



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Departament Gospodarki, Skarbu Państwa i Prywatyzacji

KGP.410.005.07.2016
P/16/016

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa
T +48 22 444 56 92, F +48 22 444 55 94
kgp@nik.gov.pl
Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/16/016 – Zarządzanie запасами обязательными ропы нафтовой, продуктов нафтовых и газа земного
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Departament Gospodarki, Skarbu Państwa i Prywatyzacji
Kontroler	Wojciech Żukowski, główny specjalista kp, upoważnienie do kontroli nr KGP/7/2016 z dnia 27 kwietnia 2016 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	LOTOS Terminale SA, ul. Ignacego Łukasiewicza 2, 43-502 Czechowice-Dziedzice
Kierownik jednostki kontrolowanej	Tadeusz Szkudlarski, Prezes Zarządu – Dyrektor Naczelny od 1 lipca 2006 r. (dowód: akta kontroli str. 5, 27)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Uzasadnienie
oceny ogólnej

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie¹ działalność LOTOS Terminale SA² w zakresie świadczonych usług magazynowania paliw i w zakresie zarządzania instalacjami magazynowymi w 2015 r. oraz w I półroczu 2016 r.

Spółka utrzymuje zdolność operacyjną magazynów w zakresie przyjmowania i uwalniania zapasów obowiązkowych paliw płynnych, a magazyny posiadają wymagane orzeczenia i ekspertyzy techniczne dopuszczające je do eksploatacji.

Prowadzone przez Spółkę działania w zakresie bieżącego zarządzania infrastrukturą magazynową oraz działania inwestycyjne zapewniają dostosowanie parametrów technicznych magazynów oraz dostępności fizycznej zgromadzonych zapasów w okresie 90 dni, tj. w terminie określonym w art. 3 ust. 12 *ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym*³.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Zdolność operacyjna instalacji magazynowych posiadanych przez Spółkę w zakresie uwalniania zapasów obowiązkowych paliw

Opis stanu
faktycznego

Uwarunkowania prawno-organizacyjne działalności Spółki w zakresie objętym kontrolą

LOTOS Terminale należy do Grupy Kapitałowej LOTOS SA, która jest jej jedynym akcjonariuszem.

Spółka, w ramach GK LOTOS SA, pełni funkcję ośrodka biznesowego zajmującego się działalnością w zakresie magazynowania i dystrybucji paliw na terenie całego

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

² Dalej: Spółka lub LOTOS Terminale.

³ Dz. U. z 2014 r. poz. 1695 ze zm., dalej *ustawa o zapasach*

kraju oraz udostępniania i obsługi aktywów logistycznych. Spółka udostępnia własną infrastrukturę magazynową do przyjmowania, wydawania, dystrybucji oraz produkcji paliw na rzecz Grupy LOTOS SA, zobowiązując się przy tym do właściwego utrzymania i obsługi ww. infrastruktury. W okresie objętym kontrolą Spółka nie magazynowała zapasu agencyjnego ropy naftowej i paliw, tworzonego i utrzymywanego przez Agencję Rezerw Materiałowych.

Na dzień 30 czerwca 2016 r., w skład aktywów Spółki wchodziły cztery bazy (oddziały) magazynowo-dystrybucyjne zlokalizowane w: Czechowicach-Dziedzicach, Poznaniu, Piotrkowie Trybunalskim i Rypinie.

LOTOS Terminale nie podlega obowiązkowi wpisu do rejestru systemu zapasów interwencyjnych, który prowadzi Prezes Agencji Rezerw Materiałowych, z uwagi na fakt, że nie jest producentem paliw, ani handlowcem w świetle art. 14 ust. 1 w zw. z art. 2 pkt 18 i 19 *ustawy o zapasach* a tym samym nie jest podmiotem zobowiązanym do tworzenia i utrzymywania zapasów obowiązkowych ropy naftowej lub paliw ciekłych.

W okresie objętym kontrolą całość zapasów paliw zgromadzonych na terenie przedsiębiorstwa Spółki (wszystkich jej oddziałów), stanowiła własność Grupy LOTOS SA, która jest wpisana do rejestru systemu zapasów interwencyjnych i zgodnie z przepisami *ustawy o zapasach* tworzy i utrzymuje zapasy obowiązkowe.

(dowód: akta kontroli str. 3-45)

W okresie objętym kontrolą LOTOS Terminale współpracowała z Grupą LOTOS SA w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów paliwowych, na podstawie :

- 1) umowy z dnia 9 marca 2015 r. (nr GI/LT/02/2015) na składowanie i magazynowanie paliw w bazie paliw w Poznaniu oraz umowy z dnia 20 grudnia 2013 r. (nr GL/LT/01/2013) na składowanie i magazynowanie paliw w bazach paliw w Piotrkowie Trybunalskim i Rypinie, których przedmiotem jest świadczenie przez LOTOS Terminale na rzecz Grupy LOTOS SA usługi przeładunku oraz składowania produktów naftowych i dodatków do paliw, jak również usługi magazynowania przyjętych w skład produktów naftowych, jako zapasów obowiązkowych, zgodnie z art. 10 *ustawy o zapasach* – w bazie paliw w Poznaniu, Piotrkowie Trybunalskim oraz w Rypinie,
- 2) umowy z dnia 13 marca 2009 r. (nr GL/LC/01/LS/2009i) o korzystanie przez Grupę LOTOS SA ze środków trwałych, będących własnością LOTOS Terminale służących do przyjmowania, magazynowania, wydawania, dystrybucji i produkcji paliw wraz z umową z dnia 29 kwietnia 2009 r. (nr GL/LC/02/LI/2009), na mocy której Grupa LOTOS SA powierzyła Spółce LOTOS Terminale czynności związane z obsługą składu podatkowego, funkcjonującego na udostępnionym terenie, jak również wykonywanie czynności obsługi procesów produkcyjnych, technologicznych i dystrybucyjnych, związanych z prowadzoną przez Grupę LOTOS SA działalnością gospodarczą.

Jak wynika z wyjaśnień Zarządu Spółki⁴, w ramach ww. umów jedynie w zakresie umów wymienionych w pkt. nr 1 mieszczą się usługi magazynowania produktów naftowych stanowiących zapasy obowiązkowe na rzecz Grupy LOTOS SA, o których mowa w art. 10 *ustawy o zapasach*.

Zapasy obowiązkowe paliw na terenie bazy w Czechowicach-Dziedzicach, tworzyła i utrzymywała Grupa LOTOS SA we własnym imieniu, na własną rzecz i na własną odpowiedzialność (jako producent i handlowiec), gdyż umowy wymienione w pkt 2

⁴ Wyjaśnienia z dnia 30 maja 2016 r.

ustanawiają dla Grupy LOTOS SA prawo korzystania z mienia znajdującego się na terenie tej bazy.

Na mocy ww. umów LOTOS Terminale (wyłącznie) udostępnia Grupie LOTOS SA stosowną infrastrukturę oraz zapewnia jej obsługę. Jak wynika z wyjaśnień Zarządu Spółki⁵, zapisy umów o udostępnianie środków trwałych oraz utrzymaniu i obsługi infrastruktury wykluczają prowadzenie przez LOTOS Terminale jakiegokolwiek samodzielnej działalności w zakresie dysponowania składowanymi paliwami.

Umowy wymienione w pkt. 2 nie obejmują wykonywania przez LOTOS Terminale zadań zleconych w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów obowiązkowych w imieniu Grupy LOTOS SA na rzecz innych przedsiębiorców wykonujących działalność gospodarczą w zakresie obrotu ropą naftową lub paliwami, wytwarzania paliw lub magazynowania ropy naftowej lub paliw, o których mowa w art. 11 *ustawy o zapasach*.

(dowód: akta kontroli str. 58-66, 542-811)

Zdolności Spółki w zakresie magazynowania zapasów interwencyjnych

Spółka w okresie objętym kontrolą posiadała następujące pojemności magazynowe, służące do magazynowania zapasów obowiązkowych paliw ciekłych:

- Czechowice – Dziedzice – 189 580 m³⁶,
- Piotrków Trybunalski – 3 000 m³,
- Rypin – 1 620 m³,
- Poznań – 10 010 m³.

(dowód: akta kontroli str. 59)

Średni stan zapasu handlowego, który był utrzymywany przez Grupę LOTOS SA na terenie bazy w Czechowicach-Dziedzicach na potrzeby bieżącej dystrybucji paliw w 2015 r. wynosił odpowiednio:[...] ⁷. Natomiast średni stan zapasu obowiązkowego, który był składowany w zbiornikach znajdujących się na terenie tej bazy w 2015 r. – zgodnie z dyspozycjami Biura Logistyki Dostaw Grupy LOTOS SA wynosił odpowiednio:[...] ⁸.

Za I półrocze 2016 r. wielkość zapasów handlowych dla poszczególnych paliw wynosiła odpowiednio:[...] ⁹. W tym samym okresie średni stan zapasów obowiązkowych wynosił odpowiednio:[...] ¹⁰.

LOTOS Terminale nie miała żadnego wpływu (za wyjątkiem utrzymywania sprawności technicznej bazy magazynowej), na wielkość składowanego zapasu handlowego i obowiązkowego. Ilość składowanych paliw wynikała tylko i wyłącznie z realizacji ww. umów zawartych pomiędzy LOTOS Terminale i Grupą LOTOS SA.

(dowód: akta kontroli str. 812-814)

Zdolności Spółki w zakresie uwalniania zapasów interwencyjnych

⁵ Wyjaśnienia z dnia 5 lipca 2016 r.

⁶ Na dzień 1 maja 2016 r. ze względu na remont i modernizację zbiornika M1 pojemności magazynowe uległy zmniejszeniu do 156 760,00 m³.

⁷ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust.4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

⁸ j.w.

⁹ j.w.

¹⁰ j.w.

Zgodnie z art. 3 ust. 10 *ustawy o zapasach*, podmioty, na które nakłada się obowiązek utrzymywania zapasów interwencyjnych (w tym przypadku Grupa LOTOS SA), zapewniają ich nieograniczoną dyspozycyjność polegającą na braku ograniczeń prawnych i faktycznych.

Paliwa, stanowiące zapasy interwencyjne, pozostawały w nieograniczonej dostępności dla Grupy LOTOS SA do dysponowania przedmiotowymi zapasami.

Środki trwale, udostępniane Grupie LOTOS SA do przyjmowania, magazynowania, wydawania, dystrybucji i produkcji paliw pozostają własnością LOTOS Terminale, a zdolność operacyjna w zakresie zatłaczania i wytłaczania – za wyjątkiem nalewaka kolejowego do napełniania cystern kolejowych – nie jest uzależniona od innych przedsiębiorców współpracujących. Nalewak ten pozostaje własnością spółki zależnej LOTOS Biopaliwa Sp. z o.o. i na podstawie umowy nr GL /LB/01/LI/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r. spółka ta przyznała Grupie LOTOS SA prawo do współkorzystania z tego urządzenia - napełniania przy jego pomocy cystern kolejowych produktami Grupy LOTOS SA.

(dowód: akta kontroli str. 58-66)

Przeprowadzona analiza dokumentacji technicznej Spółki w zakresie terminali nalewu paliw do autocystern i cystern kolejowych oraz dokumentacji operacji magazynowych wykazała, że Spółka na dzień 30 czerwca 2016 r. była przygotowana do wymogów, które wejdą w życie od 1 stycznia 2018 r. określonych w art. 3 ust. 12 *ustawy o zapasach*, w zakresie dotyczącym dostępności fizycznej zapasów interwencyjnych. Spółka posiadała następujące możliwości uwolnienia zapasów interwencyjnych:

Baza w Czechowicach – Dzierżycach

Uwalnianie zapasów interwencyjnych w tej bazie jest możliwe za pośrednictwem Terminala nalewu paliw do autocystern oraz Terminala nalewu paliw do cystern kolejowych. Maksymalna wydajność terminala nalewu paliw do autocystern wynosi [...] ¹¹ na dobę.

Spółka przechowuje średniorocznie około [...] ¹² zapasów interwencyjnych (reszta pojemności wykorzystywana jest na zapasy handlowe), Spółka była w stanie, za pośrednictwem terminala nalewu paliw do autocystern, uwolnić zmagazynowane zapasy interwencyjne w 40 dni.

Niezależnie od powyższego, Spółka była również w stanie uwalniać zapasy interwencyjne za pośrednictwem terminala nalewu paliw do cystern kolejowych. Wykorzystanie tego Terminala może zapewnić uwolnienie około [...] ¹³ w ciągu 90 dni.

Bazy Poznań, Piotrków Trybunalski, Rypin

Zdolności magazynowania zapasów interwencyjnych, wynosiły odpowiednio:[...] ¹⁴. Pozostałe pojemności w tych lokalizacjach wykorzystywane były na magazynowanie zapasów handlowych.

¹¹ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust.4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

¹² j.w.

¹³ j.w.

¹⁴ j.w.

W bazach tych uwalnianie zapasów interwencyjnych jest możliwe za pośrednictwem Terminala nalewu paliw do autocystern. Maksymalna wydajność terminali wynosiła odpowiednio na dobę: [...] ¹⁵, jest w stanie zapewnić uwolnienie zapasów interwencyjnych maksymalnie w ciągu [...] ¹⁶.

(dowód: akta kontroli str. 204-213, 300-305, 401-404)

Przeprowadzone w Spółce kontrole w przedmiotowym zakresie

W dniu 8 września 2015 r. miała miejsce w Spółce kontrola Agencji Rezerw Materiałowych. Pomiotem kontrolowanym była Grupa LOTOS SA, na której rzecz LOTOS Terminale świadczyła usługi w zakresie tworzenia i utrzymywania zapasów paliwowych. Zakres kontroli obejmował w szczególności sprawdzenie:

- prawidłowości ustalenia wielkości zapasów obowiązkowych ropy naftowej lub paliw na dany rok kalendarzowy;
- prawidłowości obliczenia wysokości opłaty zapasowej;
- zgodności stanu faktycznego ze stanem ewidencyjnym zapasów interwencyjnych;
- spełnienia wymagań dotyczących dyspozycyjności zapasów interwencyjnych;
- jakości paliw stanowiących zapasy interwencyjne.

Protokół pokontrolny nie zawierał żadnych stwierdzonych nieprawidłowości oraz zaleceń pokontrolnych.

(dowód: akta kontroli str. 195-203)

Zgodnie z *ustawą z dnia 18 marca 2010 r. o szczegółowych uprawnieniach ministra właściwego do spraw Skarbu Państwa oraz ich wykonywaniu w niektórych spółkach kapitałowych lub grupach kapitałowych prowadzących działalność w sektorach energii elektrycznej, ropy naftowej oraz paliw gazowych* ¹⁷, w Spółce został ustanowiony Pełnomocnik ds. Ochrony Infrastruktury Krytycznej. Zgodnie z art. 6 ust. 3 ww. ustawy, Pełnomocnik składa do Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki, Ministerstwa Skarbu Państwa oraz Rządowego Centrum Bezpieczeństwa kwartalne raporty o stanie infrastruktury krytycznej Spółki.

Przedstawiono raporty Pełnomocnika o stanie infrastruktury krytycznej, w tym magazynowej i przesyłowej ropy naftowej oraz produktów ropopochodnych za I kw. 2015 r. oraz 2016 r. Jak wynika z przedstawionych raportów, zalecenia Pełnomocnika były na bieżąco realizowane przez Spółkę, a w raportowanym okresie nie odnotowano negatywnych zdarzeń w obszarach infrastruktury krytycznej Spółki.

(dowód: akta kontroli str. 991-1091)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

¹⁵ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust.4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

¹⁶ j.w.

¹⁷ Dz.U. Nr 65, poz. 404.

2. Działania inwestycyjno-remontowe prowadzone przez Spółkę w celu właściwego utrzymania infrastruktury magazynowej

Opis stanu faktycznego

Spółka nie prowadziła w okresie objętym kontrolą projektów inwestycyjnych polegających na budowie nowych elementów infrastruktury magazynowo-przesyłowej, mających na celu przystosowanie funkcjonowania magazynów do nowych warunków formalno-prawnych ujętych w *ustawie o zapasach*. Ustalenia kontroli, opisane powyżej, wskazują, że Spółka na dzień 30 czerwca 2016 r. spełniała wymagania w zakresie uwalniania zapasów interwencyjnych, które musiała zrealizować do wejścia w życie od 1 stycznia 2018 r. przepisów *ustawy o zapasach*.

Spółka realizowała na bieżąco zadania modernizacyjne oraz remontowe, które miały zapewnić sprawne działanie posiadanej infrastruktury służącej do magazynowania oraz dystrybucji paliw, w tym zapasów interwencyjnych.

Modernizacja oraz remont zbiornika [...] ¹⁸ w Bazie w Czechowicach-Dziedzicach

Modernizacja oraz remont zbiornika magazynowego [...] ¹⁹ w Bazie w Czechowicach-Dziedzicach była częścią planu inwestycyjnego Spółki na 2016 r. Opracowano go na podstawie analiz potrzeb inwestycyjnych w świetle spełniania wymagań zawartych w *rozporządzeniu Ministra Gospodarki z dnia 21 listopada 2005 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać bazy i stacje paliw płynnych, rurociągi przesyłowe dalekosiężne do transportu ropy naftowej i produktów naftowych i ich usytuowanie* ²⁰. Zgodnie z tym planem Spółka od końca 2016 r. powinna poddać się procedurze okresowej obligatoryjnej legalizacji tego zbiornika przez Główny Urząd Miar.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wyboru wykonawcy, modernizacji i remontu zbiornika [...] ²¹, w dniu 11 grudnia 2015 r. zawarto dwie umowy o łącznej wartości [...] ²² (netto).

Według stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. realizacja poszczególnych etapów ww. projektów przebiegała terminowo, nie odnotowano istotnych odchyleń, które miałyby wpływ na termin zakończenia oraz koszty realizacji przedsięwzięcia i osiągnięcie celu przedmiotowych umów. Planowany termin zakończenia realizacji przedmiotowych projektów został określony w ww. umowach na dzień 30 października 2016 r.

Do dnia 30 czerwca 2016 r. zostały poniesione (zafakturowane) nakłady na modernizację zbiornika [...] ²³. Suma planowanych nakładów do końca realizacji projektu wynosiła [...] ²⁴. Stan zaawansowania realizacji harmonogramu rzeczowego tego projektu na ww. dzień wg raportu okresowego z postępów prac wynosił 65%.

¹⁸ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust.4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

¹⁹ j.w.

²⁰ Dz. U. z 2014 r., poz. 1854.

²¹ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust.4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

²² j.w.

²³ j.w.

²⁴ j.w.

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2016 r. zostały poniesione (zafakturowane) koszty na remont zbiornika[...]²⁵. Suma planowanych kosztów remontowych do końca realizacji projektu wynosiła[...]²⁶.

Ww. koszty zostały poniesione wyłącznie na realizację przedmiotowych projektów, zgodnie z ich harmonogramami rzeczowo-finansowymi, ujętymi w ww. umowach wykonawczych. Źródłem finansowania prowadzonych prac modernizacyjnych i remontowych w obrębie zbiornika [...] ²⁷ były środki własne Spółki.

(dowód: akta kontroli str. 815-909)

Ustalono
nieprawidłowości

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

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

3. Wymagane orzeczenia oraz ekspertyzy techniczne w zakresie posiadanej przez Spółkę infrastruktury magazynowej

Opis stanu
faktycznego

Wszystkie instalacje magazynowe, w których LOTOS Terminale przechowywała w okresie objętym kontrolą zapasy paliw ciekłych, posiadały aktualne – na dzień 30 czerwca 2016 r. – wymagane orzeczenia i ekspertyzy techniczne.

Dla urządzeń zabezpieczających i sygnalizujących przenikanie produktu do gruntu, zabezpieczających przed emisją par produktów naftowych I klasy do powietrza atmosferycznego przedstawiono do kontroli stosowne protokoły kontroli. Ponadto dla zbiorników pomiarowych przedstawiono aktualne świadectwa legalizacji.

Z przedstawionych protokołów: weryfikacji poprawności działania układu sygnalizacji poziomu min i max w zbiornikach i sprawdzenia urządzeń do monitorowania przestrzeni międzydennych zbiorników w bazie w Czechowicach-Dziedzicach oraz przeglądu urządzeń i instalacji technologicznych paliw w pozostałych trzech bazach wynika, że nie były formułowane zalecenia oraz wnioski pokontrolne w zakresie poprawności funkcjonowania zbadanej infrastruktury logistycznej.

(dowód: akta kontroli str. 71-541)

Ustalono
nieprawidłowości

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

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

IV. Uwagi i wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o *Najwyższej Izbie Kontroli*²⁸ odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych.

²⁵ Informacja wyłączona przez NIK na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2015 r. poz. 2058 ze zm.), w związku z art. 22 ust. 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. z 2014 r., poz. 1695 ze zm.). Wyłączenia dokonano ze względu na ochronę interesu podmiotu gospodarczego – tajemnica przedsiębiorstwa.

²⁶ j.w.

²⁷ j.w.

²⁸ Dz.U. z 2015 r. poz. 1096 oraz z 2016 r. poz. 667. Dalej: *ustawa o NIK*.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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

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 Departamentu Gospodarki, Skarbu Państwa i Prywatyzacji Najwyższej Izby Kontroli.

Warszawa, dnia 25 lipca 2016 r.

Kontroler
Wojciech Żukowski
Główny specjalista kp.

(-) Wojciech Żukowski

.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Departament Gospodarki,
Skarbu Państwa i Prywatyzacji

Dyrektor
Sławomir Grzelak

(-) Sławomir Grzelak

.....
podpis