



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

LRZ – 4101-12-02/2012
P/12/178

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie
ul. Kraszewskiego 8, 35-016 Rzeszów
T +48 17 780 23 00, F +48 17 780 23 06
lrz@nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/12/178 – Utrzymanie terenów nieruchomości gruntowych w aspekcie walorów krajobrazowych i estetycznych.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie.
Kontroler	Artur Rałowski, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 82367 z dnia 3 września 2012r. (dowód: akta kontroli str.1-2)
Jednostka kontrolowana	PKP PLK S.A. Zakład Linii Kolejowych w Rzeszowie, 35-005 Rzeszów, ul. St. Batorego 24, zwany dalej „Zakładem”.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Mieczysław Borowiec, dyrektor Zakładu od dnia 1 stycznia 2007r (dowód: akta kontroli str.:3)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie¹ działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym zakresie.

Uzasadnienie oceny ogólnej

W toku kontroli stwierdzono, iż stan zagospodarowania i utrzymania oraz wdrażanie zasad i warunków zagospodarowania terenów administrowanych przez Zakład należy ocenić pozytywnie. Oględziny wybranych nieruchomości wykazały, iż perony stacji kolejowych, kładki dla pieszych, przejazdy kolejowe były estetyczne, utrzymane w porządku, czystości i w dobrym stanie technicznym. Wszędzie tam gdzie było to możliwe i nie kolidowało z już istniejącą zabudową i wyposażeniem zastosowano opracowane wytyczne dotyczące zasad estetyzacji budynków i budowli kolejowych.

W ocenie Najwyższej Izby Kontroli pozytywnie należy również ocenić sposób organizacji prac związanych z utrzymaniem nieruchomości gruntowych oraz sposób ich rozliczenia rzeczowego i finansowego. Zawierane z wykonawcami zewnętrznymi umowy zabezpieczały interesy Zakładu, a ich realizacja rzeczowo-finansowa była zgodna z postanowieniami umów.

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową, bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Stan zagospodarowania i utrzymania obszarów przestrzeni publicznej na terenach administrowanych.

1.1 Stan zagospodarowania i utrzymania terenów administrowanych.

Opis stanu
faktycznego

W celu oceny stanu zagospodarowania i utrzymania terenów administrowanych przez PKP PLK S.A. Zakład Linii Kolejowych w Rzeszowie (w dalszej części wystąpienia zwanego Zakładem) dokonano oględzin w dniu 13 września 2012r. następujących nieruchomości:

- Kładki dla pieszych w km 157,473 linii 091 Kraków –Medyka,
- Przejazdu w km. 320,123 kat „A” linii 25 w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 989 w miejscowości Pustynia,
- Przejazdu kolejowego w km 43,612 kat. „A” linii Nr 108 w ciągu drogi powiatowej Nr 1854 R w Jaśle.
- Peronów w stacji Sędziszów Młp.,
- Peronów w stacji Przemyśl Główny,
- Peronów w stacji Przeworsk,
- Peronów w stacji Łańcut oraz schroniska DT ISE,
- Peronów w stacji Rzeszów Główny.

Kładka dla pieszych w km 157,473 na linii 091 Kraków - Medyka była utrzymana w dobrym stanie technicznym, miejscowo wymieniono nawierzchnie z desek, poręcze pomalowane zostały w kolorze niebieskim, przęsła i osłony przeciw porażeniowe w kolorze szarym (jasno popielatym). W bezpośredniej bliskości zejść dla pieszych wykoszono trawę. Powierzchnia kładki była sprzątnięta, niebyła zaśmiecona.

Na przejazdach kolejowych w miejscowościach: Pustynia w km. 320,123 kat „A” linii 25 oraz w Jaśle w km 43,612 kat. „A” linii Nr 108 utrzymywano czystość i porządek, trawa nie utrudniała widoczności (została wykoszona). Rogatki pomalowano na kolor czerwono-biały widoczny z daleka. Płyty betonowe między torowiskami nie były uszkodzone ich stan techniczny był dobry.

Perony w stacjach Sędziszów Młp., Przemyśl Główny, Przeworsk, Łańcut, Rzeszów Główny były czyste, bez zaśmieceń, a pojemniki na śmieci puste. „Książki kontrolki” znajdujące się na stacjach potwierdzały dobrą jakość wykonanych usług porządkowych przez firmy zewnętrzne. Torowiska zostały odchwaszczone, a w miejscach występowania zieleni w bezpośredniej bliskości peronów, trawniki wykoszone. Pojemniki na śmieci pomalowano na kolor niebieski (Rzeszów Główny, Przeworsk, Przemyśl) lub na kolor ciemnoczerwony (Sędziszów Młp., Łańcut). Metalowe konstrukcje wiat na stacjach - Rzeszów Główny, Przeworsk, Sędziszów Młp., Łańcut - miały kolor niebieski bez widocznych śladów rdzy i były w dobrym stanie technicznym.

Elementy konstrukcyjne wiaty na peronach w stacji Przemyśl posiadały kolor brązowy z attyką w kolorze żółto piaskowym.

Ławki na peronach stacji Łańcut, Przeworsk i Przemyśl posiadały kolor brązowy (siedziska) natomiast elementy konstrukcyjne ławki niebieski, nie wymagały naprawy. Siedziska i elementy konstrukcji ławek dla podróżnych w stacjach Rzeszów Gł., Sędziszów Młp., były pomalowane na kolor brązowy.

Na każdej z wymienionych stacji znajdowały się gabloty z rozkładem jazdy w kolorze niebieskim (po jednej na peronie). Tablice informujące o nazwie stacji pomalowano na kolor niebieski, a ich dolna krawędź znajdowała się na wysokości 2,20 m. Ponadto, na peronach w stacji Przemyśl Gł. umieszczono zdroje z wodą pitną, w kolorze naturalnego granitu lub wyłożono je brązowymi płytkami. Zdroje były sprawne technicznie.

Perony na stacjach były w dobrym stanie technicznym. Na stacji Rzeszów Główny i Przemyśl wymieniono odcinki peronów i skrajni na których występowały uszkodzenia. We wszystkich stacjach linie bezpieczeństwa na peronach pomalowano na kolor biały, ścianki peronów były w kolorze naturalnego betonu. Ponadto na stacji Przemyśl zainstalowano przejścia i windy dla niepełnosprawnych na peronach 1 i 4.

Przejścia dla pasażerów podziemne w stacjach Rzeszów Gł., Przemyśl, Przeworsk jak i kładki pomiędzy peronami w stacjach Łańcut, Sędziszów Młp. posiadały poręcze, były czyste, zadbane. Wyłożono je płytkami w kolorze lastriko, a w przypadku kładek płytami betonowymi lub deskami, ich stan techniczny był dobry.

Perony na stacjach poddanych oględzinom były zadbane i estetyczne.

(dowód: akta kontroli str.: 4-13)

Ustalono
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

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

2. Zasady i warunki zagospodarowania i utrzymania terenów administrowanych oraz sposób ich wdrażania.

2.1. Zasady i warunki zagospodarowania i utrzymania terenów kolejowych.

Opis stanu
faktycznego

Zakład posiada „Wytyczne dotyczące zasad estetyzacji i kolorystyki budynków i budowli kolejowych służących do prowadzenia ruchu kolejowego i obsługi podróżnych oraz elementów informacji wizualnej” wprowadzone w życie uchwałą nr 347 Zarządu PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. z dnia 23 grudnia 2003 r.

Określają one wygląd elementów budynków i budowli oraz ich kolorystykę. Zgodnie z wytycznymi: elewacje budynków – powinny posiadać płaszczyzny w kolorze piaskowo żółtym lub biało zielonym, stolarka drzwiowa - ma być malowana farbami w kolorze brązowym, stolarka okienna - w kolorze białym, ścianki peronowe - powinny być sporządzone z prefabrykatów żelbetowych w kolorze naturalnego betonu, wiaty przystankowe –konstrukcja nośna w kolorze jasno popielatym, lub jasno niebieskim. Elementy małej architektury powinny posiadać następujące

kolory: ławki - kolor niebieski, czerwony lub brązowy a ich elementy konstrukcyjne niebieski, balustrady- wariantowo niebieski, czerwony, lub żółty, kwietniki – w kolorze lastriko, kosze na śmieci – kolor niebieski, czerwony lub żółty. Obiekty inżynierskie takie jak kładki (elementy konstrukcyjne) dla pieszych powinny posiadać kolor popielaty.

Wytyczne uwzględniają odmienne rozwiązania od zaleceń w nich zawartych. Zgodnie z częścią IX wytycznych *„dopuszczalne są odstępstwa od podstawowych kolorów i odcieni, które wynikają z przyczyn i uwarunkowań lokalnych, sąsiedztwa obiektów linii kolejowych zwłaszcza w aglomeracjach wielkomiejskich.”* Ponadto, *„wytyczne nie zawierają rozwiązań szczegółowych i technicznych jednak stanowią ukierunkowanie do realizacji przedmiotowego celu.”* W związku z powyższym wytyczne w zakresie np. kolorystyki wiat i elementów małej architektury stosowano wszędzie tam gdzie było to możliwe i nie kolidowało z już istniejącą zabudową lub wyposażeniem.

W wyniku oględzin kładki dla pieszych w km 157,473 na linii 091 Kraków – Medyka stwierdzono, iż jest utrzymana zgodnie z zasadami wyznaczonymi przez ww. wytyczne. Elementy konstrukcji kładki oraz osłony przeciw porażeniowe były pomalowane na kolor jasno popielaty, poręcze na kolor niebieski.

W stacjach Przemyśl, Przeworsk, Łańcut, na których dokonano oględzin, elementy małej architektury, takie jak ławki, były w kolorze brązowym, a elementy konstrukcyjne w niebieskim, pojemniki na śmieci w kolorze niebieskim lub ciemno czerwonym. Natomiast ławki dla podróżnych w stacjach Rzeszów Gł. i Sędziszów Młp. były pomalowane na brązowo, zarówno elementy konstrukcji jak i siedzisko.

W wyniku oględzin stwierdzono, iż ławki były estetyczne, ponadto kolor ich był wkomponowany w barwę istniejącej zabudowy lub wyposażenia. Pojemniki na śmieci na stacjach miały kolor niebieski lub czerwony zgodnie z wytycznymi.

Wiaty o konstrukcji metalowej w stacjach Rzeszów Gł., Łańcut, Przeworsk, Sędziszów Młp. pomalowano na niebiesko, a zadaszenia miały kolor popielaty. Wiaty (elementy konstrukcyjne) na peronach w stacji Przemyśl posiadały kolor brązowy, ich kolorystyka pasowała do kolorystyki istniejącej zabudowy dworca PKP.

Na każdej z ww. wymienionych stacji znajdowały się gabloty z rozkładem jazdy w kolorze niebieskim (jedna na peronie). Zgodne z wytycznymi tablice informujące o nazwie stacji pomalowano na kolor niebieski a ich dolna krawędź znajdowała się na wysokości 2,20 m.

Zasady utrzymania terenów kolejowych określa również instrukcja obsługi przejazdów kolejowych Ir-7 (R-20) wprowadzona zarządzeniem nr 3 Zarządu PKP PLK S.A. z dnia 2 marca 2005r. Zgodnie z jej postanowieniami dróżnik powinien utrzymywać porządek i czystość na *„przejeździe ze wszystkimi urządzeniami oraz drogę w granicach między rogatkami przejazdu”* ponadto *„dróżnik powinien zwracać uwagę, aby składowane materiały i sprzęt przy torze lub przejeździe nie wchodziły w skrajnię budowli, nie zasłaniały widoczności pociągów z drogi jak również by odpowiadały warunkom przeciwpożarowym”*.

W wyniku oględzin stwierdzono, iż na przejazdach kolejowych w miejscowości: Pustynia w km. 320,123 kat „A” linii 25 oraz w Jaśle w km 43,612 kat. „A” linii Nr 108 zasady, o których mówi instrukcja Ir-7 (R-20) były zachowywane. Przejazdy były czyste, uprzątnięte. Nie składowano w ich okolicach materiałów ani sprzętu, rogatki były odmalowane, estetyczne. Trawa nie utrudniała widoczności, w ostatnim czasie ją wykoszono.

(dowód: akta kontroli str.: 4-13, 321-328)

Ustalono
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

2.2. Nadzór zarządcy kolei nad kontrolowanymi jednostkami.

Opis stanu
faktycznego

Zarząd PKP PLK S.A. w związku z sprawowaniem nadzoru nad Zakładem w Rzeszowie skierował w dniu 22 września 2012r. (znak IESz-51-05/2011) wytyczne dotyczące przeprowadzenia inspekcji (wiosennych i letnich) w zakresie stanu bezpieczeństwa ruchu kolejowego oraz stanu infrastruktury służącej do odprawy podróżnych.

W związku z realizacją zaleceń zawartych w wytycznych dokonano objazdy inspekcyjne:

- w 2011r. na liniach: nr 68 (Lublin Przeworsk), nr 101 (Munina-Werchrata), nr 91 - dwa razy (Kraków- Medyka), nr 71 (Ociece-Rzeszów), nr 25 (Łódź Kaliska - Dębica), nr 106 (Rzeszów –Jasło), nr108 (Stróże Krościenko),

- w 2012r. na liniach: nr 68 (Lublin –Przeworsk), nr 101 (Munina - Werchrata), nr 91 - dwa razy (Kraków Medyka), nr 71 (Ociece-Rzeszów), nr 25 (Łódź Kaliska - Dębica).

W wyniku przeprowadzonych objazdów w 2011r. i w 2012r. nakazano między innymi:

- na linii 68 odmalowanie słupków hektometrowych, poprawienie trójkąta widoczności na przejazdach kat „D” w km 163.3/4, uzupełnienie szkła w latarniach wokół nastawni Łętownia, wycięcie krzaków na skarpie szlaku Łętownia - Sarzyna,

- na linii 101 usunięcie krzaków w skrajni torów na szlaku Bobrówka – Lubaczów, odmalowanie wskaźnika w inspekcji objazdowej w 2011r. i w 2012r.,

- na linii 91 usunięcie zaśmiecen torów na stacji Jarosław, wycięcie krzaków w km 197.200, naprawę rampy w Radymnie, usunięcie piasku po zimie na p.o. Kosina,

- na linii 71 na p.o. Zarębki wstawienie szyby, naprawę słupka hektometrowego w km.5,

- na linii 25 wycięcie na słupkach hektometrowych trawy w km 277,6-304,2,

- na linii 106 wymianę uszkodzonych i zniszczonych wskaźników i nieczytelnych znaków,

- na linii 108 odmalowanie słupków hektometrowych.

Stwierdzone nieprawidłowości miały charakter drobnych usterek w związku z czym zlecano ich usunięcie Sekcjom Eksploatacji odpowiedzialnym za dany odcinek szlaku. Ponadto wykonanie wniosków i zaleceń inspekcji zimowej w 2011r. sprawdzano podczas objazdów w okresie wiosennym 2012r. Zgodnie z protokołami, zaniedbania i usterki mające wpływ na estetykę nieruchomości gruntowych usunięto, bądź jak przypadku linii nr 101 – (Bobrówka – Lubaczów) nakazano ponownie usunięcie krzaków w skrajni torów.

(dowód: akta kontroli str.:45-61)

Funkcjonowanie Zakładu określa Regulamin Organizacyjny, wprowadzony w życie decyzją nr 19/2011r. z dnia 13 sierpnia 2011r. Dyrektora PKP Polskie Linie Kolejowe S.A. Zakładu Linii Kolejowych w Rzeszowie.

Zgodnie z regulaminem Dyrektor zakładu ponosi odpowiedzialność za podejmowane decyzje wynikające z pełnionej funkcji, w tym za wyniki ekonomiczno – finansowe i rzeczowe kierowanej jednostki.

Nadzór nad realizacją zadań z zakresu utrzymania infrastruktury kolejowej na terenach administrowanych przez zakład powierzono głównie Zastępcy Dyrektora Zakładu ds. Technicznych. Koordynuje i nadzoruje on czynności związane z utrzymaniem w sprawności technicznej i eksploatacyjnej linii kolejowych, przygotowaniem i realizacją robót wynikających z planu działania zakładu, nadzorowaniem inwestycji, ustalaniem organizacji wykonywania robót na liniach kolejowych.

Ponadto, zgodnie z regulaminem, pracownicy Działu Nawierzchni, Obiektów Inżynieryjnych, Budynków odpowiedzialni są za opracowanie wyników badań diagnostycznych - danych do sporządzenia rzeczowych planów napraw, remontów związanych z utrzymaniem torów, rozjazdów, podtorza, budynków i budowli, ustalanie zasad wykonania robót na liniach kolejowych.

Sekcje Eksploatacji (mieszczące się w Rzeszowie, Zagórz, Przemyślu, Jasle, Przeworsku) zajmują się między innymi utrzymaniem porządku i czystości na peronach, kładkach dla pieszych przejściach, utrzymaniem właściwego stanu technicznego elementów infrastruktury kolejowej, zarządzaniem i administrowaniem powierzonym majątkiem trwałym i obrotowym. Naczelnik sekcji nadzoruje prace związane z wykonaniem robót remontowo-utrzymawczych infrastruktury, bierze udział w odbiorach eksploatacyjnych i ostatecznych robót wykonanych przez wykonawców, ponosi odpowiedzialność za organizację pracy sekcji i realizację przydzielonych zadań.

Sprawowanie kontroli nad pracami wykonywanymi przez pracowników sekcji reguluje instrukcja IF5 d.PLK-2 wprowadzona w życie zarządzeniem nr 6 Zarządu PKP PLK S.A. z dnia 25 września 2003r. Zgodnie z jej postanowieniami prace wykonywane przez pracowników sekcji są dokumentowane w Dzienniku Robót, w którym po zakończeniu miesiąca kierownik komórki organizacyjnej oraz kontroler jednostki potwierdzają ilość wykonanych robót oraz ilość zużytych i odzyskanych materiałów.

(dowód: akta kontroli str. 14-43, 321-328)

Plan i realizacja planu utrzymania nieruchomości gruntowej:

od 01 - 12.2011 r.				
Lp	Zakres robót	Plan	System zlecony	Uwagi

		finansowy (zł)	Realizacja finansowa (zł)	%wykonana finansowego	
1	Odchwaszczanie	300.000,00	307.419,40	102,47	system gospodarczy
2	Wycinka drzew i krzewów	40.000,00	38.888,89	97,22	
3	Utrzymanie czystości i porządku	1.000.000,00	966.125,18	96,61	
4	Remonty częściowe przejazdów	50.000,00	52.778,49	105,56	
5	Utrzymanie urządzeń odwadniających	100.000,00	87.998,60	88,00	
6	Naprawa kładek dla pieszych	20.000,00	117,20	0,59	
7	Naprawa peronów	65.000,00	67.667,17	104,10	
	Razem	1.575.000,00	1.520.994,93	96,57	
od 01 - 07.2012 r.					
1	Odchwaszczanie	340.000,00	349.584,60	102,82	system gospodarczy
2	Wycinka drzew i krzewów	40.000,00	0,00	0,00	
3	Utrzymanie czystości i porządku	2.400.000,00	1.140.715,69	47,53	
4	Remonty częściowe przejazdów	20.000,00	7.525,20	37,63	
5	Utrzymanie urządzeń odwadniających	100 000,00	357,00	0,36	
6	Naprawa kładek dla pieszych	1.200.000,00	629.239,95	52,44	
7	Naprawa peronów	200.000,00	127.924,48	63,96	
	Razem	4.300.000,00	2.255.346,92	52,45	

(dowód: akta kontroli str.: 44)

W okresie: styczeń 2011 r. - lipiec 2012 r. potrzeby finansowe związane z utrzymaniem nieruchomości gruntowych były zabezpieczone. W okresie objętym kontrolą nie nastąpiło przekroczenie planu (w roku 2011 wydatkowano 96,6% środków w stosunku do założeń, a w 2012 r. do końca lipca 52,5%). Zgodnie z wyjaśnieniem Z-cy Dyrektora ds. Technicznych Henryka Peszki „Plan dotyczący utrzymania nieruchomości gruntowych został sporządzony na podstawie przewidywanych potrzeb i jest realizowany zgodnie z bieżącymi potrzebami bez zakłóceń. Środki finansowe na realizację ww. zadań zostały zabezpieczone zgodnie z planem. Wysokość środków finansowych na realizację ww. zadań była uzależniona od zakresu i jakości rzeczywiście wykonanych prac.”

W okresie od stycznia 2011r. do lipca 2012r. środki finansowe za wykonywane usługi i roboty były wypłacane kontrahentom zewnętrznym zgodnie z postanowieniami zawartych umów na podstawie protokołów odbioru. W odbiorach uczestniczyli pracownicy Sekcji Eksploatacji, w przypadku realizacji umów dotyczących utrzymania czystości terenów stacji i wykonania bieżących napraw np. podjazdów do przejazdów kolejowych, lub pracownik posiadający stosowne uprawnienia budowlane, np. w przypadku naprawy kładki dla pieszych.

(dowód akta kontroli str.: 14-44, 321-328)

Ustalone
nieprawidłowości

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

2.3. Skargi dotyczące zagospodarowania i utrzymania obszarów przestrzeni publicznej i reakcja na nie.

Opis stanu faktycznego

W okresie: styczeń 2011 r. - 31 sierpień 2012r. do Zakładu wpłynęły 2 skargi. Dotyczyły utrudnień w ruchu samochodowym na tzw. Obwodnicy Załęskiej w Rzeszowie w związku z prowadzonymi pracami na przejeździe kolejowym oraz zdewastowania linii kolejowej nr 71 Rzeszów – Ocice, oraz zainstalowania na stacjach linii monitoringu. W każdym z wymienionych przypadków udzielono odpowiedzi w ciągu 14 dni informując o usunięciu przyczyny skargi (o zakończeniu robót na przejeździe) lub wskazując stan faktyczny i prawny zaistniałej sytuacji (współpracy z SOK, policją w przypadku linii 71).

(dowód: akta kontroli str.: 62-67)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność w badanym obszarze.

3. Organizacja prac związanych z utrzymaniem terenów nieruchomości gruntowych oraz prawidłowość ich realizacji i rozliczeń.

3.1. Sposób organizacji prac.

Opis stanu faktycznego

Wykaz umów na utrzymanie infrastruktury gruntowej zawartych przez Zakład w roku 2011 i 2012.				
Rok	Numer umowy	Przedmiot umowy	Wartość umowy	Ilość
2011	32/207/0001/11/Z/O	Ręczne odśnieżanie torów i rozjazdów, likwidowanie skutków zimy	0,00	1
	32/207/0002/11/Z/O	Ręczne odśnieżanie torów i rozjazdów, likwidowanie skutków zimy	0,00	1
	32/207/0003/11/Z/O	Ręczne odśnieżanie torów i rozjazdów - likwidowanie skutków zimy	0,00	1
	32/207/0004/11/Z/O	Likwidacja skutków zimy, odśnieżanie torów i rozjazdów	0,00	1
	32/208/0017/11/I/O	Konserwacja rowu L 106	8.750,00	1
	32/208/0020/11/I/O	Remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej linia 025	17.600,00	1
	32/208/0021/11/I/O	Oczyszczenie rowu w km 127,077-127,446 linii 91	9.200,00	1
	32/208/0032/11/I/O	Oczyszczenie rowów przy linii nr 68 Lublin -Przeworsk km173,720 -174,700	39.000,00	1
	32/208/0039/11/I/O	Awaryjna naprawa krawędzi peronu Wisłoczanka i Babica Kolonia	25.454,70	1
	32/208/0042/11/I/O	Bieżący remont schodów i posadzki w budynku nast. wyk. Rd1 w st. Radymno	5.522,95	1
	32/208/0544/11/I/O	Remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej Linia Nr 102 km 2,126	31.600,00	1
	32/208/0557/11/I/O	Koszenie roślinności na międzytorzu EC Rzeszów	27.987,50	1

	32/208/0561/11/I/O	Konserwacja rowu kolejowego w Krośnie	10.740,35	1
	32/208/0562/11/I/O	Remont części peronu jednokrawędziowego wraz z zabudową 2 sztuk wiat peronowych w stacji Medyka	39.278,40	1
	32/208/0578/11/I/O	Remont cząstkowy nawierzchni drogowej na przejeździe w km 17,453 L106	6.000,00	1
	32/208/0580/11/Z/O	Świadczenie usługi utrzymania porządku i czystości na peronach, kładkach.	1.174.575,2	1
	32/208/0581/11/Z/O	Świadczenie usługi utrzymania porządku i czystości na peronach, kładkach.	365.826,72	1
	32/208/0582/11/Z/O	Świadczenie usługi utrzymania porządku i czystości na peronach, kładkach.	715.035,84	1
	32/218/0001/11/Z/O	Wycinka drzew	38.888,89	1
2011 Suma			2.515.464,7	19
2012	32/208/0007/12/Z/O	Naprawa bieżąca kładki dla pieszych w km 157,473 w st. Rzeszów Gł.	1.003.081,0	1
	32/208/0013/12/Z/O	Naprawa bieżąca kładki dla pieszych km 164,250 linii Nr 68	118.999,99	1
	32/208/0019/12/I/O	Remont krawędzi i nawierzchni peronu nr 1,2,4,5 w st. Przemyśl Główny	47.748,26	1
	32/208/0027/12/I/O	Remont krawędzi i nawierzchni peronu 1,2,4,5 w st. Przemyśl Główny - roboty dodatkowe	9.549,65	1
	32/208/0028/12/Z/O	Asfaltowanie dojazdów do przejazdu w km 43,612 linii Nr 108	9.045,00	1
	32/208/0029/12/Z/O	Naprawa bieżąca wyjść i wejść przejścia pod torami w km 209,365 L091	120.000,00	1
	32/208/0031/12/Z/O	Ręczne koszenie traw na skarpie nasypu linii Nr 91 Kraków - Medyka km 247,800 - 265,700	40.000,00	1
	32/208/0035/12/I/O	Bieżąca naprawa nawierzchni asfalt. peronu w st. Rzeszów Główny	26.347,92	1
	32/208/0037/12/Z/O	Odtworzenie rowu wraz z robotami towarzyszącymi przy torze nr 2 od km 158,365-159,990 i reprofilacja skarp na linii nr 68	405.609,00	1
	32/208/0038/12/Z/O	Naprawa bieżąca - remont przejścia pod torami w km 244,408 linii nr 91 - roboty dodatkowe	4.173,31	1
	32/208/0039/12/I/O	Utwardzenie płytami drogowymi dojścia do peronu nr 1 i 2 na p.o. Rzeszów Załęże	12.879,39	1
	32/208/0042/12/I/O	Bieżący remont elewacji budynku schroniska DT ISE w stacji Łańcut	13.782,06	1
	32/208/0048/12/Z/O	Odtworzenie rowu ziemnego, wycinka traw wysokich i krzaków Linia 101	52.467,00	1
	32/208/0053/12/Z/O	Remont cząstkowy nawierzchni bitumicznej na podjazdach do przejazdu w km 307,856 linii nr 25	21.000,00	1
2012 Suma			1.884.682,58	14
Suma końcowa			4.400.147,25	33

(dowód: akta kontroli str.: 68)

W okresie: styczeń 2011r. – 31 sierpień 2012r. zawarto 33 umowy dotyczące utrzymania nieruchomości gruntowych na ogólną kwotę 4.400.147,25 zł (w 2011r. zawarto 19 umów na kwotę 2.515.464,67 zł, w 2012r. zawarto 14 umów na kwotę 1.884.682,58 zł).

Dotyczyły one głównie: świadczenia usług utrzymania porządku i czystości na peronach i kładkach, napraw i remontów cząstkowych (bieżących) np. kładek nad peronami, peronów, remontów cząstkowych nawierzchni przy przejazdach kolejowych.

Umowy w sprawie dokonania napraw i remontów częściowych zawierały postanowienia o: zakresie zleczanych prac, wysokości wynagrodzenia, terminie wykonania umowy, wysokości kar umownych w razie niewykonania lub nienależytego wykonania, warunki udzielenia gwarancji w okresie 12 -36 miesięcy od zakończenia prac. Zgodnie z umowami środki finansowe były uruchamiane po uprzednim protokolarnym odbiorze powierzonego zadania a następnie wystawieniu stosownej faktury.

Dokonania napraw i remontów dotyczyły następujące umowy:

-nr 32/208/0028/12/Z/O z dnia 14 maja 2012r., której przedmiotem było wykonanie remontu częściowego nawierzchni bitumicznej do przejazdu kolejowego w km 43,612 kat A linii nr 108 w ciągu drogi Nr1854R Jasło – Dębowiec – Folsz w Jaśle. Umowę zawarto z Przedsiębiorstwem Robót Drogowo-Mostowych Sp. z o.o. Do zakresu zleconych prac należało: rozebranie istniejącej nawierzchni, wykonanie koryta, podbudowy z mieszanki kruszywa, wykonanie warstwy wiążącej i ścieralnej. Wykonawca zobowiązywał się do zrealizowania przedmiotu umowy do dnia 31 lipca 2012r. Ustalono wartość zleconych prac na 9.045,00 zł. netto. Zgodnie z postanowieniem umowy po całkowitym wykonaniu robót a przed wystawieniem faktury sporządzano protokół odbioru końcowego. Umowa zawierała również zobowiązanie wykonawcy do ponoszenia odpowiedzialności z tytułu rękoi za wady na zasadach określonych w kodeksie cywilnym, ponadto wykonawca udzielił zamawiającemu gwarancji co do jakości robót w czasie 24 miesięcy. W myśl postanowień umowy zamawiający miał prawo do żądania od wykonawcy kar umownych w przypadku: odstąpienia od umowy (np. w przypadku naruszenia warunków umowy) w wysokości 10 % wynagrodzenia netto, zwłoki w wykonaniu robót w stosunku do terminu 2% wynagrodzenia netto, zwłoki w usunięciu wad 0,2% wynagrodzenia kosztorysowego netto. Zamawiającemu przysługiwało prawo potrącenia naliczonych kar z należnego wykonawcy zamówienia. Umowa została wykonana w terminie, odbiór przedmiotu zamówienia nastąpił protokolarnie w dniu 31.07.2012r. bez zastrzeżeń. Faktura zastała wystawiona na kwotę 9.045,00 zł w dniu 3 sierpnia 2012r.

Oględziny przejazdu wykonane w dniu 13 września 2012r. potwierdziły wykonanie naprawy podjazdów do przejazdu kolejowego. Nawierzchnia była nowa, wykonano również jej zawałcowanie.

(dowód akta kontroli str.:4-13,69-103)

-nr 32/208/0035/12/I/O z dnia 21 maja 2012r., przedmiotem jej była bieżąca naprawa nawierzchni asfaltowej peronu nr 2 w stacji Rzeszów Główny, tj. oczyszczenie mechaniczne pęknięć i ubytków w części nawierzchni peronu, uzupełnienie ubytków pęknięć w nawierzchni peronu emulsją bitumiczną i grysem, ugniecenie wyrównanej warstwy bitumicznej przy pomocy walca. Umowa została zawarta z Zakładem Drogowym Tadeusz Popek i Syn Spółka Jawna. Umowa zawierała oznaczenie terminu wykonania do 31 maja 2012r., wynagrodzenie za wykonanie zlecenia – 26.347,92 zł netto. Zamawiający wyznaczał ze swej strony inspektora nadzoru. Ponadto strony postanowiły, iż rozliczenie mogło się odbywać za pomocą faktur przejściowych (częściowych) na podstawie protokołów odbioru, natomiast rozliczenie końcowe następowało po przeprowadzeniu odbioru ostatecznego i wystawieniu faktury. Wykonawca udzielił gwarancji na wykonane prace na czas 12 miesięcy. W umowie zawarto również postanowienia dotyczące wysokości kar umownych tj.: za odstąpienie od umowy, za które odpowiada wykonawca w wysokości 10% wartości wynagrodzenia umownego, za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy 0,2% wynagrodzenia za każdy dzień zwłoki, za

zwłokę w usunięciu wad 0,2% za każdy dzień zwłoki. Umowa została wykonana w terminie. Podczas protokolarnego (w dniu 31 maja 2012r). odbioru zamówienia wad nie stwierdzono. Przedmiot umowy został wykonany zgodnie z umową, wykonawca wystawił fakturę na kwotę 26.347,92 zł netto.

Podczas oględzin stwierdzono, iż umowa została wykonana. Uzupełniono ubytki pęknięcia w nawierzchni peronu emulsją bitumiczną i grysem, ugnieciono i wyrównano warstwę bitumiczną.

(dowód akta kontroli str.: 4-13, 104-113)

-nr 32/208/0007/12/ZO z dnia 6 marca 2012r. dotyczyła bieżącej naprawy kładki dla pieszych w km 157.473 nr 091 Kraków - Medyka. Umowę podpisano z Przedsiębiorstwem Napraw i Utrzymania Infrastruktury kolejowej w Krakowie Sp. z o.o. Ustalono w niej termin realizacji zamówienia na 31 sierpnia 2012r. Wartość umowy wynosiła 1.003.081,00 zł netto. Zgodnie z postanowieniami umowy faktury były wystawiane po uprzednim potwierdzeniu przez zamawiającego należytego wykonania umowy w formie protokołu odbioru ostatecznego. Strony dopuszczały możliwość częściowych odbiorów i częściowego fakturowania robót, zamawiający wyznaczył koordynatora na czas trwania umowy. Przedmiotem umowy było między innymi: demontaż istniejącej nawierzchni kładki, montaż nawierzchni, impregnacja części drewnianych, demontaż osłon przeciw porażeniowych, montaż nowej nawierzchni na przęsłach I, II, III, piaskowanie, zabezpieczenie antykorozyjne. Umowa zawierała postanowienia dotyczące wysokości kar umownych za niewykonanie lub nienależyte wykonanie umowy tj.: wykonawca był zobowiązany zapłacić 5.000 zł za każdy dzień zwłoki, za niewykonanie umowy ustalono karę w wysokości 10% wartości umowy, za każdą rozpoczętą godzinę wydłużenia zamknięcia toru, które wystąpiło z winy wykonawcy zleceniobiorca płacił 1.000 zł, za nieterminową realizację zobowiązań gwarancyjnych wykonawcy naliczano karę w wysokości 0,1% wartości umowy za każdy dzień zwłoki. Zgodnie z umową wykonawca udzielił gwarancji jakościowej na okres 36 miesięcy. W dniu 7 września 2012r. dokonano odbioru ostatecznego kładki dla pieszych. Zgodnie z protokołem prace zakończono do 31 sierpnia 2012r i odebrano je bez zastrzeżeń. Kładka została wykonana terminowo i zgodnie z harmonogramem rzeczowo finansowym zawartym w umowie. Do dnia odbioru ostatecznego wykonawca wystawił trzy faktury (nr 354/2012 na kwotę 331.566,4 zł netto, nr 456/2012 na kwotę 284.273,60 zł netto, nr 526/2012 na kwotę 253.529,5 zł netto). Każda z faktur była poprzedzona przeprowadzonym odbiorem częściowym wykonanych robót (np. piaskowania konstrukcji stalowej, wymiana desek).

Podczas oględzin w dniu 13 września 2012r. stwierdzono, iż kładka w całości jest pomalowana, deski zaimpregnowane a na przęsłach I,II,III wymienione, zainstalowano nowe osłony przeciwporażeniowe.

(dowód akta kontroli str.:4-13, 137-155)

Umowy o świadczenie usług utrzymania porządku i czystości zawierały: okres obowiązywania umowy (np. roczny), wysokość miesięcznego wynagrodzenia, obowiązki zleceniobiorcy (np. wykorzystanie własnych materiałów, pracowników), warunki odbioru jakościowego i ilościowego wykonanych usług (poprzez stosowne zapisy w książce kontroli), sposób naliczania kar umownych za rażące zaniedbania w stanie czystości obiektów oraz za niewykonanie zlecenia. Wystawiane faktury były potwierdzane comiesięcznymi protokołami oceny czystości obiektu. Ponadto zabezpieczeniem należytego wykonania umowy była gwarancja bankowa w wysokości 10% wartości przedmiotu umowy.

Utrzymania czystości i porządku dotyczyły następujące umowy:

-nr 32/208/0581/11/Z/O z dnia 12 grudnia 2011r., której przedmiotem było świadczenie usługi w Sekcji Przeworsk (stacje: Załęże, Łańcut, Przeworsk, Jarosław, Leżajsk) polegającej na utrzymaniu letnim i zimowym porządku i czystości na peronach kładkach, przejściach podziemnych, dla pieszych z zejściami wraz z wywozem nieczystości stałych z obiektów sprzątanym do pojemników zlecniodawcy. Umowę podpisano z Zakładem Usługowym „Południe” Sp. z o.o. Dla utrzymania letniego ustalono okres od 16 marca 2012r. do 15 listopada 2012r., a dla utrzymania zimowego od 1 stycznia 2012r. do 15 marca 2012r. oraz od 16 listopada 2012r. do 31 grudnia 2012r. Za wykonanie usługi w okresie letnim strony ustaliły wynagrodzenie – 20.803,74 zł netto a w okresie zimowym – 49.849,20 zł netto. Zleceniobiorca wykonywał przedmiot umowy własnymi pracownikami, za spowodowane szkody w mieniu wykonawcy usługi ponosił odpowiedzialność w wysokości stwierdzonej szkody. Odbiór ilościowo-jakościowy odbywał się poprzez kontrolę stanu czystości sprzątanym terenów. Rażące zaniedbania w stanie czystości zgodnie z zapisami w umowie były potwierdzane przez przedstawiciela zlecniodawcy wpisem do „książki kontrolki” wykonanej usługi. Ponadto do ww. książki wpisywano codziennie jakość wykonanej usługi. Umowa przewidywała również naliczenie kar umownych: w przypadku nie przystąpienia do wykonania zlecenia w wysokości 15% miesięcznego wynagrodzenia, za jeden krytyczny wpis do książki kontroli w ciągu doby 2 % miesięcznego wynagrodzenia, za dwa krytyczne wpisy do książki dotyczące tego samego terenu 5% miesięcznego wynagrodzenia, a za trzy lub więcej wpisów 20% miesięcznego wynagrodzenia. Zabezpieczeniem należytego wykonania umowy była gwarancja bankowa w wysokości 10% wartości przedmiotu umowy udzielonej przez Deutsche Bank. Ustalono częstotliwość sprzątania poszczególnych stacji w okresie letnim od 2 do 3 razy w tygodniu (w zależności od natężenia ruchu na stacji) natomiast w okresie zimowym dla wszystkich stacji sekcji 7 razy w tygodniu. Fakturowanie należności następowało po upływie danego miesiąca. (faktura nr TU-1660/12 wpłynęła do PKP PLK S.A. w dniu 3 sierpnia 2012r. za miesiąc lipiec 2012r. na kwotę 20.803,74 zł (netto).

W wyniku oględzin dokonanych w stacji Łańcut stwierdzono, iż kładka dla pieszych i perony są czyste, bez odpadków, pojemniki na śmiecie opróżnione, kontenery wywiezione. W miesiącu lipcu „książki kontrolki” zawierały zapisy wykonanych czynności porządkowych (dwa razy w tygodniu), nie zawierały informacji o rażących zaniedbaniach i naruszeniach umowy.

(dowód akta kontroli str.:4-13, 202-237)

-nr 32/208/0580/11/Z/O - z dnia 12 grudnia 2011r., która dotyczyła świadczenia usługi w Sekcji Eksploatacji Rzeszów (stacje Dębica, Sędziszów Młp., Rzeszów Główny, Miłocin Głogów Młp., Ropczyce) polegającej na utrzymaniu letnim i zimowym porządku i czystości na peronach kładkach, przejściach podziemnych, dla pieszych z zejściami wraz z wywozem nieczystości stałych z obiektów sprzątanym do pojemników zlecniodawcy. Umowę podpisano z Zakładem Usługowym „Południe” Sp. z o.o. Strony ustaliły w okresie letnim wynagrodzenie w wysokości 87.089,80, zł netto, a w okresie zimowym 107.567,19 zł netto. Częstotliwość sprzątania w okresie letnim była uzależniona od natężenia ruchu na stacji i wynosiła od 2- 3 razy w tygodniu na stacjach Dębica, Ropczyce, Sędziszów Młp., Miłocin, Głogów Młp. Na stacji Rzeszów Gł. sprzątano 7 razy w tygodniu w sposób ciągły. Zgodnie z postanowieniami umowy w okresie zimowym wszystkie stacje sprzątano 7 razy w tygodniu a stacje Rzeszów Gł. w sposób ciągły. (Pozostałe postanowienia były tożsame z ww. umową 32/208/0581/11/Z/O) Gwarancji bankowych udzielił Deutsche Bank. Fakturowanie wykonanego zlecenia następowało po upływie miesiąca

W wyniku przeprowadzonych oględzin w stacji Sędziszów Młp. stwierdzono, iż perony są czyste, bez odpadków, pojemniki na śmieci nie są zapelnione, kładka dla pieszych uprzątnięta, kontenery z odpadkami wywiezione. W miesiącu lipcu „książka kontrolka” zawierała wpisy wykonanych czynności porządkowych (dwa razy w tygodniu) nie zawierała informacji o rażących zaniedbaniach i naruszeniach umowy.

(dowód akta kontroli str.: 4-13, 156-201)

Ponadto zlecano firmom zewnętrznym wykonanie: koszenia traw, wycinki drzew, usuwania skutków zimy, oczyszczania i konserwacji rowów.

Umowy dotyczące koszenia traw zawierały wskazanie miejsca wykonania zlecenia, jego powierzchnie jak również harmonogram rzeczowo-finansowy wraz z terminem wykonania zlecenia, oraz wysokością wynagrodzenia. Zgodnie z umowami podstawą wystawienia faktury był protokół z dokonanego odbioru końcowego robót. Umowy szczegółowo opisywały: obowiązki wykonawcy (jak dostarczenie niezbędnych materiałów i urządzeń koniecznych do wykonania zlecenia), warunki odstąpienia od umowy w sytuacjach gdy zlecenie będzie wykonane w sposób wadliwy, odpowiedzialność za powstałe szkody w mieniu zamawiającego z winy wykonawcy. Ponadto, zamawiający zapewnił sobie prawo do żądania kar umownych w przypadku zwłoki w wykonaniu umowy w wysokości 2% wynagrodzenia kosztorysowego netto.

Umowy dotyczące wycinki drzew zawierały oznaczenie terminu wykonania, wartość umowy. Zgodnie z tym rodzajem umów podstawą wystawienia faktury był protokół odbioru wykonanych robót. Ponadto zleceniodawca wyznaczał koordynatora realizacji umowy. Postanowienia umów określały wysokości kar, w przypadku zwłoki wykonania zlecenia w stosunku do ustalonego terminu (0,2% wartości umowy za każdy dzień), natomiast za odstąpienie od umowy wykonawca zobowiązywał się do zapłacenia kary w wysokości 10% wartości umowy.

(dowód akta kontroli str.:238-276)

Umowy dotyczące likwidacji skutków zimy zawierano na okres od 15 listopada 2011r. – 31 marca 2012r. (czas przewidywanych opadów śniegu). Przedmiotem umowy było odśnieżanie torów, rozjazdów oraz likwidowanie skutków działania niekorzystnych warunków atmosferycznych w okresie zimy. Wykonanie usługi odbywało się każdorazowo na żądanie zamawiającego w razie zaistnienia potrzeb. Zgodnie z umową za wykonanie zlecenia wykonawca otrzymywał zryczałtowane wynagrodzenie w przeliczeniu na roboczogodziny. Rozliczenia były dokonywane w okresach miesięcznych na podstawie dokumentacji czasu pracy (kart zapisu i wykazów czasu pracy). Na przełomie roku 2011 i 2012 nie zlecano usług wynikających z umowy w związku z brakiem potrzeb, umowa miała charakter warunkowy, korzystano z niej w przypadku dużych opadów śniegu.

Umowy dotyczące oczyszczania oraz konserwacji rowów zawierały określenie wartości zlecanej usługi, miejsca wykonania oraz przedmiotu umowy (np. wycinka krzaków, koszenie łąwy torowisk, odtworzenie rowów wraz z profilowaniem skarpy, rozplantowanie urobku po mechanicznym odmuleniu cieków, oczyszczenie wlotu i wylotu przepustów, obsługa geodezyjna), ponadto czas rozpoczęcia i zakończenia robót. Podstawą wystawienia faktury był protokół bezusterkowego odbioru. Wykonawca udzielał gwarancji na okres jednego roku na wykonana usługę. Postanowienia umowy określały również wysokości kar umownych w sytuacji odstąpienia wykonawcy od umowy na skutek okoliczności leżących po

stronie wykonawcy (10 % wartości umowy), za powstałą zwłokę w wykonaniu umowy z winy wykonawcy (5% za każdy dzień zwłoki). Zleceniobiorca udzielał gwarancji na wykonaną usługę na okres 1 roku. Zamawiający powoływał na czas trwania umowy inspektora nadzoru.

(dowód: akta kontroli str.: 277-315)

Ustalone
nieprawidłowości

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

3.2. Sposób rozliczenia rzeczowego i finansowego prac.

Opis stanu
faktycznego

Kontrolą objęto 5 faktur wystawionych i zapłaconych w okresie od czerwca 2012r. do dnia kontroli. Były to następujące faktury:

-nr TU-1660/12 dotycząca utrzymania czystości i porządku na peronach i kładkach, przejściach podziemnych, wraz z wywozem nieczystości na stacjach: Załęże, Łańcut, Przeworsk, Jarosław, Leżajsk za lipiec 2012r. na kwotę 20.803,74 netto, która wpłynęła w dniu 3 sierpnia 2012r.,

-nr TU 1659/12 dotycząca utrzymania czystości i porządku terenów stacji: Dębica, Sędziszów Małopolski, Rzeszów Gł., Miłocin, Głogów Młp. za lipiec 2012r. na kwotę 87.089,80 zł netto, która wpłynęła w dniu 3 sierpnia 2012r.

-nr 139/252/12 dotycząca wykonania remontu cząstkowego nawierzchni bitumicznej na podjazdach przejazdu kolejowego w km 43,612 kat. A linii nr 108 w ciągu drogi powiatowej nr 1854R Jasło - Dębowiec -Folusz w Jaśle, na kwotę 9.045,00 zł netto, która wpłynęła 3 sierpnia 2012r.

-nr 526/2012 (częściowa) dotycząca wykonania naprawy bieżącej kładki dla pieszych w km 157.473 linii 091 Kraków Medyka, na kwotę 253.529,50 zł netto, która wpłynęła w dniu 31 lipca 2012r.

-nr FA/62/2012 dotycząca bieżącej naprawy nawierzchni asfaltowej peronu nr 2 w stacji Rzeszów, na kwotę 26347,92 zł netto, która wpłynęła w dniu 1 czerwca 2012r.

We wszystkich przypadkach roboty odebrano protokolarnie i bez zastrzeżeń. Wszystkie faktury sprawdzono pod względem formalno-rachunkowym i merytorycznym, pod względem zgodności z zawartymi umowami. Po czym dokonano zapłaty za wykonane prace.

Oględziny przeprowadzone w dniu 13 września 2012 r. potwierdziły zgodność wykonanych prac z protokołami ich odbioru, a w przypadku faktur za utrzymanie porządku i czystości z zapisami w książkach kontroli.

(dowód: akta kontroli str.: 3-14, 99-103, 109-113, 137-155, 177-201, 215-237)

Ustalone
nieprawidłowości

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

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność w badanym obszarze.

IV. 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 Rzeszowie.

Rzeszów, dnia 1 października 2012 r.

Kontroler
Artur Rałowski
Główny specjalista kontroli państwowej

.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie

Dyrektor
Stanisław Sikora

.....
podpis