przeprowadzenia czynności kontrolnych został odnotowany w Księżce Kontroli COS OPO Duszniki.

Kierownikiem jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą był Pan Wojciech Zimoch, Dyrektor Centralnego Ośrodka Sportu Ośrodka Przygotowań Olimpijskich w Dusznikach-Zdroju, piastujący to stanowisko od 9 grudnia 2022 r.⁹.

Zgodnie z Zarządzeniem Ministra Kultury, Dziedzictwa Narodowego i Sportu z dnia 9 września 2021 r. Dyrektor COS albo osoba przez niego wskazana pełni funkcję Dyrektora OPO w Dusznikach-Zdroju do czasu zatrudnienia Dyrektora OPO w Dusznikach-Zdroju. Osobą upoważnioną przez Dyrektora COS do reprezentowania OPO Duszniki-Zdrój w okresie od 8.11.2021 r. do 9.12.2022 r. był pełniący funkcję Dyrektora COS OPO Duszniki-Zdrój, Pan Sebastian Danikiewicz, Dyrektor COS OPO Zakopane.¹⁰

[Dowód: akta kontroli: str. 1-252]

⁶ Pisma Dyrektora OPO Duszniki z 13.10.2023 r. i 31.10.2023 r.

⁷ Pismo Dyrektora OPO Duszniki z 13.10.2023 r.

⁸ Upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr: nr 40/2023 oraz 41/2023 z 3.10.2023 r.

⁹ Umowa o pracę z 8.12.2022 r. od 9.12.2022 r. oraz Pełnomocnictwo/powierzenie z 8.12.2022 r., Powierzenie z 8.12.2022 r. podpisane przez Dyrektora COS Warszawa Pana Witolda Romana.

¹⁰ Pełnomocnictwo procesowe z 8.11.2021 r., Pełnomocnictwo/powierzenie z 8.11.2021 r., Powierzenie z 8.11.2021 r., Aneks do Umowy o pracę z dnia 8.11.2021 r. Dokumenty podpisane przez Dyrektora COS Warszawa Pana Andrzeja Kalinowskiego.

IV. ZALECENIA POKONTROLNE

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia i oceny, na podstawie art. 52 ust. 4 ustawy o kontroli, wnoszę o:

1. Niezwłoczne, właściwe zabezpieczenie stojących na zewnątrz maszyn i urządzeń w celu ochrony przed wpływem niekorzystnych warunków atmosferycznych.
2. Wyegzekwowanie, przy współpracy z COS OPO Zakopane, od dostawcy – firmy Tracktech:
 - kompletnej dokumentacji sprzętu, w tym w szczególności: kart gwarancyjnych, kart serwisowych oraz zaświadczeń ukończenia szkoleń przez pracowników Ośrodka
 - dokonania przeglądu zerowego dla ciągnika rolniczego MF 5711M DYNA-4.
3. Ustalenie z Kierownictwem COS Warszawa możliwości przekazania niepotrzebnego i nieużywanego w COS OPO Duszniki sprzętu, tj. dwóch pomp mobilnych MP200 wraz z oprzyrządowaniem i ciągnika rolniczego marki MF 5711M DYNA-4 wraz z oprzyrządowaniem.

V. POUCZENIE

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy o kontroli, kierownik jednostki kontrolowanej w terminie trzech dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania z kontroli może przedstawić do niego stanowisko. Nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Sprawozdanie z kontroli sporządzono w formie elektronicznej.

Kamil Bortniczuk

Minister Sportu i Turystyki

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

