



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Poznaniu

LPO.410.013.01.2015
P/15/041

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Poznaniu
ul. Dożynkowa 9H, 61-662 Poznań
T +48 61 655 62 00, F +48 61 655 62 01
lpo@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Numer i tytuł kontroli</i>	P.15.041 - Wykorzystanie broni przez wybrane służby i straże oraz nadzór organów państwa nad jej reglamentacją.
<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu
<i>Kontrolerzy</i>	1. Mariusz Kubiak - główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 95140 z dnia 4 maja 2015 r. <p style="text-align: right;">(dowód: akta kontroli str. 1-2)</p> 2. Maciej Sterczała - główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 95143 z dnia 12 maja 2015 r. <p style="text-align: right;">(dowód: akta kontroli str. 3-4)</p>
<i>Jednostka kontrolowana</i>	Komenda Regionalna SOK w Poznaniu PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. (Komenda Regionalna), ul. Stanisława Taczaka 10, 61-818 Poznań.
<i>Kierownik jednostki kontrolowanej</i>	Robert Cieplicki, Komendant Komendy Regionalnej Straży Ochrony Kolei w Poznaniu ¹ (Komendant). <p style="text-align: right;">(dowód: akta kontroli str. 5)</p>

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Uzasadnienie oceny ogólnej

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie, mimo stwierdzonych nieprawidłowości² działalność Komendanta Komendy Regionalnej Straży Ochrony Kolei w Poznaniu w zakresie wykorzystania broni palnej przez Komendę Regionalną.

Powyższą ocenę uzasadnia: odpowiednie wyposażenie funkcjonariuszy Straży Ochrony Kolei w broń palną i środki przymusu bezpośredniego, prawidłowe przechowywanie i magazynowanie broni palnej, zapewnienie odpowiednich warunków do prawidłowego szkolenia strzeleckiego funkcjonariuszy oraz rzetelne przeprowadzanie ćwiczeń strzeleckich.

Stwierdzone nieprawidłowości dotyczyły niezachowania wymaganej częstotliwości kontroli magazynów broni w jednostce macierzystej oraz w podległych posterunkach, co jednak nie miało istotnego wpływu na funkcjonowanie Komendy Regionalnej w kontrolowanym zakresie.

¹ Stanowisko Komendanta Komendy Regionalnej Straży Ochrony Kolei w Poznaniu, Pan Robert Cieplicki pełni od 1 stycznia 2010 r. na mocy porozumienia nr IOPR-111-48/2009 zawartego z Komendantem Głównym Straży Ochrony Kolei w dniu 29 grudnia 2009 r.

² Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Wyposażenie Komendy Regionalnej oraz jej funkcjonariuszy w broń palną i środki przymusu bezpośredniego

Opis stanu faktycznego

1.1. Komenda Regionalna³ nie uczestniczyła w opracowaniu koncepcji uzbrojenia i wyposażenia, przydzielonego jej przez Komendę Główną Straży Ochrony Kolei w Warszawie.

(dowód: akta kontroli str. 303-319, 702, 706)

1.2. Normatywy wyposażenia funkcjonariuszy Straży Ochrony Kolei (SOK) w broń, amunicję i środki przymusu bezpośredniego, zostały określone przez Komendanta Głównego SOK w decyzji nr 40/2013 z dnia 12 czerwca 2013 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad prowadzenia gospodarki sprzętem uzbrojenia w wykonawczych komórkach organizacyjnych Komendy Głównej Straży Ochrony Kolei”⁴ („decyzja w sprawie gospodarki sprzętem”). Normatyw w zakresie ustalania niezbędnej liczby amunicji dla użytkowanych przez SOK pistoletu P-99 i pistoletu maszynowego PM-98 uległ zmianie w dniu 29 kwietnia 2015 r.⁵ W trakcie przeprowadzonych oględzin magazynów broni i amunicji w Komendzie Regionalnej oraz w Posterunkach SOK w Ostrowie Wielkopolskim i Jarocinie stwierdzono zgodność stanu magazynowanej amunicji z obowiązującym normatywem.

(dowód: akta kontroli str. 320-338, 455-489, 604-616)

1.3. Piętnastu objętych badaniem kontrolnym funkcjonariuszy Komendy Regionalnej⁶ spełniało wszystkie wymagania określone w art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 28 marca 2003 r. o transporcie kolejowym⁷ („ustawa o transporcie kolejowym”), w tym wymagania zdrowotne wynikające z rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 6 października 2004 r. w sprawie szczegółowych warunków, jakim powinni odpowiadać funkcjonariusze straży ochrony kolei, zasad oceny zdolności fizycznej i psychicznej do służby oraz trybu i jednostek uprawnionych do orzekania o tej zdolności⁸. We wszystkich objętych analizą przypadkach dopuszczenie funkcjonariuszy do wykonywania zadań z użyciem broni palnej, nastąpiło na wniosek Komendanta, w drodze decyzji wydanej przez Wielkopolskiego Komendanta Wojewódzkiego Policji w Poznaniu.

(dowód: akta kontroli str. 234-244)

1.4. Według stanu na dzień 21 maja 2015 r., posiadana przez Komendę Regionalną łączna liczba broni palnej krótkiej oraz broni palnej maszynowej, była zgodna z normatywem określonym w załączniku do decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego Straży Ochrony Kolei z dnia 29 stycznia 2015 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad prowadzenia gospodarki bronią, amunicją i środkami przymusu

³ Zgodnie z postanowieniami uchwały nr 485/2009 Zarządu PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z dnia 10 listopada 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Komendy Głównej Straży Ochrony Kolei, Komenda Regionalna jest „wykonawczą komórką organizacyjną” Komendy Głównej (§ 6 ust. 1 pkt 2).

⁴ Zgodnie z wymogiem ujętym w § 1 pkt 5 decyzji nr 40/2013, w broń, amunicję i środki przymusu bezpośredniego, Komenda Regionalna zaopatruje się po uprzednim złożeniu zapotrzebowania do Komendy Głównej SOK. W dniu 29 stycznia 2015 r. decyzją nr 05/2015 w sprawie wprowadzenia „Zasad prowadzenia gospodarki bronią, amunicją i środkami przymusu bezpośredniego w PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Komenda Główna Straży Ochrony Kolei” Komendant Główny SOK zmienił decyzję nr 40/2013. Decyzja nr 05/2015 nie wprowadziła zmiany w normatywach zabezpieczenia broni palnej krótkiej i długiej (§ 3).

⁵ Decyzja nr 26/2015 Komendanta Głównego SOK

⁶ Badanie przeprowadzono na losowo dobranej próbie 15 funkcjonariuszy SOK (po 5 funkcjonariuszy w trzech grupach spośród: 17 osób funkcyjnych; 32 funkcjonariuszy wykonujących służbę dyżurną; 148 funkcjonariuszy operacyjno-interwencyjnych) posiadających uprawnienia do noszenia i stosowania broni palnej. Odsetek funkcjonariuszy poddanych ankietażowi wyniósł 13%.

⁷ Dz. U. z 2013 r., poz. 1594 ze zm.

⁸ Dz. U. Nr 232, poz. 2332 ze zm.

bezpośredniego w PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Komenda Główna Straży Ochrony Kolei” („decyzja nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK”), a stan amunicji odpowiadał normatywowi opisanemu w pkt 1.2 wystąpienia pokontrolnego.

Komenda Regionalna była wyposażona w chemiczne środki obezwładniające, kajdanki szczękowe, pałki służbowe, paralizatory. Środki te były wystarczające do zapewnienia odpowiedniego wyposażenia każdego pełniącego służbę funkcjonariusza SOK.

(dowód: akta kontroli str. 6-32, 457-464, 585-589, 604-616)

1.5. Przydzielone funkcjonariuszom Komendy Regionalnej rodzaje broni i wyposażenia, wynikały z procedury zaopatrywania w broń, amunicję i środki przymusu bezpośredniego, określonej w decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK. Posiadane: broń, środki przymusu bezpośredniego i inne wyposażenie pozwalały na realizację zadań Komendy Regionalnej, określonych w art. 60 ust. 1 ustawy o transporcie kolejowym.

(dowód: akta kontroli str. 6-32, 457-489, 585-589, 707)

W objętych oględzinami trzech magazynach broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego znajdował się „Imienny wykaz sprzętu uzbrojenia – bieżącego użytku oraz funkcjonariuszy SOK odpowiedzialnych za czystość i konserwację broni” z wyszczególnieniem liczby pistoletów P-99 i pistoletów maszynowych PM-98; serii i numeru broni; roku produkcji broni; serii i numeru świadectwa; stanowiska służbowego oraz imion i nazwisk funkcjonariuszy, którym poszczególne jednostki broni zostały przydzielone. Dane ujęte w imiennych wykazach uzbrojenia były zgodne z danymi ujętymi w sporządzonym w toku kontroli „Wykazie numerycznym broni palnej w Komendzie Regionalnej Straży Ochrony Kolei w Poznaniu”.

(dowód: akta kontroli str. 585-588, 604-616)

W prowadzonej w Komendzie Regionalnej „Książce ewidencji broni” uwzględniono informacje o przydzieleniu poszczególnym posterunkom SOK (m.in. w Ostrowie Wielkopolskim i Jarocinie) wyszczególnionej liczby broni palnej wraz z danymi identyfikującymi każdą jednostkę broni. Dane te były zgodne z danymi zamieszczonymi w „Książce ewidencji broni” prowadzonej w Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim i w Jarocinie oraz w „Imiennym wykazie sprzętu uzbrojenia – bieżącego użytku oraz odpowiedzialnych funkcjonariuszy SOK za czystość i konserwację broni”. W Komendzie Regionalnej i w objętych oględzinami Posterunkach SOK, ewidencja broni była zgodna z wymaganiami określonymi w załączniku do decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK.

(dowód: akta kontroli str. 604-616)

Oględziny trzech magazynów broni wykazały, że funkcjonariuszom rozpoczynającym służbę w dniu 25 maja 2015 r. (w Ostrowie Wielkopolskim i Jarocinie) oraz funkcjonariuszom Komendy Regionalnej rozpoczynającym służbę w dniu 1 czerwca 2015 r., przydzielono konkretne jednostki broni palnej. Przydział broni udokumentowano w „Książce wydania i przyjęcia broni, amunicji oraz środków przymusu bezpośredniego”, poprzez zamieszczenie nazwy i typu broni, liczby magazynków i naboji, serii i numeru broni, serii i numeru świadectwa broni, daty i godziny wydania broni, podpisu wydającego i pobierającego broń. Dokumentacja przydziału broni funkcjonariuszom SOK odpowiadała przepisom § 6 pkt 2 decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK z dnia 29 stycznia 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. 468, 604-616)

W § 44 decyzji nr 56/2013 Komendanta Głównego SOK z dnia 20 września 2013 r. w sprawie wprowadzenia „Zasad pełnienia służby przez funkcjonariuszy Straży Ochrony Kolei w PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Komenda Główna Straży Ochrony Kolei”,

określono zasady ogólne obowiązujące przy posługiwaniu się bronią palną. Zgodnie z nimi, funkcjonariusz SOK pobierając broń, w celu przygotowania jej do służby, pobiera ją bez amunicji, dokonuje przeglądu stanu technicznego broni i melduje komendantowi zmiany (dyżumemu zmiany) czy broń jest sprawna technicznie. Do służby należy pobierać broń i amunicję sprawną technicznie (§ 45 ust. 8), w § 46 określono natomiast podstawowe warunki bezpiecznego obchodzenia się z bronią podczas pobierania jej do służby. Zgodnie z tymi warunkami, funkcjonariusz SOK, w wyznaczonym miejscu czyści broń, dokonując jednocześnie jej przeglądu w stanie rozłożonym i złożonym, i melduje o jej sprawności komendantowi zmiany (dyżumemu zmiany). Dla udokumentowania przebiegu służby w komendach regionalnych (posterunkach) SOK, Komendant Główny SOK polecił prowadzenie m.in. książki wydarzeń i notatników służbowych (§ 34 ww. decyzji). Zakres informacji, które funkcjonariusz SOK powinien zamieścić w notatniku służbowym (§ 35 pkt 2) nie uwzględniał odnotowania stanu technicznego przyjętej na służbę broni. Również w „Wytycznych do prowadzenia książki wydarzeń służby ochrony kolei”⁹ nie ujęto obowiązku odnotowania w „Książce wydarzeń” przez dyżurnego zmiany (dowódcę zmiany) stanu technicznego broni przyjętej na służbę przez funkcjonariusza SOK.

(dowód: akta kontroli str. 394-396, 770-771)

W „Książce wydarzeń” prowadzonej na posterunkach SOK w Ostrowie Wielkopolskim i w Jarocinie oraz w Komendzie Regionalnej (w dniach, w których przeprowadzono oględziny magazynów broni) zgodnie z ww. wytycznymi, nie odnotowano, że funkcjonariusze SOK po pobraniu broni, w celu przygotowania jej do służby w dniu 25 maja 2015 r. i w dniu 1 czerwca 2015 r., zameldowali komendantowi zmiany (dyżumemu zmiany), że pobrana broń jest sprawna technicznie.

(dowód: akta kontroli str. 604-616)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Uwagi dotyczące
badanej działalności

1. NIK zwraca uwagę na niespełnienie dla Posterunku SOK w Jarocinie oraz w dniu oględzin dla Posterunku w Ostrowie Wielkopolskim¹⁰ obowiązujących normatywów wyposażenia funkcjonariuszy SOK w broń krótką. Normatyw ten nie był spełniony w związku z przekazaniem z magazynu broni tego posterunku pistoletów do Posterunku SOK w Kępnie¹¹ oraz do Ośrodka Szkoleniowego SOK w Zbąszyniu¹².

(dowód: akta kontroli str. 6-32, 463-464, 585-589, 604-616)

W wyjaśnieniu przyczyn niezapewnienia normatywu wymaganego stanu ilościowego broni dla funkcjonariuszy SOK Posterunku SOK w Jarocinie, Komendant m.in. podał: „Do dnia 30 kwietnia 2015 r. stan pistoletów P-99 w Posterunku SOK w Jarocinie odpowiadał wymogom określonym w decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego Straży Ochrony Kolei z dnia 29 stycznia 2015 roku. Od dnia 1 maja 2015 r. stan zatrudnienia na Posterunku został zwiększony (...)”. Komendant zobowiązał się uzupełnić stan ilościowy ww. rodzaju broni do zgodnego z wymogami obowiązującego normatywu. Komendant podał, że pomimo zaistnienia powyższej sytuacji, która nie ma negatywnego wpływu na organizację służby i poziom bezpieczeństwa, wszyscy funkcjonariusze rozpoczynający pracę w ww. jednostce są wyposażeni do służby w broń palną krótką. Według Zastępcy Komendanta, przekazanie broni palnej krótkiej z Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim na potrzeby Ośrodka Szkoleniowego w Zbąszyniu, w ilości prowadzącej do niezachowania normatywu wymaganego stanu ilościowego broni palnej krótkiej dla

⁹ Wytyczne o prowadzeniu książki wydarzeń zostały zamieszczone na początku każdego egzemplarza tego dokumentu.

¹⁰ W dniu 25 maja 2015 r., 13 sztuk broni palnej krótkiej P-99 zabezpieczono dla 27 funkcjonariuszy uprawnionych do wykonywania zadań z użyciem broni palnej.

¹¹ 26 lutego 2015 r.

¹² 30 stycznia 2015 r.

funkcjonariuszy SOK Posterunku w Ostrowie Wielkopolskim, było świadomym wyborem Komendanta, wynikającym z analizy obszarów odpowiedzialności za bezpieczeństwo na kolei.

(dowód: akta kontroli str. 702, 707, 737, 739)

2. NIK zwraca też uwagę na niejednolity sposób dokumentowania przez komendanta zmiany (dyżurnego zmiany) w „Książkach wydarzeń” posterunków SOK w Ostrowie Wielkopolskim, Jarocinie oraz Komendy Regionalnej, zakresu udzielonych funkcjonariuszom SOK instrukcji przed skierowaniem do służby. Poinstruowanie funkcjonariuszy z Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim i Posterunku SOK w Jarocinie o zasadach użycia środków przymusu bezpośredniego oraz broni zostało udokumentowane w „Książce wydarzeń” prowadzonej w obu ww. posterunkach (wpisy z 25 maja 2015 r.). Według treści „Książki wydarzeń” Komendy Regionalnej, funkcjonariusze, kierowani do służby w dniu 1 czerwca 2015 r., zostali poinstruowani o budowie broni P-99 i PM-98 oraz o „instrukcji BHP przygotowanie broni do służby”.

(dowód: akta kontroli str. 604-607, 612-616, 732-736)

Ocena cząstkowa

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

2. System szkolenia i doskonalenia strzeleckiego funkcjonariuszy, w tym stan bazy szkoleniowej

Opis stanu faktycznego

2.1. W latach 2014-2015 (30 maja), system szkolenia strzeleckiego funkcjonariuszy Komendy Regionalnej określały dwie decyzje Komendanta Głównego SOK. Zostały one wydane na podstawie § 3 ust. 4 pkt 14 i 15 regulaminu organizacyjnego PKP Polskie Koleje Państwowe S.A. Komendy Głównej Straży Ochrony Kolei¹³ (w dalszej treści „regulamin organizacyjny SOK”). Określały one, odrębnie na każdy rok kalendarzowy, sposób przeprowadzenia szkoleń strzeleckich wyłącznie na strzelnicach dopuszczonych do użytkowania z zachowaniem zasad określonych w regulaminach tych obiektów. W pierwszej decyzji¹⁴ Komendant Główny SOK polecił, aby w celu utrzymania właściwego poziomu wyszkolenia strzeleckiego funkcjonariuszy SOK, Komendant zorganizował i przeprowadził „dwukrotnie w okresie od kwietnia do grudnia 2014 roku strzelania szkoleniowe”. W drugiej decyzji¹⁵ obowiązek przeprowadzenia przez Komendanta dwukrotnych w 2015 r. strzelań szkoleniowych (w pierwszym i w drugim półroczu) wynikał z treści obowiązujących programów szkoleń, zatwierdzonych przez Komendanta Głównego SOK.

(dowód: akta kontroli str. 33-233, 303-319)

Doskonalenie umiejętności strzeleckich funkcjonariuszy SOK w 2014 r. i 2015 r. uwzględnione zostało w programach szkolenia, realizowanych na kursach doskonalących dla: funkcjonariuszy operacyjnych¹⁶; służby dyżurnej¹⁷; kadry kierowniczej¹⁸. Na wyszkolenie strzeleckie w 2014 r. i w 2015 r. przewidziano, odpowiednio: dla funkcjonariuszy operacyjnych SOK - 8 godz. i 9 godz. (wzrost

¹³ Zgodnie z § 4 regulaminu organizacyjnego SOK, do zakresu zadań, obowiązków i uprawnień Zastępcy Komendanta Głównego ds. Ochrony należało m.in. opracowanie oraz aktualizacja programów szkolenia i doskonalenia zawodowego funkcjonariuszy ochrony kolei.

¹⁴ Decyzja nr 13/2014 Komendanta Głównego Straży Ochrony Kolei z dnia 4 kwietnia 2014r. w sprawie przeprowadzenia strzelań szkoleniowych w 2014 roku.

¹⁵ Decyzja nr 10/2015 Komendanta Głównego Straży Ochrony Kolei z dnia 3 lutego 2015r. w sprawie przeprowadzenia strzelań szkoleniowych na kursach oraz egzaminach z wyszkolenia strzeleckiego w 2015 roku.

¹⁶ Programy szkolenia: nr K-IO-06-20-004/2014/N oraz nr K-IO-06-20-001/2015/W

¹⁷ Programy szkolenia: nr K-IO-06-19-003/2014/N oraz nr K-IO-06-19-002/2015/W

¹⁸ Programy szkolenia: nr K-IO-06-18-002/2014/N oraz nr K-IO-06-18-003/2015/W

o 12,5%); dla służby dyżurnej SOK – 10 godz. i 9 godz. (spadek o 10%); dla kadry kierowniczej SOK – 8 godz. i 10 godz. (wzrost o 25%)¹⁹.

(dowód: akta kontroli str. 33-89, 90-138)

Wykonując ww. decyzje Komendant zaplanował, na 2014 i 2015 rok, dwukrotne przeprowadzenie trzech kursów doskonalących umiejętności strzeleckie, w ramach realizacji ww. programów szkolenia, dla trzech grup funkcjonariuszy SOK. Realizację doskonalenia umiejętności strzeleckich dla trzech grup funkcjonariuszy SOK zaplanowano na trzech strzelnicach²⁰.

(dowód: akta kontroli str. 230-232)

2.2. Przed wydaniem broni, funkcjonariusze SOK Komendy Regionalnej przechodzą przeszkolenie, określone w zatwierdzonym przez Komendanta Głównego SOK programie szkolenia²¹ „Kurs podstawowy na funkcjonariusza Straży Ochrony Kolei”. W ramach tego programu, przeznaczona jest m.in. 64 godz. zajęć (13% czasu całkowitego) na „budowę broni i szkolenie strzeleckie”. Pierwsze zajęcia z budowy broni palnej odbywają się 51. dnia zajęć szkoleniowych, a praktyczne odbycie strzelania szkolnego w 58. dniu zajęć, trwających łącznie 63 dni.

(dowód: akta kontroli str. 416-454)

2.3. Komenda Regionalna nie dysponowała własną bazą strzelecką. Do przeprowadzenia szkoleń strzeleckich Komenda Regionalna wynajmowała²² trzy strzelnice w 2014 r. i dwie strzelnice w 2015 r. Wynajmowanie strzelnic odbywało się zgodnie z zasadami określonymi w „Regulaminie udzielania zamówień przez PKP PLK S.A. na dostawy, usługi oraz roboty budowlane, do których nie ma zastosowania ustawa Prawo zamówień publicznych”.

(dowód: akta kontroli str. 233, 617-701)

2.4. W 2014 r. Komenda Regionalna zrealizowała²³, uwzględnione w rocznym planie, dwukrotne szkolenie strzeleckie dla: funkcjonariuszy operacyjnych²⁴; służby dyżurnej²⁵ i kadry kierowniczej²⁶.

(dowód: akta kontroli str. 35-93, 140-227)

Ogólna liczba funkcjonariuszy SOK Komendy Regionalnej dopuszczonych do posiadania broni, według stanu na dzień 31 grudnia 2014 r., wynosiła 196 osób. W 2014 r. przeszkolono 208 funkcjonariuszy, z tego jednokrotnie przeszkolono dziewięć osób, a dwukrotnie 199. Szkolenia strzeleckie w 2014 r. zaliczyli wszyscy szkoleni (208 osób).

(dowód: akta kontroli str. 703)

W okresie od 1 stycznia do 31 maja 2015 r. Komenda Regionalna zrealizowała, uwzględnione w rocznym planie szkolenia strzeleckie dla: funkcjonariuszy operacyjnych²⁷ i służby dyżurnej²⁸.

(dowód: akta kontroli str. 90-138, 232-233)

¹⁹ Stosowany w Komendzie Regionalnej system szkolenia strzeleckiego, m.in. przyczynił się do wywalczenia przez funkcjonariuszkę SOK z tej Komendy pierwszego miejsca w Mistrzostwach Powiatu Miedzyrzeckiego Służb Mundurowych i Samorządów w Strzelectwie, w kategorii generalnej kobiet.

²⁰ Strzelnica Kurkowego Bractwa Strzeleckiego w Jarocinie (2014), Strzelnica myśliwska „Trap” w Podstolicach (2014, 2015) oraz, Strzelnica Zarządu Rejonowego Ligi Obrony Kraju w Pleszewie w Ludwinie (2014, 2015).

²¹ nr K-IO-06-17-001/2014/N

²² Procedura wynajęcia strzelnic do przeprowadzenia szkolenia strzeleckiego funkcjonariuszy SOK Komendy Regionalnej została zatwierdzona przez Komendanta Głównego SOK.

²³ Dane na podstawie dzienników przeprowadzonych szkoleń.

²⁴ W I półroczu 2014 r. przeprowadzono szkolenie strzeleckie (według programu szkolenia nr K-IO-06-20-004/2014/N) dla 157 funkcjonariuszy operacyjnych SOK, a w II półroczu 2014 r. – dla 161 funkcjonariuszy.

²⁵ Przeprowadzono cztery szkolenia dla 57 uczestników szkoleń (łącznie z przeszkolonymi dwukrotnie), w I półroczu 2014 r. przeszkolono 26 funkcjonariuszy służby dyżurnej, w II półroczu 2014 r. – 29 funkcjonariuszy, na podstawie programu nr K-IO-06-19-003/2014/N.

²⁶ W I półroczu 2014 r. i w II półroczu 2014 r. przeszkolonych zostało 17 funkcjonariuszy kadry kierowniczej na podstawie programu nr K-IO-06-18-002/2014/N.

²⁷ Sześć szkoleń w okresie od 11 maja 2015 r. do 29 maja 2015 r. na podstawie programu szkolenia nr K-IO-06-20-001/2015/W.

²⁸ Jedno szkolenie w dniu 15 maja 2015 r. na podstawie programu szkolenia nr K-IO-06-19-002/2015/W.

Ogólna liczba funkcjonariuszy dopuszczonych do posiadania broni, według stanu na dzień 31 maja 2015 r., wynosiła 197 osób, a liczba przeszkolonych funkcjonariuszy dopuszczonych do posiadania broni w ww. okresie wyniosła 120 osób, z których wszystkie zostały przeszkolone jednokrotnie. Szkolenia strzeleckie w podanym wyżej okresie zaliczyli wszyscy szkoleni (120 osób).

(dowód: akta kontroli str. 703)

Zakres zrealizowanych programów szkolenia uwzględniał: budowę i sposób postępowania z bronią palną będącą na wyposażeniu Straży Ochrony Kolei (2 godz. ćwiczeń) i doskonalenie umiejętności w posługiwaniu się bronią (6 godz. strzelania szkoleniowego).

(dowód: akta kontroli str. 90-138, 232-233)

Przeprowadzone w dniu 14 maja 2015 r. ogólnego szkolenia strzeleckiego funkcjonariuszy operacyjnych SOK, zrealizowanego zgodnie z wytycznymi Komendanta Głównego SOK z dnia 14 kwietnia 2015 r. „do prowadzenia zajęć z wyszkolenia strzeleckiego na kursach doskonalących dla funkcjonariuszy Straży Ochrony Kolei w 2015 r.”, wykazały rzetelną realizację zadań określonych w konspekcie tego szkolenia; prawidłowe wykonanie zadań przez osoby funkcyjne oraz właściwy stan wyszkolenia strzeleckiego 13 funkcjonariuszy SOK uczestniczących w szkoleniu.

(dowód: akta kontroli str. 261-278, 284-287)

Dokumentacja dotycząca przeprowadzonego w dniu 14 maja 2015 r. szkolenia strzeleckiego na strzelnicy w Ludwinie została sporządzona rzetelnie. Zakres opracowanego w Komendzie Regionalnej konspektu do prowadzenia zajęć z wyszkolenia strzeleckiego na strzelnicy w Ludwinie w dniu 14 maja 2015 r., był zgodny z konspektem stanowiącym zał. nr 1 do wytycznych do prowadzenia zajęć z wyszkolenia strzeleckiego zatwierdzonych przez Komendanta Głównego SOK w dniu 14 kwietnia 2015 r., a dokumentacja pobrania broni i amunicji na szkolenie strzeleckie, przestrzelania broni, rozliczenia amunicji odpowiadała wymogom określonym w załączniku do decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK.

(dowód: akta kontroli str. 279, 287_a-302, 457-489)

Zatwierdzony decyzją nr WP.5522.1.2011 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew z dnia 3 marca 2011 r. „Regulamin bezpiecznego funkcjonowania strzelnicy położonej w miejscowości Ludwina gm. Pleszew” był zgodny ze wzorcowym regulaminem strzelnic określonym w rozporządzeniu Minsitra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 15 marca 2000 r. w sprawie wzorcowego regulaminu strzelnic²⁹.

(dowód: akta kontroli str. 280-283)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

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

3. Wykorzystanie broni służbowej funkcjonariuszy Komendy Regionalnej w trakcie realizacji zadań służbowych w aspekcie bezpieczeństwa

Opis stanu
faktycznego

W okresie od 1 stycznia 2014 r. do 27 maja 2015 r., funkcjonariusze Komendy Regionalnej nie używali broni palnej w rozumieniu postanowień ustawy z dnia 24 maja 2013 r. o środkach przymusu bezpośredniego i broni palnej³⁰. W okresie od

²⁹ Dz. U. z 2000r., Nr 18, poz. 234 ze zm.

³⁰ Dz. U. z 2013r., poz. 628 ze zm.

1 stycznia 2014 r. do 10 czerwca 2015 r., funkcjonariusze Komendy Regionalnej nie używali broni palnej w sposób nieuprawniony.

(dowód: akta kontroli str. 28-29, 589a, 702, 706)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

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

4. Prawdliwość przechowywania i zabezpieczania broni służbowej funkcjonariuszy przed utratą

Opis stanu
faktycznego

4.1. W poddanych oględzinom trzech magazynach broni (w Komendzie Regionalnej, Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim i Posterunku SOK w Jarocinie), broń i amunicja były przechowywane zgodnie z wymaganiami określonymi w § 5 pkt 2 załącznika do decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK.

Broń i amunicja, będące na stanie Komendy Regionalnej, Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim i Posterunku SOK w Jarocinie, przechowywane były w magazynie broni, w certyfikowanych, metalowych, zamykanych szafach antywłamaniowych³¹. Sposób przechowywania broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego był zgodny z wymogami określonymi w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 11 kwietnia 2014 r. w sprawie rodzaju i sposobów ewidencjonowania, przechowywania w straży ochrony kolei broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego³², w dalszej treści „rozporządzenie w sprawie rodzaju i sposobów ewidencjonowania, przechowywania broni, amunicji, środków przymusu”.

(dowód: akta kontroli str. 589, 590-616)

Komenda Wojewódzka Policji w Poznaniu dokonując odbioru, objętych oględzinami, dwóch magazynów broni posterunków SOK i sprawdzenia wymagań technicznych pomieszczeń magazynu broni w Komendzie Regionalnej magazynów broni stwierdziła, że: pomieszczenia magazynu broni zostały urządzone, wyposażone i zabezpieczone zgodnie z wymaganiami rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 28 grudnia 2004 r. w sprawie rodzaju i sposobów ewidencjonowania, przechowywania w straży ochrony kolei broni, amunicji, kajdanek, pałek służbowych oraz ręcznych miotaczy gazowych³³, a pomieszczenie magazynu broni zostało urządzone zgodnie z wymaganiami rozporządzenia w sprawie rodzaju i sposobów ewidencjonowania, przechowywania broni, amunicji, środków przymusu.

(dowód: akta kontroli str. 597-603)

Oględziny trzech magazynów broni, wykazały również, że na czas pełnienia zadań służbowych przez 15 funkcjonariuszy operacyjnych SOK³⁴, wydanie im broni palnej, amunicji i środków przymusu bezpośredniego, odbyło się zgodnie z wymogami określonymi w § 6 decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK oraz w § 1 rozporządzenia w sprawie rodzaju i sposobów ewidencjonowania, przechowywania broni, amunicji, środków przymusu.

(dowód: akta kontroli str. 235-239, 590-616)

³¹ W Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim, Posterunku SOK w Jarocinie oraz w siedzibie Komendy Regionalnej, broń i amunicja były przechowywane w „szafie do przechowywania broni i amunicji”. Każda szafa posiadała certyfikat zgodności nr P41/169/2013 (5337) wydany przez Instytut Mechaniki Precyzyjnej w Warszawie, ważny do 28 maja 2016 r. Szafy posiadały zamki „wysokiego bezpieczeństwa kluczowego” poparte certyfikatem zgodności nr P41/158/2011 (4293) wydanym przez Instytut Mechaniki Precyzyjnej w Warszawie, ważny do 27 czerwca 2015 r.

³² Dz. U. z 2014 r., poz. 606.

³³ Dz. U. z 2005 r., nr 10, poz. 76.

³⁴ Trzech funkcjonariuszy SOK w Ostrowie Wielkopolskim i trzech w Jarocinie oraz dziewięciu w Komendzie Regionalnej.

4.2. Sposób prowadzenia kontroli magazynów uzbrojenia, broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego Komendant Główny SOK określił w § 5 decyzji w sprawie gospodarki sprzętem³⁵, która obowiązywała do dnia 29 stycznia 2015 r., tj. do dnia wprowadzenia w życie decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK. W § 7 obowiązującej w 2015 r. decyzji podano, że „celem prowadzonych kontroli jest sprawdzenie zabezpieczenia magazynów uzbrojenia, prawidłowości ewidencjonowania, przechowywania, zaopatrywania i eksploatacji powierzonej broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego”. Według postanowień obu wymienionych decyzji Komendanta Głównego SOK, wyniki przeprowadzonej kontroli, należało odnotować w „Książce kontroli uzbrojenia” zgodnie z zawartymi w niej rubrykami.

(dowód: akta kontroli str. 321-338, 457-489)

W okresie od 1 stycznia 2014 r. do 10 czerwca 2015 r., w Komendzie Regionalnej oraz w siedmiu posterunkach SOK³⁶, przeprowadzono łącznie 127 kontroli obejmujących m.in. warunki przechowywania broni osobistej³⁷, w wyniku których nie odnotowano (w „Książce kontroli uzbrojenia”) zaleceń, poleceń lub uwag pokontrolnych dotyczących warunków przechowywania broni. Kontrole te zostały przeprowadzone przez upoważnionych do tego Komendantów, funkcjonariuszy SOK, funkcjonariuszy Wojewódzkiej Komendy Policji w Poznaniu i inne osoby.

(dowód: akta kontroli str. 490, 706-731)

Komendanci Posterunków (i ich zastępcy) zobowiązani zostali na podstawie decyzji w sprawie gospodarki sprzętem do przeprowadzania, jeden raz w miesiącu, szczegółowej kontroli m.in. stanu ewidencyjnego i faktycznego broni, amunicji, stanu technicznego broni, konserwacji, warunków przechowywania broni (§ 5 ust. 4 pkt 4 decyzji). Czterech komendantów Posterunków SOK (w Poznaniu Franowie, Jarocinie, Ostrowie Wielkopolskim i Lesznie) przeprowadzało w 2014 r. wymagane kontrole, a jeden komendant (Posterunku SOK w Koninie) nie przeprowadził takiej kontroli w styczniu 2014 r.

(dowód: akta kontroli str. 321-338, 704-731, 738)

Od dnia 29 stycznia 2015 r. częstotliwości kontroli uzbrojenia³⁸ i sposobu ich dokumentowania określone zostały w załączniku do decyzji nr 05/2015 Komendanta Głównego SOK. Zgodnie z jej postanowieniami kontrole miały być przeprowadzane: przez Komendanta lub jego zastępcę - dwa razy w roku w podległych sobie posterunkach oraz w jednostce macierzystej; przez Komendantów Posterunków (i ich zastępców) - jeden raz w miesiącu; przez samodzielne stanowisko ds. uzbrojenia i systemów ochrony w Komendzie Regionalnej - jeden raz w kwartale i we wszystkich Posterunkach podległych Komendzie Regionalnej. W I kwartale 2015 r. ww. komórka organizacyjna ds. operacyjno-prewencyjnych, szkolenia i doskonalenia zawodowego oraz uzbrojenia i systemów ochrony, przeprowadziła wszystkie wymagane kontrole w Komendzie Regionalnej oraz w siedmiu posterunkach SOK. Komendanci trzech posterunków SOK (w Jarocinie, Lesznie i Ostrowie Wielkopolskim) przeprowadzili comiesięczne wymagane kontrole. Komendant Posterunku SOK Poznań Franowo przeprowadził dwie kontrole w poszczególnym miesiącu I kwartału (zamiast trzech wymaganych). Komendanci

³⁵ Decyzja nr 40/2013 Komendanta Głównego SOK z dnia 12 czerwca 2013 r.

³⁶ W 2014 r. oprócz magazynu broni w Komendzie Regionalnej występowały magazyny broni w pięciu Posterunkach SOK. W dniu 1 marca 2015 r. Komenda Regionalna urządziła dodatkowe dwa magazyny broni w Posterunku SOK w Gnieźnie i w Kępnie.

³⁷ W 2014 r. przeprowadzono łącznie 77 takich kontroli, a w 2015 r. (do dnia 10 czerwca) – 50 kontroli

³⁸ Według postanowień § 7 decyzji nr 05/2015, celem prowadzonej kontroli jest sprawdzenie zabezpieczenia magazynów uzbrojenia, prawidłowość ewidencjonowania, przechowywania, zaopatrywania i eksploatacji powierzonej broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego.

trzech posterunków SOK (w Koninie, Gnieźnie i Kępnie) przeprowadzili po jednej kontroli.

(dowód: akta kontroli str. 457-489, 706-731)

4.3. W objętym kontrolą okresie przeprowadzone zostały dwie inwentaryzacje broni. W dniu 19 stycznia 2015 r. przez funkcjonariuszy Komendy Wojewódzkiej Policji w Poznaniu (magazyn broni posterunku SOK w Koninie) oraz w dniu 24 marca 2015 r. przez funkcjonariuszkę Komendy Głównej SOK (magazyn broni posterunku SOK w Gnieźnie). Czynności te nie wykazały nieprawidłowości.

(dowód: akta kontroli str. 706-731)

Na podstawie decyzji³⁹ nr 25/2012 Członka Zarządu PKP PLK S.A. z dnia 26 lipca 2012 r., Komendant Główny SOK decyzją nr 60/2012 z dnia 30 sierpnia 2012 r. powołał podkomisję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych w Komendzie Głównej SOK. Inwentaryzacja w Komendzie Regionalnej, zgodnie z decyzją nr 60/2012, została przeprowadzona w 2012 r. według stanu na dzień 30 czerwca 2012 r. (termin przeprowadzenia następnej inwentaryzacji przypada w 2016 r.).

(dowód: akta kontroli str. 773, 776)

Kontrole stanu technicznego broni palnej, przechowywanej w magazynach Komendy Regionalnej oraz posterunków SOK, przeprowadzone w 2014 r. wykazały uszkodzenia pięciu, a przeprowadzone w 2015 r. – sześciu jednostek tej broni.

(dowód: akta kontroli str. 706-731)

4.4. W okresie od 1 stycznia 2014 r. do 10 czerwca 2015 r., w Komendzie Regionalnej nie odnotowano utraty broni palnej.

(dowód: akta kontroli str. 702, 706)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Zgodnie z określonym w § 5 ust. 4 pkt 2 decyzji w sprawie gospodarki sprzętem, wymogiem częstotliwości kontroli, Komendant lub jego zastępca, dwa razy w roku w podległych sobie posterunkach oraz w jednostce macierzystej kontroluje „całość zagadnień związanych z ewidencją, przechowywaniem, eksploatacją sprzętu uzbrojenia”. Wymóg ten w 2014 r., został spełniony jedynie w podległym Komendantowi posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim oraz w jednostce macierzystej – Komendzie Regionalnej. W pozostałych czterech podległych Komendantowi posterunkach SOK, kontroli określonej w § 5 ww. decyzji, Komendant lub jego zastępca nie przeprowadził albo przeprowadził z częstotliwością inną niż wymagana (w Poznaniu Franowie kontroli nie przeprowadzono; w Koninie, Jarocinie i Lesznie przeprowadzono tylko po jednej kontroli, odpowiednio: 10 lutego, 13 lutego i 10 czerwca 2014 r.).

(dowód: akta kontroli str. 321-338, 704-731, 738)

Komendant wyjaśnił, że bezpośrednią przyczyną nieprzeprowadzenia w 2014 r. wymaganej liczby kontroli stanu ewidencyjnego i faktycznego broni, amunicji, stanu technicznego broni, konserwacji, warunków przechowywania broni, było spiętrzenie obowiązków służbowych, w tym jego oddelegowanie w grudniu 2014 r. do Komendy Głównej SOK w celu wykonywania obowiązków zastępcy Komendanta Głównego SOK ds. ochrony.

(dowód: akta kontroli str. 772, 774-775)

³⁹ Decyzja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych w jednostkach organizacyjnych PKP PLK S.A. w oparciu o art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

2. Według postanowień § 5 ust. 4 pkt 3 decyzji w sprawie gospodarki sprzętem, osoba zajmująca samodzielne stanowisko ds. uzbrojenia i systemów ochrony w Komendzie Regionalnej, raz na kwartał w Komendzie Regionalnej i we wszystkich Posterunkach podległych Komendzie, dokonuje m.in. szczegółowej kontroli stanu ewidencyjnego i faktycznego broni, amunicji, stanu technicznego broni, konserwacji, warunków przechowywania broni. W objętym kontrolą okresie, w Komendzie Regionalnej nie zostało utworzone samodzielne stanowisko ds. uzbrojenia i systemów ochrony. Zadania związane z „kontrolą właściwego przechowywania, zabezpieczania, konserwacji i wykorzystania sprzętu uzbrojenia” Komendant powierzył „komórcie organizacyjnej ds. operacyjno-prewencyjnych, szkolenia i doskonalenia zawodowego oraz uzbrojenia i systemów ochrony”⁴⁰. Powyższe zadania zostały w 2014 r. wykonane w 33%. Wymagana kwartalna kontrola warunków przechowywania broni w 2014 r. została przeprowadzona jedynie w magazynie broni Komendy Regionalnej, natomiast w magazynach broni: Posterunku SOK Poznań Franowo w dwóch kwartałach (w pierwszym i czwartym); posterunków SOK w Koninie i w Lesznie tylko pierwszym kwartale. Dwóch magazynów broni (Posterunku SOK w Ostrowie Wielkopolskim i w Jarocinie) nie skontrolowano w ogóle.

(dowód: akta kontroli str. 321-338, 704-731, 738, 740-769)

Komendant wyjaśnił, że w organizacji pracy Komendy Regionalnej nie wydzielono samodzielnego stanowiska ds. uzbrojenia i systemów ochrony, ale jednemu z inspektorów zatrudnionych w komórce organizacyjnej ds. operacyjno-prewencyjnych szkolenia zawodowego oraz uzbrojenia i systemów ochrony pisemnie powierzono m.in. obowiązki związane z ewidencjonowaniem broni, amunicji i środków przymusu bezpośredniego. Do zakresu obowiązków służbowych ww. inspektora należały m.in. kontrole przewidziane w decyzji Komendanta Głównego SOK nr 40/2013 dla samodzielnego stanowiska ds. uzbrojenia i systemów ochrony oraz zadania związane z informatyzacją i bezpieczeństwem teleinformatycznym Komendy Regionalnej. W 2014 r. liczba zadań związanych z informatyzacją i bezpieczeństwem teleinformatycznym spowodowała niedochowanie częstotliwości kontroli bądź nieprzeprowadzenie wymaganych kontroli w magazynach broni Posterunków SOK, określonych w przytoczonej decyzji nr 40/2013.

(dowód: akta kontroli str. 772, 774-775)

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym obszarze.

IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi 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 Kontroli⁴¹, wnosi o wykonywanie okresowych kontroli zagadnień związanych z ewidencją, przechowywaniem, eksploatacją sprzętu uzbrojenia przez Komendanta lub jego zastępcę, oraz przez inspektora wykonującego zadania samodzielnego stanowiska ds. uzbrojenia i systemów ochrony w Komendzie Regionalnej, z częstotliwością określoną przez Komendanta Głównego SOK.

⁴⁰ Regulamin organizacyjny Komendy zatwierdzony w dniu 4 stycznia 2010 r. przez Komendanta Głównego SOK. Zakres zadań komórki organizacyjnej ds. operacyjno-prewencyjnych, szkolenia i doskonalenia zawodowego oraz uzbrojenia i systemów ochrony nie był zmieniany wprowadzonymi przez Komendanta Głównego SOK zmianami w regulaminie organizacyjnym Komendy: decyzją nr 67/2013 z dnia 5 listopada 2013 r.; decyzją nr 28/2015 z dnia 30 kwietnia 2015 r.

⁴¹ Dz.U. z 2012 r., poz.82 ze zmianami

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 Delegatury NIK w Poznaniu.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Poznań, dnia 17.07.2015 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Poznaniu

Kontroler:
Maciej Sterczała
główny specjalista kontroli państwowej

Dyrektor
z up. Tomasz Nowiński
Wicedyrektor

.....
podpis

.....
podpis