



Prezydent Wrocławia

Pan Rafał Dutkiewicz

za pośrednictwem

Biura Nadzoru Właścicielskiego

Pani Aleksandra Urban-Stromich
Dyrektor

Sukiennice 10
50-107 Wrocław

Wrocław, 31 października 2012 r.

WKN-KOZ.1711.184.2011
453/12

Informuję, że została zakończona kontrola w Spółce Wrocław 2012, przeprowadzona na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników nr 27/11 z dnia 08.12.2011 r. zmienianej uchwałami nr: 1/12 z dnia 16.01.2012 r., 12/12 z dnia 21.06.2012 r., 29/12 z dnia 12.07.2012 r.

Zakresem kontroli objęto:

1. wybrane postępowania o zamówienia publiczne,
2. przyczyny zmiany rodzaju głośników i wpływ tej zmiany na statykę Stadionu Miejskiego we Wrocławiu,
3. procedury wyłonienia dostawcy/dostawców usług cateringowych na imprezach, które dotychczas odbyły się na Stadionie Miejskim Wrocławia,
4. procedury wyłonienia wykonawcy systemu płatności kartami na Stadionie Miejskim Wrocławia, realizacja umowy w tym zakresie i wdrożenie tego systemu na imprezach stadionowych,
5. procedury wyłonienia konsorcjum SMG z siedzibą w Filadelfii Stany Zjednoczone, SMG Europe Holdings z siedzibą w Manchesterze Wielka Brytania oraz SMG Entertainment Deutschland GmbH z siedzibą w Oberhausen Niemcy jako „Operatora Stadionu” i realizacji umowy zawartej w tym zakresie,
6. wydatki poniesione przez Spółkę Wrocław 2012 w związku organizacją i przeprowadzeniem imprez związanych z otwarciem Stadionu Miejskiego we Wrocławiu (w tym realizacji umów z firmą SMG Polska Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu).
7. poziom dochodów uzyskanych przez Spółkę Wrocław 2012 z realizacji usług cateringowych świadczonych na imprezach stadionowych.

Pomimo przedłużania terminu zakończenia kontroli (ostatni termin upłynął w dniu 30.09.2012 r.), o co Zarząd Spółki Wrocław 2012 zwrócił się do Prezydenta Wrocławia pismem nr MJR/93/01/2012 w dniu 16.01.2012 r., Spółka nie udostępniła wszystkich dokumentów oraz nie udzieliła wszystkich odpowiedzi i wyjaśnień, o które kontrolujący pisemnie zwracali się w toku kontroli.

Do protokołu kontroli pismem z dnia 15.10.2012 r. Spółka złożyła zastrzeżenia, na które udzielono odpowiedzi w dniu 22.10.2012 r. Wniesione zastrzeżenia nie zmieniają ustaleń zawartych w protokole.

Ustalenia kontroli przedstawiają się następująco:

1. Wybrane postępowania o zamówienia publiczne

W zakresie dotyczącym:

- procedury zawarcia umowy i dostawy dwóch sztuk telebimów na koronie Stadionu,
- procedury wyłonienia dostawcy głośników na Stadion Miejski,
- procedury wyłonienia wykonawcy świadczącego usługi sprzątania na Stadionie

nie stwierdzono istotnych naruszeń ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych.

2. Przyczyny zmiany rodzaju głośników i wpływ tej zmiany na statykę Stadionu Miejskiego we Wrocławiu

Z przedstawionych Kontrolującym dokumentów wynika, że jedyną przyczyną poruszaną w raportach dotyczących nagłośnienia stadionu jest zmiana pokrycia dachu przez głównego wykonawcę stadionu poprzez zastąpienie blachy perforowanej na blachę trapezową. Przedstawione raporty, wykonane przez pracowników Politechniki Wrocławskiej – występujących jako eksperci i przedstawiciele Zamawiającego, kategorycznie stwierdzają, że zmiana pokrycia dachu wpłynie negatywnie na akustykę i normy środowiskowe otoczenia. Autorzy raportów sugerowali również wykonanie ponownych obliczeń konstrukcyjnych Stadionu. Zamawiający uznał jednak, że już z dokumentacji projektowej wynikają obciążenia konstrukcji, które przy zmodyfikowanym rozwiązaniu nie będą przekraczały dopuszczalnych obciążeń. Dlatego nie wykonano ponownych przeliczeń konstrukcyjnych oraz statyki stadionu.

3. Procedury wyłonienia dostawcy/dostawców usług cateringowych na imprezach, które dotychczas odbyły się na Stadionie Miejskim Wrocławia

W ramach udostępnienia uczestnikom imprez odbywających się na stadionie w okresie od 4 do września do 31 grudnia 2011 roku oferty cateringowej Spółka Wrocław 2012 zawarła 2 umowy :

- w dniu 3 września 2011 roku została zawarta umowa z Nelson Józef Nawrot Sp. z o.o. o najem powierzchni na Stadionie Miejskim. Najemca zobowiązał się do zapewnienia usług cateringowych dla widzów, którzy nabyli bilety. Wybór najemcy podyktowany był renomą i potencjałem technicznym jaki posiadała firma na dzień przed przystąpieniem do realizacji umowy. Z udzielonych przez Wynajmującego informacji wynika, że firma Nelson została wybrana pomimo iż operator sugerował wybór niemieckiej firmy cateringowej, która nie posiadała niezbędnych zezwoleń oraz nie gwarantowała właściwej jakości posiłków.
Z tytułu najmu Spółka Wrocław 2012 na dzień 31.10.2011 r. osiągnęła przychód w wysokości zł.
- w dniu 4 września 2011 roku zawarto umowę z firmą SERGIO Sergiusz Kowalski. Przedmiotem umowy było zorganizowanie i przeprowadzenie przez Wykonawcę usług cateringowych świadczonych w trakcie imprez organizowanych na Stadionie Miejskim we Wrocławiu na rzecz najemców Łóż VIP oraz nabywców pakietów Miejsc Biznesowych.

Wynagrodzenie netto za wykonanie przedmiotu umowy Strony ustaliły w wysokości 50 400,00 zł. Z uwagi na wartość umowy Zamawiający zwolniony był z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. Na dzień zawarcia umowy zostało wynajętych 8 łóż oraz zakupionych 5 pakietów Miejsc biznesowych.

Ponadto z przedstawionej kontrolującym dokumentacji wynika, że koszty związane z organizacją usług cateringowych poniosła również w ramach organizowanych imprez tj. koncertu George'a Michael'a oraz gali bokserskiej Klitschko vs Adamek. W raportach końcowych z przebiegu imprez, w rozliczeniu budżetu, wyszczególnione zostały pozycje dotyczące cateringu:

- koncert - rozliczono kwotę . zł,
- gala bokserska – rozliczono kwotę zł.

4. Procedury wyłonienia wykonawcy systemu płatności kartami na Stadionie Miejskim Wrocławia, realizacja umowy w tym zakresie i wdrożenie tego systemu na imprezach stadionowych

Kontrolującym nie udzielono szczegółowych wyjaśnień odnośnie trybu wyłonienia wykonawcy systemu płatności kartami na Stadionie Miejskim. Spółka Wrocław 2012 nie ogłaszała takiego zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych ani Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej.

5. Procedury wyłonienia konsorcjum SMG z siedzibą w Filadelfii Stany Zjednoczone, SMG Europe Holdings z siedzibą w Manchesterze Wielka Brytania oraz SMG Entertainment Deutschland GmbH z siedzibą w Oberhausen Niemcy jako „Operatora Stadionu” i realizacji umowy zawartej w tym zakresie

Wyłonienie podmiotu operatorskiego (konsorcjum SMG) nastąpiło w trybie negocjacji z ogłoszeniem. Na podstawie dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania o zamówienie publiczne nie stwierdzono nieprawidłowości polegających na nierównym traktowaniu obu uczestniczących w nich podmiotów (drugi podmiot - DEKONTA Gebäude- und Industriedienste GmbH – w dniu 09.11.2009 r. zrezygnował z ubiegania się o zamówienie).

Operator od 31.03.2010 r. realizował umowę za pomocą podwykonawcy – spółki zależnej - SMG Polska Sp. z o.o. Treść miesięcznych raportów Operatora wskazuje, iż podejmował on starania określone umową przy zapewnieniu minimum wymaganych roboczomiesięcy. Bardziej szczegółowa weryfikacja nie była możliwa, gdyż nie uzyskano od Spółki Wrocław 2012:

- a) mających być sporządzonymi przez Operatora „strategii” lub „koncepcji” (np. najmu), które konkretyzowały obowiązki określone umową i miały być realizowane przez Operatora,
- b) informacji o przychodach lub wydatkach Spółki Wrocław 2012, otrzymywanych lub ponoszonych w związku z umowami zawieranymi w jej imieniu przez Operatora,
- c) części finansowych raportów Operatora.

Z treści ww. raportów wynika również, iż ujmowano w nich działania nie objęte obowiązkami Operatora, a dotyczącymi organizacji i przeprowadzenia imprez związanych z otwarciem Stadionu na podstawie odrębnych umów zawartych z SMG Polska Sp. z o.o.

W pismach z 3 i 6 lutego 2012 r. Spółka złożyła dodatkowe wyjaśnienia a także przykładową korespondencję dotyczącą raportów Operatora.

Treść przedmiotowych wyjaśnień wskazuje, iż Spółka podejmowała czynności mające na celu weryfikację wywiązywania się Operatora z jego obowiązków.

Powyższe wyjaśnienia mają jednak ograniczoną przydatność dla kompleksowego ustalenia stanu faktycznego, gdyż nadal nie zostały przedstawione dokumenty mogące precyzyjniej określić zakres obowiązków Operatora. Jest to o tyle istotne, iż umowa co do zasady nie wyznacza ilościowych mierników jej realizacji. Podstawowe obowiązki Operatora dotyczą realizacji wskazanych powyżej „strategii” lub „koncepcji”, a także podejmowania działań o charakterze doraźnym lub interwencyjnym, w związku z wystąpieniem określonych zdarzeń.

6. Wydatki poniesione przez Spółkę Wrocław 2012 w związku organizacją i przeprowadzeniem imprez związanych z otwarciem Stadionu Miejskiego we Wrocławiu (w tym realizacji umów z firmą SMG Polska Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu).

Do dnia zakończenia kontroli Spółka nie przedłożyła dokumentów umożliwiających ustalenie wielkości przychodów i kosztów związanych z organizacją i przeprowadzeniem imprez: walka bokserska Klitschko vs. Adamek, koncert Georga Michaela oraz Monster Jam. Nie udzieliła również wyjaśnień w zakresie przyjętych przez Spółkę zasad klasyfikacji ww. zdarzeń w księgach rachunkowych. Spółka Wrocław 2012 sporządziła zestawienia kosztów dla ww. wydarzeń. Wg informacji zawartych w ww. zestawieniach oraz na podstawie ewidencji księgowej ustalono, że koszty związane z ww. imprezami przewyższyły uzyskane przychody (kol. nr 9 tabeli poniżej) i kształtują się następująco:

Lp.	Nazwa imprezy	Organizator imprezy	data imprezy	przychody /w zł/	koszty w zł /kol. 7 + kol. 8/	w tym koszty związane z realizacją umowy zawartej z SMG Polska Sp. z o.o. /w zł/	pozostałe koszty /w zł/	przychody – koszty /w zł/ /kol. 5 - kol. 6/
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Walka bokserska - Klitschko vs. Adamek	SMG Polska Sp. z o.o.	10.09.2011r.					
2	Koncert - George Michael	SMG Polska Sp. z o.o.	17.09.2011r.					
3	Monster Jam	Live Sp. z o.o.	01.10.2011r.					
4	przychody i koszty, dla których nie dokonano podziału na imprezy, dotyczące wydarzeń zorganizowanych na stadionie do dnia 30.10.2011r., tj.: impreza testowa w dniu 04.09.2011r., mecz WKS Śląsk z Lechią Gdańsk w dniu 28.10.2011r. oraz walka bokserska Klitschko vs. Adamek, koncert Georga Michaela, Monster Jam.							
	razem							

Pismem z dnia 29.12.2011 r. Spółka poinformowała, że wskazane wielkości kosztów dotyczące walki bokserskiej Klitschko vs. Adamek oraz koncertu Georga Michaela, nie są wielkościami ostatecznymi ze względu na trwające rozliczenia z organizatorem imprez, tj. Spółką SMG Polska. Do dnia zakończenia kontroli Spółka nie przedłożyła innych dokumentów lub wyjaśnień w ww. sprawie.

7. Poziom dochodów uzyskanych przez Spółkę Wrocław 2012 z realizacji usług cateringowych świadczonych na imprezach stadionowych.

Spółka Wrocław 2012 Sp. z o.o. zawarła ze Spółką Nelson, Józef Nawrot Sp. z o.o. w dniu 03.09.2011 r. umowę nr 08/09/W2012/2011, której przedmiotem był najem określonych w załączniku nr 2 do ww. umowy powierzchni Stadionu. Zgodnie z §2 umowy najemca zobowiązał się do zapewnienia usług cateringowych dla widzów, którzy nabyli bilety na Imprezę, w szczególności przy wykorzystaniu wynajętych powierzchni kiosków, pomieszczeń technicznych oraz przygotowanego przez najemcę zaplecza. Umowa obejmowała świadczenie usług cateringowych podczas walki bokserskiej Klitschko vs. Adamek, koncertu Georga Michaela, Monster Jam oraz podczas meczy w październiku i w listopadzie 2011 r.

Wynagrodzenie z tytułu najmu zostało określone w umowie procentowo w stosunku do uzyskanych wpływów netto ze sprzedaży dokonanej w trakcie każdej imprezy (§ 7 umowy), tj.:

- od 6% do 10% w przedziale wpływów do 1.500.000,00 zł
- 15% od wpływów powyżej kwoty 1.500.000,00 zł.

Jednocześnie, zgodnie z zapisami umowy, ostateczna wartość procentowa prowizji była ustalona przez strony odrębnie dla każdej imprezy.

Na podstawie faktur VAT, protokołów uzgodnień oraz zapisów w ewidencji księgowej ustalono, że Spółka uzyskała przychody z tytułu najmu powierzchni stadionowych przeznaczonych na realizacji usług cateringowych świadczonych na 7 imprezach stadionowych, w okresie od 04.09.2011 r. do 25.11.2011 r. w łącznej kwocie zł, w tym zł z tytułu usług:

- na walce bokserskiej Klitschko vs. Adamek, przychody w kwocie zł stanowiły % obrotu netto od kwoty zł,
- na koncercie Georga Michaela, przychody w kwocie zł stanowiły % obrotu netto od kwoty zł,
- na Monster Jam przychody w kwocie zł stanowiły % obrotu netto od kwoty zł.

Pozostała kwota przychodów w wysokości

zł) dotyczyła imprez: „Drzwi otwarte” w dniu 04.09.2011 r., „Mecz Ekstraklasy WKS Śląsk Wrocław z Lechią Gdańsk” z dnia 28.10.2011 r., „Towarzyski mecz piłki nożnej Polska - Włochy” w dniu 11.11.2011 r., imprezy masowej „Mecz Ekstraklasy WKS Śląsk Wrocław – Wisła Kraków” w dniu 25.11.2011 r. i stanowiła od % obrotu netto podczas Drzwi Otwartych do % obrotu netto podczas meczu Polska – Włochy.

Ponadto, w związku z realizacją umowy nr 08/09/W2012/2011 zawartej ze Spółką Nelson, Józef Nawrot, Spółka Wrocław 2012 uzyskała do 30.10.2011 r. przychody w kwocie:

- zł z tytułu odsprzedaży żetonów, przy pomocy których realizowano sprzedaż bezgotówkową,
- zł z tytułu zwrotu kosztów dostawy mediów, określonych w umowie w formie miesięcznego ryczałtu.

Szczegółowe ustalenia kontroli przedstawiono w protokole nr WKN-KOZ.1711-184/2011 z dnia 8 października 2012 r., który przekazuję Panu w formie elektronicznej.

Zgodnie z zapisem § 20 ust. 5 Zarządzenia nr K/41/10 Prezydenta Wrocławia z dnia 06.12.2010 r. informację o ustaleniach kontroli wraz z elektroniczną wersją protokołu kontroli Dyrektor Biura Nadzoru Właścicielskiego UMW przekazuje Zgromadzeniu Wspólników oraz Radzie Nadzorczej Spółki.

DYREKTOR WYDZIAŁU

Maria Kalicińska

Załączniki wersja elektroniczna:

1. Protokół kontroli WKN-KOZ.1711-184/2011 wraz z załącznikami
2. Pismo Spółki Wrocław 2012 zawierające zastrzeżenia do protokołu kontroli z dnia 15.10.2012 r.
3. Pismo znak: WKN-KOZ.1711.184.2011 441/12 z dnia 22.10.2012 r. – odpowiedź na zastrzeżenia do protokołu kontroli.

