



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR-4113-01-02/2012

D/12/503

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17, 50-064 Wrocław

T +48 71 711 83 00 F +48 71 711 83 50

lwr@nizb.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	D/12/503 – Bieżące utrzymanie lotniczych przejść granicznych
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu
Kontroler	Waldemar Zimoch, inspektor k.p., upoważnienie do kontroli nr 83111 z dnia 6 września 2012r. (dowód: akta kontroli str. 1-2 – upoważnienie do kontroli)
Jednostka kontrolowana	Dolnośląski Urząd Wojewódzki we Wrocławiu (zwany dalej Urzędem), pl. Powstańców Warszawy 1, 50-153 Wrocław
Kierownik jednostki kontrolowanej	Aleksander Marek Skorupa, Wojewoda Dolnośląski (dowód: akta kontroli str. 3 – informacja kadrowa dot. Wojewody Dolnośląskiego)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Wojewody Dolnośląskiego w zakresie bieżącego utrzymania lotniczego przejścia granicznego w latach 2008-2012, mimo stwierdzonych nieprawidłowości związanych z brakiem umowy najmu ustalającej zasady użytkowanych od marca 2012 r. przez służby graniczne obiektów nowego terminala lotniczego Wrocław-Strachowice oraz akceptacją warunków najmu powierzchni i urządzeń tego terminala w części odnoszącej się do stawek czynszu na poszczególne kategorie pomieszczeń ujętych w projekcie umowy najmu bez ich weryfikacji.

Uzasadnienie oceny ogólnej

W uzasadnieniu oceny ogólnej, Najwyższa Izba Kontroli wskazuje na nieprawidłowość polegającą na użytkowaniu przez służby kontroli granicznej od 11 marca 2012 r. pomieszczeń na nowym terminalu Wrocław-Strachowice bez podpisania ze Spółką Portu Lotnicze Wrocław S.A. umowy najmu wymaganej przepisem art. 74 ust. 4 ustawy z dnia 3 lipca 2002 r. Prawo Lotnicze¹. Należy także zwrócić uwagę, że Wojewoda Dolnośląski w dniu 10 października 2012r. zaakceptował projekt umowy najmu części obiektów w nowym terminalu Wrocław-Strachowice na potrzeby służb granicznych ze stawkami czynszu najmu za poszczególne pomieszczenia w wysokości zaproponowanej przez Spółkę Port Lotniczy Wrocław S.A. bez szczegółowej weryfikacji kalkulacji ich wysokości, akceptując przekazanie przez Zarząd Portu Lotniczego kalkulacji niepełnej, pomimo kilkukrotnego występowania do Spółki o ich opracowanie i udostępnienie (kilkukrotne, bezskuteczne monity Wojewody Dolnośląskiego).

Pozytywnie należy ocenić dotychczasowe finansowanie służb kontroli granicznej oraz przejścia granicznego przy zabezpieczeniu w budżecie Wojewody Dolnośląskiego niezbędnych środków na pokrycie kosztów utrzymania przejścia

¹ Dz.U. z 2012 r., poz. 933 zw zm.

granicznego w Porcie Lotniczym Wrocław S.A., a także współpracę w tym zakresie z organami kontroli granicznej.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Legalność i rzetelność ustalenia przez Wojewodę Dolnośląskiego zasięgu terytorialnego lotniczego przejścia granicznego

Opis stanu
faktycznego

Zasięg terytorialny stałego przejścia granicznego na lotnisku Wrocław-Strachowice określony został zarządzeniem Wojewody Dolnośląskiego nr 239 z dnia 30.07.2008r. które obowiązywało do 7 marca 2012r. W zarządzeniu ustalony został podział na terminal Schengen (Terminal A) i Non Schengen (Terminal B), a także opisano powierzchnię zajmowanych pomieszczeń. Na podstawie §3 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 13 sierpnia 2008 r. w sprawie sposobu ustalania zasięgu terytorialnego przejść granicznych² w związku z oddaniem nowego terminala na lotnisku Wrocław-Strachowice Wojewoda Dolnośląski wydał nowe zarządzenie nr 61 z dnia 7 marca 2012r. Działając w porozumieniu z Zarządem Portu Lotniczego Wrocław S.A., Zarządem Lotniczego Dworca Towarowego Wrocław Sp. z o.o., Komendantem Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej w Kłodzku i Dyrektorem Izby Celnej we Wrocławiu ustalił zasięg stałego lotniczego przejścia granicznego na lotnisku Wrocław-Strachowice, obejmującą strefę kontrolowaną Portu Lotniczego, w której dokonuje się kontroli granicznej i kontroli bezpieczeństwa osób, bagaży, towarów i statków powietrznych. W w/w zarządzeniach zasięg terytorialny lotniczego przejścia granicznego przedstawiono w formie opisowej i graficznej, nie wskazano pola powierzchni przejścia ogółem jak i stref Schengen oraz Non Schengen (w m²).

(dowód: akta kontroli str. 4-8 – zarządzenie nr 239 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 30.07.2008r., str. 9-20 - zarządzenie nr 61 Wojewody Dolnośląskiego z dnia 7.03.2012r.,)

Pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a pozostałymi organami kontroli granicznej nie stwierdzono przypadków braku porozumienia w kwestii ustalenia zasięgu terytorialnego lotniczego przejścia granicznego. Wszelkie propozycje, uwagi i wnioski były rozpatrywane.

(dowód: akta kontroli str. 21 pismo Izba Celna IF-IT 671.1.2012, str. 22 – pismo Prezes Zarządu Lotniczy Dworzec Towarowy Wrocław Sp. z o.o. , str. 23 – pismo Prezes Zarządu Port Lotniczy Wrocław S.A., str. 24 – Komendant Placówki Straży Granicznej we Wrocław-Strachowice, str. 25-26 - Pismo 451040-070-4/12/dk, str. 27 - SU-26/35/12 Komendant Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej, str. 28 - L.dz. 217/01/2012 pismo Lotniczy Dworzec Towarowy, str. 29 – pismo 451040-070-4/1/12/dk Urząd Celny, str. 30-31 - SU-26/48/12 pismo Komendant Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej, str. 32 - IF-IT.671.1.2012 Izba Celna, str. 33 – pismo IF-IT.671.1.2012 Komendant Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej, str. 34 – Prezes Zarządu Port Lotniczy Wrocław S.A. IF-IT.671.1.2012, str. 35 – pismo Prezes Zarządu Lotniczy Dworzec Towarowy Wrocław Sp. z o.o. IF-IT.671.1.2012, str. 36-40 odpowiedzi na pismo IF-IT.671.1.2012)

² Dz. U. Nr 147, poz. 938

Pismem z 31 marca 2008r. (nr DUEiWM-2146/08/SzG) Piotr Stachańczyk – Podsekretarz Stanu w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji wskazał, że zniesienie kontroli granicznej w strefach dla ruchu Schengen stałych lotniczych przejść granicznych powoduje konieczność ponownego określenia ich zasięgów. Wojewoda Dolnośląski podjął działania po otrzymaniu ww. informacji, skierował do służb kontrolnych pisma o weryfikację zajmowanych pomieszczeń. Efektem działania Wojewody Dolnośląskiego było ustalenie nowego zasięgu terytorialnego przejścia granicznego dotyczącego Schengen i Non Schengen na terenie poprzedniego, nieużywanego obecnie terminala lotniczego we Wrocławiu.

(dowód: akta kontroli str. 179-180 – pismo DUEiWM-2146/08/SzG MSWiA z dnia 31.03.2008r., str. 181 – pismo Komendant Placówki Straży Granicznej PG/7212/PLO/WT/139/2008, str. 182 – pismo Oddział Celny Port Lotniczy PG/7212/PLO/WT/140/2008, str. 183 – Komendant Placówki Straży Granicznej PG/7212/PLO/WT/210/2008, str. 184-186 – Izba Celna PG/7212/PLO/WT/209/2008, str. 187 – pismo 450000-LOG-0703-6/08/GB Zarząd Przejść Granicznych, str. 188-195 – Wydział logistyczny Izba Celna 451030-0707-160/2008, str. 195-197 pismo 451030 – Urząd Celny, str. 198 – pismo PG/7212/PLO/WT/211/2008 Port Lotniczy Wrocław S.A., str. 199 – pismo PG/7212/PLO/WT/139a/2008 Port Lotniczy Wrocław S.A., str. 200-201 – pismo 451030-07-17/2008 Urząd Celny)

Wojewoda Dolnośląski informował Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji o działaniach podjętych w związku z otrzymanym pismem od Podsekretarza Stanu w Ministerstwie Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 31 marca 2008r. Działania te dotyczyły uzgodnień projektu nowego zasięgu terytorialnego przejścia granicznego z Zarządem Portu Lotniczego Wrocław-Strachowice oraz służbami granicznymi. Służby graniczne poinformowano o konieczności przeprowadzenia weryfikacji powierzchni niezbędnych do odpraw granicznych zgodnie z zapisami rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 13 grudnia 2005r. „w sprawie obowiązku Wojewody w zakresie finansowania i utrzymywania przejść granicznych...”.

(dowód: akta kontroli str. 396 – pismo Wojewody Dolnośląskiego do Ministra MSWiA)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Wojewody Dolnośląskiego w zakresie ustalenia zasięgu terytorialnego lotniczego przejścia granicznego nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie³ działalność Wojewody Dolnośląskiego w zakresie ustalania zasięgu terytorialnego lotniczego przejścia granicznego .

2. Gospodarność i rzetelność dokonywania przez Wojewodę Dolnośląskiego wydatków na bieżące utrzymanie lotniczego przejścia granicznego

Opis stanu
faktycznego

Zgodnie z art. 17 ust. 1 ustawy z dnia 12.10.1990 r. o ochronie granicy państwowej⁴ Wojewoda Dolnośląski zobowiązany był do stałego utrzymywania m.in. lotniczych przejść granicznych w stanie umożliwiającym przeprowadzenie sprawnej i skutecznej kontroli bezpieczeństwa, granicznej, celnej, sanitarnej, weterynaryjnej,

³ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen częściowych dotyczących działalności w badanym obszarze: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

⁴ Dz.U. z 2009 r. nr 12, poz. 67 ze zm.

fitosanitarnej, chemicznej, radiometrycznej, jakości handlowej artykułów rolno-spożywczych. Najem powierzchni związanych z utrzymaniem lotniczych przejść granicznych uregulowano umową nr 22/IP/2006 z dnia 24.05.2006r. zawartą między Portem Lotniczym Wrocław S.A., a Wojewodą Dolnośląskim (Zarząd Przejść Granicznych z siedzibą w Jeleniej Górze). W ww. umowie określono sposób dokumentowania oraz rozliczania kosztów ponoszonych przez wynajmującego związanych z utrzymaniem powierzchni lotniczych przejść granicznych. Umowa dotyczyła najmu powierzchni wykorzystywanych przez organy kontroli granicznej, tj. Oddział Celny Port Lotniczy we Wrocławiu oraz Placówkę Straży Granicznej. Strony ustaliły w umowie, iż koszty utrzymania czystości, a także koszty związane z dostarczeniem energii elektrycznej, ciepłej, klimatyzacji i konserwacji rozliczane będą po upływie każdego miesiąca, w terminie 14 dni od dnia otrzymania faktury VAT, z ustawowymi odsetkami za czas opóźnienia. Według § 5 umowy 22/IP/2006, wynajmujący zobowiązany był zapewnić dostarczanie energii elektrycznej, energii ciepłej, wody, odbiór ścieków, usuwanie nieczystości. Świadczenia, o których mowa rozliczane były odrębnie od opłaty za m² użytkowanej powierzchni. Zgodnie z § 6 ust 2 umowy 22/IP/2006 Wojewoda zobowiązany był uiścić opłatę na rzecz Spółki zgodnie z wyliczonym ryczałtem. Według wyjaśnień złożonych przez Panią Dorotę Kulaszewską specjalistę ds. fakturowania Portu Lotniczego we Wrocławiu, Zarząd Portu nie dysponuje wyliczeniem stawki czynszu za 1m² obowiązującej w okresie od 1 stycznia 2008 r. do 11 marca 2012 r. Brak takich wyliczeń wynikał z faktu, że w początkowym okresie działania lotniska, tj. 1993 roku, Port Lotniczy wynajmował powierzchnię niezbędną do funkcjonowania przejścia granicznego według stawek określonych przez Ministra właściwego ds. infrastruktury. W kolejnych latach stawki te były waloryzowane jedynie o stopę inflacji. Sposób prowadzenia ewidencji kosztów funkcjonowania Portu Lotniczego (koszty działalności grupowano w układzie rodzajowym) uniemożliwiał przeprowadzenie kalkulacji stawek czynszu opartych na danych z systemu rachunkowości Portu Lotniczego. Port Lotniczy ustala wynik finansowy o układ porównawczy w związku z tym koszty funkcjonowania lotniska grupowane są jedynie w układzie rodzajowym co nie daje możliwości ich rozdzielenia na miejsca powstawania kosztów. Taka ewidencja nie daje możliwości przeprowadzenia metodami księgowymi kalkulacji kosztu utrzymania konkretnej części lotniska. Kalkulacja ryczałtu, o którym mowa stanowiła element umowy najmu 22/IP/2006 – w badanym okresie stawki ryczałtu zmieniano aneksami od nr 14 do 19. Całkowity koszt utrzymania 1 m² powierzchni udostępnionych przez Wojewodę Dolnośląskiego organom kontroli granicznej wynosił: 2008 r. – 55,58 zł, 2009 r. – 49,71 zł, 2010 r. – 43,41 zł, 2011 r. – 43,05 zł, 2012 r. – 44,68 zł (koszt utrzymania 1 m² powierzchni udostępnionych przez wojewodę organom kontroli granicznej w okresie 01.01.- 29.02.2012r.). Koszt 1 m² uwzględniający powierzchnię i koszty wynikające z projektu umowy najmu wynosił - 55,13 zł/m².

(dowód: akta kontroli str. 41-91 - umowa 22/IP/2006, str. 92-98 - aneks nr 14 z dnia 20.02.2008r., str. 99-101 – aneks nr 15 z dnia 28.03.2008r., str. 102-131 aneks 16 z dnia 26.05.2009r., 132-141 - aneks nr 17 z dnia 24.03.2011r., str. 142-147 – aneks z dnia 10.05.2011r., str. 148-149 - aneks nr 19 z dnia 01.03.2012, str. 150-152 – pismo Port Lotniczy 9371/08 z dnia 24.12.2008r., str. 153-154 – pismo Zarząd Portu Lotniczego OA. II.7212-31/08, str. 155-158 pismo Port Lotniczy 10148/08 z dnia 11.12.2008r., str. 159 – pismo Port Lotniczy 10281/08 z dnia 17.12.2008r., str. 160-173 - pismo Wojewoda Dolnośląski PG/7212/PLO/JZ/48/2009 – opinia prawna, str. 174-178 – pismo PG/7212/PR/246/JZ/2009 Port Lotniczy Wrocław S.A., str 468-469 wyjaśnienia specjalisty ds. fakturowania lotniska)

Od 1 stycznia 2008 r. do 29 lutego 2008 r. powierzchnia udostępniona przez Wojewodę Dolnośląskiego organom kontroli granicznej wynosiła 3566,11 m², od 1 marca 2008 r. powierzchnia ta, na wniosek Służb Celnych, wzrosła o 82,24 m² i

wynosiła 3648,35 m². Z korespondencji pomiędzy Wojewodą a służbami kontroli granicznej wynika, iż udostępniane tym organom pomieszczenia i miejsca zabezpieczały w wystarczającym stopniu potrzeby wynikające z zadań realizowanych w zakresie kontroli granicznej. Nie występowały przypadki udostępniania organom kontroli pomieszczeń i miejsc, które są zbędne do działania organów kontroli i bezpieczeństwa na lotnisku Wrocław-Strachowice. Pracownicy służb korzystający z powierzchni miejsc udostępnionych przez Wojewodę Dolnośląskiego wykonywali wyłącznie ustawowe zadania związane z kontrolą na lotniczym przejściu granicznym.

Począwszy od marca 2011 r. Wojewoda Dolnośląski kierował do Prezesa Zarządu Portu Lotniczego pisma w sprawie przedstawienia propozycji kosztu najmu powierzchni i urządzeń w nowym terminalu oraz towarzyszącym im kosztów eksploatacyjnych. W odpowiedzi na pisma Wojewody Dolnośląskiego z dnia 7.03.2011 r., 10.05.2011 r., Zarząd Portu Lotniczego w piśmie z dnia 12 maja 2011 r. poinformował Wojewodę Dolnośląskiego o szacunkowych kosztach jakie będą wiązały się z udostępnieniem pomieszczeń i urządzeń w nowym terminalu na potrzeby służb granicznych. Zarząd Portu Lotniczego stwierdził, że ze względu na standard wyposażenia, przeznaczenie i lokalizację poszczególnych pomieszczeń zaproponowano zróżnicowane stawki czynszu wg. następującego schematu: pomieszczenia biurowe, pomieszczenia socjalne, pomieszczenia dla podróżnych, pozostałe pomieszczenia. Przedstawiono też wysokość stawek czynszu w zł za 1 m² /miesięcznie. Nie przedstawiono natomiast kalkulacji wysokości czynszu za m² w odniesieniu do poszczególnych typów pomieszczeń. W piśmie tym przedstawiono także średnią wysokość kosztów eksploatacji w przeliczeniu na 1 m². Zarząd Portu Lotniczego, w odniesieniu do kosztów utrzymania powierzchni, zaproponował przyjęcie uproszczonej metodologii wyliczania tych kosztów, tj. ekstrapolowanie obecnych kosztów proporcjonalnie do planowanej powierzchni dzierżawionej w nowym terminalu. Przedstawiono także koszty dzierżawy urządzeń kontrolnych, zakupionych przez Port Lotniczy. W odniesieniu do tej kategorii opłat dzierżawnych, Port Lotniczy przedstawił wzór wyliczenia czynszu dzierżawnego.

W kolejnym piśmie z dnia 15 lipca 2011 r. Zarząd Portu Lotniczego przedstawił Wojewodzie Dolnośląskiemu szacunkowe koszty jakie będą wiązały się z udostępnieniem pomieszczeń i urządzeń w nowym terminalu na potrzeby służb granicznych. Zarząd Portu Lotniczego stwierdził, że ze względu na standard wyposażenia, przeznaczenie i lokalizację poszczególnych pomieszczeń zaproponowano zróżnicowane stawki czynszu wg. następującego schematu (różniącego się od przedstawionego w piśmie z dnia 12 maja 2011 r.): pomieszczenia biurowe i sale konferencyjne, pomieszczenia techniczne, pomieszczenia socjalne, magazyny, powierzchnie technologiczne, toalety i pomieszczenia dla osób z małymi dziećmi. Zmianie uległy także stawki czynszu za m² w odniesieniu do toalet, zaś nowe kategorie pomieszczeń otrzymały nowe stawki czynszu, wcześniej nie przedstawiane. Nie przedstawiono natomiast kalkulacji wysokości czynszu za m² w odniesieniu do poszczególnych typów pomieszczeń. W odniesieniu do kosztów eksploatacji, Zarząd Portu Lotniczego zaproponował rozliczanie na dotychczasowych zasadach, tj. proporcjonalnie do wielkości zużycia poszczególnych mediów i wg. zryczałtowanej ilości zużywanej wody proporcjonalnie do liczby zatrudnionych funkcjonariuszy. Prognozowane koszty eksploatacji pomieszczeń zostaną zweryfikowane w oparciu o rzeczywiste koszty zużycia energii cieplnej i elektrycznej. Metodologia wyliczania kosztów dzierżawy urządzeń kontrolnych pozostała bez zmian.

W dniu 01.09.2011r. Wojewoda Dolnośląski przedstawił analizę propozycji kosztów najmu pomieszczeń oraz kosztów eksploatacyjnych wcześniej przedłożonych przez

Port Lotniczy. Weryfikacji podlegały powierzchnie wynajmowane, wysokość czynszu najmu, koszty dzierżawy i eksploatacji urządzeń kontrolnych i innych, ogrzewanie i klimatyzacja, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, koszty konserwacji urządzeń telekomunikacyjnych. W piśmie tym Dolnośląski Urząd Wojewódzki nie wnioskował do Zarządu Portu Lotniczego o przedstawienie kalkulacji wysokości czynszu za m² w odniesieniu do poszczególnych typów pomieszczeń.

W dniu 16.09.2011r. Zarząd Portu Lotniczego odniósł się do uwag i propozycji Wojewody Dolnośląskiego stwierdzając, że ostateczne wyliczenie kosztów będzie możliwe po końcowym ustaleniu aktualnych cen zakupu mediów i wyliczenia powierzchni przekazanych pomieszczeń. Jednocześnie Zarząd Portu Lotniczego potwierdził gotowość do rozwiązania za porozumieniem stron umowy nr 22/IP/2006 we wspólnie uzgodnionym terminie.

W piśmie z dnia 17 lutego 2012 r. Dolnośląski Urząd Wojewódzki zwrócił się do Zarządu Portu Lotniczego o przekazanie kalkulacji, wg. których zostały określone stawki czynszu za 1 m² poszczególnych pomieszczeń w nowym terminalu. Kalkulacja powinna w sposób szczegółowy przedstawiać poszczególne składniki przyjęte do wyliczenia wraz z podaniem ich wartości. W przypadku uwzględnienia w kalkulacji kosztów, których poziom został ustalony wskaźnikiem procentowym należy także przedstawić uzasadnienie przyjętej wielkości tego wskaźnika. Wyznaczono także datę przekazania tej informacji – do dnia 21.02.2012 r.

Zarząd Portu Lotniczego w dniu 21.02.2012 r. poinformował Wojewodę Dolnośląskiego, iż ze względu na spiętrzenie prac odbiorowych nowego terminala, nie jest *„w stanie zebrać w czytelnej i zrozumiałej dla laika formie kalkulacje jakie przeprowadziliśmy ponad pół roku temu i przez najbliższe 2 – 3 tygodnie sytuacja nie ulegnie zmianie.”*

Dolnośląski Urząd Wojewódzki w piśmie z dnia 23.02.2012 r. poinformował Zarząd Portu Lotniczego, że wzmiankowana kalkulacja cen najmu powinna być załączona do umowy zawieranej pomiędzy Portem Lotniczym a Wojewodą Dolnośląskim. W związku z powyższym Wojewoda ponownie poprosił Zarząd Portu Lotniczego o przekazanie wyliczenia kosztów najmu. W przypadku, gdy ww. kalkulacja nie będzie przekazana, Wojewoda Dolnośląski wstrzyma przekazanie projektu nowej umowy najmu do czasu otrzymania przedmiotowego dokumentu.

W dniu 5.03.2012 r. Wojewoda Dolnośląski poinformował Zarząd Portu Lotniczego, iż w związku z koniecznością uregulowania praw i obowiązków Wojewody Dolnośląskiego w obiektach portu lotniczego na przejściu granicznym, przesłał projekt umowy najmu wraz z załącznikami. Jednocześnie poinformowano Port Lotniczy, iż w związku z porozumieniem zawartym w dniu 14.02.2012 r. pomiędzy Zarząd Portu Lotniczego a Komendantem Sudeckiego Oddziału Straży Granicznej, w sprawie przejęcia przez Zarządzającego Lotniskiem obowiązków kontroli bezpieczeństwa w komunikacji lotniczej od stycznia 2013 r., postanowienia umowy najmu przewidują termin jej obowiązywania do dnia 31.12.2012 r. Podnadt ponownie poproszono Zarząd Portu Lotniczego o konieczności dołączenia kalkulacji stawek czynszu za użytkowane pomieszczenia, jako niezbędnego załącznika do umowy.

Kolejne pismo dotyczące projektu umowy najmu i przedstawienia kalkulacji kosztów Wojewoda Dolnośląski skierował do Zarządu Portu Lotniczego 10.05.2012 r., prosząc o przyspieszenie prac związanych z akceptacją nowej umowy najmu.

W piśmie z dnia 14.05.2012 r. Zarząd Portu Lotniczego poinformował Wojewodę Dolnośląskiego, iż *„w ciągu tygodnia będziemy w stanie przedstawić gotowe opracowanie dotyczące uzasadnienia wyceny stawek czynszu za udostępnione*

powierzchnie w nowym terminalu na potrzeby obsługi przejścia granicznego.” Jednocześnie Zarząd Portu nie zgodził się z propozycją wyłączenia z finansowania przez Wojewodę Dolnośląskiego toalet dla podróżnych przedstawionej w projekcie nowej umowy najmu, proponując przywrócenie do umowy wcześniej ustalonych powierzchni sanitarnych.

W piśmie z dnia 18.06.2012 r. Wojewoda Dolnośląski przedstawił Zarządowi Lotniska analizę prawną dotyczącą konieczności wyłączenia z finansowania pomieszczeń sanitarnych dla podróżnych oraz ponownie przypomniał o obowiązku przedłożenia do projektu umowy najmu kalkulacji zaproponowanych stawek czynszu za powierzchnie udostępnione w nowym terminalu lotniczym na potrzeby obsługi przejścia granicznego.

Zarząd Portu Lotniczego w piśmie z dnia 26.06.2012 r. poinformował Wojewodę Dolnośląskiego, iż zakończono prace nad sporządzeniem kalkulacji kosztów stawek czynszu najmu. Z przekazanego dokumentu wynika, że przy obliczeniu wysokości czynszu Spółka, biorąc pod uwagę niekomercyjny charakter wynajmowanych powierzchni, ustaliła sposób kalkulacji czynszu za 1 m² uwzględniający 2 składniki, tj. amortyzację obiektu (roczna stawka amortyzacji terminala wynosi 14.699,7 tys. zł – składnik czynszu netto 31,65 zł/m² miesięcznie) oraz koszt finansowania budowy nowego terminala nie uwzględniony w wartości początkowej środka trwałego (odsetki od wyemitowanych przez Spółkę obligacji ok. 10.500,00 tys. zł – dokładna wartość uzależniona od stopy WIBOR – szacowany składnik czynszu ok. 15,82 zł/m² miesięcznie) bez uwzględnienia kosztu kapitału własnego. Ogółem średnia stawka czynszu dzierżawnego netto 47,47 zł/m² miesięcznie. Stawki czynszu zostały zróżnicowane ze względu na rodzaj zajmowanego pomieszczenia tj. magazyny, pomieszczenia socjalne i magazyny, pomieszczenia technologiczne, toalety, biura, sale konferencyjne i powierzchnie techniczne itd. – w oparciu o uproszczoną analizę kosztorysów oraz stawek amortyzacyjnych poszczególnych elementów wyposażenia. Z zestawienia kosztów wynajmu według poszczególnych rodzajów pomieszczeń wynika, że łącznie roczny koszt czynszu dzierżawy zaproponowany Wojewodzie Dolnośląskiemu wynosił 22.050.399,83 zł przy powierzchni 38.709,36 m². Zarząd Portu Lotniczego w ww. dokumencie nie przedstawił kalkulacji wysokości kosztu czynszu najmu dla stawek czynszu z 1 m² dla poszczególnych kategorii wynajmowanych pomieszczeń i powierzchni.

W dniu 11.07.2012 r. Zarząd Portu Lotniczego poinformował Wojewodę Dolnośląskiego, iż kwestionują tęzę wyłączenia z finansowania przez budżet wojewody pomieszczeń sanitarnych dla podróżnych. W piśmie tym Prezes Zarządu stwierdził: *„Według posiadanej wiedzy oprócz portu lotniczego w Gdańsku jeszcze do niedawna miejsca takie były finansowane z budżetu wojewody w naszym porcie lotniczym oraz w Krakowie. Co więcej port lotniczy w Krakowie wszedł w spór prawny z Wojewodą Małopolskim i kwestia ta jest rozstrzygana przez sąd. Dlatego jesteśmy gotowi w chwili obecnej zawiesić negocjacje dotyczące tych powierzchni i tymczasowo przyjąć stanowisko Państwa w tej sprawie. Jeżeli decyzja sądu w Krakowie będzie korzystna dla portu lotniczego w Krakowie pozwolimy sobie do tego tematu powrócić. Jednocześnie informujemy, że przedstawione przez Państwa stanowisko traktujemy jako odstąpienie przez Wojewodę od wynegocjowanych wcześniej zasad naliczania czynszu i wobec tego jesteśmy zmuszeni również do weryfikacji zaproponowanych przez nas stawek czynszu. Weryfikacja ta będzie dokonana o rzeczywiste koszty budowy terminala i rzeczywiste koszty jej finansowania.”*

(dowód: akta kontroli str. 273-274 pismo Wojewody, str. 291-293 pismo Lotniska do Wojewody, str. 299-301 pismo Wojewody do Portu Lotniczego, str. 302-310)

korrespondencja Lotniska do Wojewody, str. 322-334 Korrespondencja Wojewody Dolnośląskiego i Portu Lotniczego w sprawie negocjacji czynszu)

Analiza rozrachunków budżetu Wojewody Dolnośląskiego wykazała, że wszystkie faktury zostały opłacone przez Dolnośląski Urząd Wojewódzki terminowo zgodnie z postanowieniami § 6 umowy 22/IP/2006.

(dowód: akta kontroli str. 397-466 zestawienie rozrachunków z Portem Lotniczym Wrocław S.A. i Lotniczym Dworcem Towarowym Wrocław S.A.)

Wyżej wymieniona umowa została zawarta na czas nieokreślony i nie została dotychczas formalnie rozwiązana. Z dniem 11.03.2012r. działalność rozpoczął nowy terminal portu lotniczego Wrocław-Strachowice w tym lotnicze przejście graniczne. Do dnia 10 października 2012r. Wojewoda Dolnośląski nie zawarł nowej umowy najmu na powierzchnie wykorzystywane w nowym terminalu portu lotniczego.

(dowód: akta kontroli str.317 – pismo Sudecki Oddział Straży Granicznej 22/SU-GKO/12 z dnia 23.02.2012r., str 318 – pismo Izba Celna IF-IT.672.5.1.2012, str. 319 – Komendant Oddziału Straży Granicznej pismo IF-IT.672.4.1.2012, str. 320 – pismo Zastępcy Dyr. Wydziału Infrastruktury SU-TZ/83/12, str. 321 – DUW pismo z dnia 05.03.2012r. PP.21293.2012, str. 322-323 – Prezes Zarządu Port Lotniczy Wrocław S.A. pismo IF-IT.672.7.1.2012.MK z dnia 5.03.2012r., str. 324 - Prezes Zarządu Port Lotniczy Wrocław S.A. pismo IF-IT.672. z dnia 10.03.2012r., str. 325-326 - pismo Zastępcy Dyr. Wydziału Infrastruktury z dnia 15.05.2012r. PLWSA-0963/05/2012r., str. 327-329 - Prezes Zarządu Port Lotniczy Wrocław S.A. IF-IT.672.1.2012.MK z dnia 18.06.2012r., str. 330-333 - pismo Zastępcy Dyr. Wydziału Infrastruktury PLWSA-1204/06/2012 z dnia 26.06.2012r., str. 334 Wojewoda Dolnośląski pismo PLWSA-1312 z dnia 11.07.2012r., 344-367 – projekt umowy)

Wojewoda zapewnił środki na utrzymanie lotniczego przejścia granicznego w latach 2008 – 2012 (I półrocze). Wydatki realizowano w rozdziale 60031 z następujących paragrafów 4210 (zakup materiałów i wyposażenia), 4260 (zakup energii), 4270 (zakup usług remontowych), 4300 (zakup usług pozostałych), 4360 (zakup usług pozostałych świadczonych przez osoby fizyczne), 4400 (opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe), 4740 i 4750 a także 6050 i 6060 (wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych). Wysokość środków zaplanowanych w budżecie Wojewody na bieżące utrzymanie lotniczego przejścia granicznego w poszczególnych latach objętych kontrolą zmieniała się w trakcie roku budżetowego i wynosiła:

- 2008 plan – 4.759.000,00 zł -> plan po zmianach 5.109.000,00 zł -> wykonanie 5.109.000,34 zł;
- 2009 plan – 2.023.000,00 zł -> plan po zmianach 4.293.000,00 zł -> wykonanie 4.260.195,39 zł;
- 2010 plan – 1.730.000,00 zł -> plan po zmianach 2.120.000,00 zł -> wykonanie 2.118.296,62 zł;
- 2011 plan – 1.800.000,00 zł -> plan po zmianach 5.275.500,00 zł -> wykonanie 4.202.507,81 zł;
- 2012 plan (na 31.08) – 2.774.000,00 zł -> plan po zmianach 4.715.000,00 zł -> wykonanie (na 31.08) 663.560,00 zł;

Zmiany planu związane były w roku 2010 z zakupem energii elektrycznej, ciepłej i wody do pomieszczeń wynajmowanych od Portu Lotniczego Wrocław S.A. i Lotniczego Dworca Towarowego Sp. z o.o., usług oraz konserwacji sprzętu i urządzeń użytkowych przez służby graniczne, opłat parkingowych, utrzymania czystości. W roku 2011 zmiany związane były z zakupem energii i wody, usług remontowych oraz konserwacji sprzętu, zakupu usług pozostałych, najmu pomieszczeń. W 2011 roku kwota 2.419.497,15 zł, która stanowiła 57,57% kwoty

wykonania pochodziła z rezerwy celowej. Wydatki na bieżące utrzymanie lotniczego przejścia granicznego Wrocław-Strachowice zaplanowano w roku 2012 na poziomie 2.774.000,00 zł, wykonanie na dzień 31 sierpnia 2012 r. wyniosło 663.560,00 zł., co stanowi 23,92%. Przyczyną niskiego wskaźnika wykonania planu były negocjacje z Portem Lotniczym Wrocław S.A. warunków nowej umowy najmu pomieszczeń dla służb granicznych w nowo oddanym terminalu pasażerskim. W tym czasie, tj. od 11 marca 2012 r. Port Lotniczy S.A. nie występował z żądaniem zapłaty czynszu najmu. Na podstawie pisma Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 10 sierpnia 2012 r. stwierdzono, że MSW przyznał Wojewodzie Dolnośląskiemu kwotę 2.280.000 zł na wydatki bieżące związane z utrzymaniem lotniczego przejścia granicznego we Wrocławiu w 2013 r.

(dowód: akta kontroli str. 370-379 Decyzje w sprawie zmian w budżecie państwa na lata 2008-2012, str. 379-382 - tabele sporządzone na potrzeby kontroli- Powierzchnie udostępnione przez Wojewodę i koszty, str. 470 – pismo MSW z dnia 10.08.2012 r.)

W poszczególnych latach objętych kontrolą środki wydatkowane przez Wojewodę na bieżące utrzymanie powierzchni i miejsc udostępnionych organom kontroli granicznej wynosiły :

- 2008 rok – 2.424.258,14 zł:

w tym zakup energii elektrycznej, ciepłej i dostawy wody – 330.831,33 zł, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków, opłaty za parkingi - 17.893,64 zł, opłata za najem pomieszczeń biurowych, socjalnych i magazynowych - 2.075.533,17 zł.

- 2009 rok – 2.103.155,84 zł:

w tym zakup energii elektrycznej, ciepłej i dostawy wody – 74.875,73 zł, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków, opłaty za parkingi – 1.716,46 zł, opłata za najem pomieszczeń biurowych, socjalnych i magazynowych - 2026.563,65 zł.

- 2010 rok – 1.808.120,69 zł:

w tym zakup energii elektrycznej, ciepłej i dostawy wody – 584.935,84 zł, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków, opłaty za parkingi – 404321,98 zł, opłata za najem pomieszczeń biurowych, socjalnych i magazynowych - 818.862,87 zł.

- 2011 rok – 1.868.974,45 zł:

w tym zakup energii elektrycznej, ciepłej i dostawy wody – 604.029,52 zł, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków, opłaty za parkingi – 394.526,29 zł, opłata za najem pomieszczeń biurowych, socjalnych i magazynowych - 870418,64 zł.

- 2012 rok (01.01-29.02) – 312.136,96 zł:

w tym zakup energii elektrycznej, ciepłej i dostawy wody – 139.849,30 zł, utrzymanie czystości, wywóz śmieci, odprowadzenie ścieków, opłaty za parkingi – 97.513,97 zł, opłata za najem pomieszczeń biurowych, socjalnych i magazynowych - 221448,19 zł.

Informacje za lata 2008-2009 zostały opracowane na podstawie części opisowej do sprawozdania Rb-31 sporządzonej przez gospodarstwo pomocnicze pod nazwą: Zarząd Przejść Granicznych we Wrocławiu z siedzibą w Jeleniej Górze. Natomiast dane za lata 2010-2012 zostały sporządzone na podstawie ewidencji księgowej prowadzonej przez Biuro Organizacyjno-Administracyjne Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu.

Ustalone
nieprawidłowości

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

Z dniem 11.03.2012 r. działalność rozpoczął tzw. nowy terminal portu lotniczego Wrocław-Strachowice – w tym lotnicze przejście graniczne. Do dnia zakończenia czynności kontrolnych, tj. do 10 października 2012 r., Wojewoda Dolnośląski nie zawarł z Portem Lotniczym Wrocław S.A. umowy najmu powierzchni niezbędnych do funkcjonowania przejścia granicznego w nowym terminalu. Natomiast zgodnie z postanowieniami art. 74 ust. 1 ustawy z dnia 3 lipca 2002 r. Prawo Lotnicze⁵ służby publiczne i organy administracji publicznej korzystają z obiektów i urządzeń lotniska w zakresie niezbędnym do wykonywania ich zadań. Zgodnie z art. 74 ust. 2 ww. ustawy, zarządzający lotniskiem jest zobowiązany udostępnić służbom publicznym i organom administracji publicznej niezbędne obiekty i urządzenia, zaś służby publiczne są obowiązane pokryć koszty eksploatacji tych obiektów i urządzeń w wysokości kosztów faktycznie poniesionych z tego tytułu przez zarządzającego lotniskiem. Zgodnie z art. 74 ust 4 cytowanej ustawy, szczegółowe warunki udostępniania obiektów i urządzeń, o których mowa w ust. 1-3, określają umowy zawierane między zarządzającym lotniskiem a służbami publicznymi i organami administracji publicznej.

Z wyjaśnień Wojewody Dolnośląskiego wynika, iż prace nad projektem nowej umowy z Portem Lotniczym Wrocław S.A. rozpoczęły się w 2011 r. odbywały się podczas szeregu spotkań, jak również w formie korespondencyjnej. Przewidywany termin oddania do użytkowania nowego terminala określony został na marzec 2012 r. W lutym 2012 r. przygotowany został projekt umowy ustalający większość stawek, dotyczących opłat czynszowych i eksploatacyjnych, jak również wielkość powierzchni dla służb. Wątpliwości budziła zasadność ujęcia w umowie obciążających Wojewodę kosztów najmu powierzchni 236,11 m², stanowiącej toalety dla podróżnych. Koszt ten wynosił, biorąc pod uwagę stawkę z projektu umowy 55,13 zł/m², tj. 13.016,74 zł. miesięcznie. Obszar niezbędny do wykonywania zadań przez służby graniczne na nowym terminalu został wyznaczony i w pierwotnej wersji wynosił 4252 m² (w tym dla straży Granicznej 2584,5 m² i 1667,5 m² dla Urzędu Celnego). Ponadto Port Lotniczy przewidywał obciążenie Wojewody kosztami powierzchni udostępnionej podróżnym w strefie przejścia granicznego w ilości 2501,5 m². W wyniku negocjacji mających na celu weryfikację podanych ilości, ostatecznie ustalona wielkość powierzchni w nowym terminalu, za wynajęcie której obciążany będzie Wojewoda Dolnośląski wynosi 3831,34 m² i dotyczy jedynie powierzchni niezbędnej do przeprowadzenia kontroli przez odpowiednie służby. Zgodnie z postanowieniami projektu nowej umowy najmu z Portem Lotniczym Wrocław S.A. powierzchnia i koszty jej najmu od dnia 11.03.2012 r. kształtowały się następująco: powierzchnia 4720,34 m² w okresie 11.03-31.03.2012 r. i 4711,00 m² w okresie 01.04-30.06.2012 r. Koszty najmu za I półrocze 2012 r. wynosiły 1.140.781,87 zł (kwota obejmowała zarówno koszty faktycznie poniesione – 458.811,46 zł, jak i prognozowane na podstawie projektu umowy – 681.970,41 zł). Służby kontroli granicznej opuściły wynajmowane powierzchnie w „starym terminalu lotniczym” w dniu 10.03.2012 r. i jednocześnie rozpoczęły w dniu 11.03.2012 r. użytkowanie pomieszczeń w „nowym terminalu lotniczym”. Powierzchnia ta jest objęta nowym projektem umowy, która stanowi również, iż z dniem 10.03.2012 r. ulega rozwiązaniu dotychczasowa umowa najmu

⁵ Dz. U. z 2012r., poz. 933 ze zm.

22/IP/2006 z dnia 24.05.2006 r. Z związku z powyższym od dnia 11.03.2012 r. Wojewoda Dolnośląski nie jest obciążany kosztami przez Port Lotniczy Wrocław S.A. z tytułu najmu powierzchni. Jak wynika z wyjaśnień przedstawionych przez Wojewodę Dolnośląskiego i Zarząd Portu Lotniczego Wrocław-Strachowice sprawa wielkości powierzchni wynajmowanej na potrzeby kontroli granicznej i celnej nie jest w chwili obecnej przedmiotem negocjacji prowadzonych ze spółką Port Lotniczy Wrocław S.A., z zastrzeżeniem wyżej poruszanej kwestii toalet dla podróżnych. Rozstrzygnięcie tego problemu uwarunkowano wynikiem postępowania sądowego dotyczącego identycznej sytuacji na lotniczym przejściu granicznym w Krakowie.

Najwyższa Izba Kontroli zauważa, że istnieje możliwość niezwłocznego podpisania umowy najmu z wprowadzeniem zapisu warunkowego uzależniającego sposób rozliczenia czynszu najmu za pomieszczenia zajęte na toalety od wyroku w sprawie lotniczego przejścia granicznego w Krakowie, a następnie weryfikacja rozliczeń finansowych.

Wojewoda Dolnośląski w dniu 11 października 2012r. podpisał jednostronnie projekt umowy najmu odstępując od wcześniejszych, kilkukrotnych żądań przedłożenia przez Spółkę szczegółowej kalkulacji stawek czynszu najmu ujętych w projekcie umowy. W konsekwencji zaakceptował stawki czynszu bez szczegółowej weryfikacji sposobu ich kalkulacji w odniesieniu do poszczególnych kategorii wynajmowanych powierzchni.

(dowód: akta kontroli str. 368-369 – wyjaśnienia Wojewody Dolnośląskiego pismo IF-T.672.9.2012.MK, str. 379-380 – tabela na potrzeby kontroli Tabela nr 1, str.467 – pismo z dnia 11.11.2012r. IF-IT.672.9.2012.MK))

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie⁶ sposób dokonywania przez Wojewodę Dolnośląskiego wydatków na bieżące utrzymanie lotniczego przejścia granicznego mimo stwierdzonych nieprawidłowości w zakresie braku umowy najmu na użytkowane od marca 2012 r. przez służby graniczne pomieszczenia i powierzchnie na lotnisku Wrocław-Strachowice wymaganej przepisem art. 74 ust. 4 ustawy Prawo Lotnicze oraz zaakceptowania warunków projektu umowy najmu w części odnoszącej się do stawek czynszu za poszczególne kategorie pomieszczeń bez weryfikacji szczegółowych kalkulacji ich wysokości przedstawionych przez Spółkę Porty Lotnicze Wrocław S.A.

3. Sprawność realizacji przez Wojewodę zadań w zakresie bieżącego utrzymania lotniczego przejścia granicznego

Opis stanu faktycznego

Zarząd Portu Lotniczego S.A. potwierdził prawidłową współpracę w badanym okresie z Wojewodą Dolnośląskim. Opłaty wynikające z umowy najmu powierzchni i urządzeń na potrzeby przejścia granicznego były płacone w terminie. Wszelkie aktualizacje umowy wynikające ze zmieniających się potrzeb służb kontrolnych, bądź zmian organizacji przepływu pasażerów(np. przy rozdzieleniu ruchu na strefy Schengen i Non Schengen) ustalane było sprawnie i bez niepotrzebnej zwłoki. Współpraca w ramach ustalenia szczegółowych potrzeb służb kontrolnych oraz negocjacje związane z wynajmem powierzchni i urządzeń w nowym terminalu przebiegały przy pełnym zrozumieniu roli poszczególnych stron (tj. Wojewody,

⁶ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen cząstkowych dotyczących działalności w badanym obszarze: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

Straży Granicznej i Portu Lotniczego). Sporne tematy poddawane były szczegółowym analizom i dyskusjom.

(dowód: akta kontroli str. 383-387 – wyjaśnienia Port Lotniczy Wrocław S.A.)

Współpraca Izby Celnej we Wrocławiu z Wojewodą Dolnośląskim przebiegała w badanym okresie prawidłowo z zachowaniem wymogów rozporządzenia Rady Ministrów z 13 grudnia 2005 r. w sprawie obowiązków wojewody w zakresie finansowania i utrzymania przejść granicznych, przejść turystycznych, miejsc przekraczania granicy na szlakach turystycznych oraz punktów nocnego postoju na rzekach granicznych, ich wyposażenia w sprzęt, a także organów właściwych do osadzania i utrzymywania znaków granicznych na morskich wodach wewnętrznych⁷. W latach 2008-2012 Izba Celna we Wrocławiu składała do Wojewody Dolnośląskiego wnioski związane głównie z realizacją zapotrzebowań w sprzęt i materiały biurowe, a także zmianą pomieszczeń i metrażu powierzchni użytkowych. Wnioski Izby Celnej dotyczące zapotrzebowań na niezbędny sprzęt i wyposażenie uwzględniały możliwości finansowe Wojewody Dolnośląskiego przy zapewnieniu niezbędnego minimum do realizacji zadań przez funkcjonariuszy celnych. Realizacja składanych wniosków poprzedzana była obustronnymi spotkaniami, na których wypracowywano ostateczne stanowisko.

(dowód: akta kontroli str. 391-392 – wyjaśnienia Izba Celna z dnia 10.11.2012r.)

Placówka Straży Granicznej w celu zapewnienia realizacji zadań służbowych w latach 2008-2012 występowała do Wojewody Dolnośląskiego z prośbą o zakup materiałów, wyposażenia, zmiany pomieszczeń i metrażu na potrzeby utrzymania przejścia granicznego Wrocław-Strachowice. W 2009 r. w celu zapewnienia właściwego nadzoru nad ruchem pasażerów zakupiono sprzęt transportowy typu MELEX. W związku z otwarciem w marcu 2012 r. nowego terminala Wrocław-Strachowice Wojewoda Dolnośląski zrealizował zapotrzebowanie Placówki Straży Granicznej związane z wyposażeniem (sprzęt radiometryczny, bramkowy wykrywacz metali, lupy, lampki UV, sprzęt teleinformatyczny) oraz zakupem sprzętu kwaterunkowego.

(dowód: akta kontroli str. 393-395 – wyjaśnienia Placówka Straży Granicznej we Wrocławiu-Strachowice pismo z dnia 10.10.2012r.)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Wojewody Dolnośląskiego związanej z bieżącym utrzymaniem lotniczego przejścia granicznego nie stwierdzono nieprawidłowości .

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Wojewody Dolnośląskiego w zakresie bieżącego utrzymania lotniczego przejścia granicznego.

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 Kontroli⁸, wnosi o:

Podjęcie działań w celu niezwłocznego podpisania z Portem Lotniczym Wrocław S.A. umowy najmu pomieszczeń w nowym terminalu Wrocław-Strachowice na potrzeby służb kontroli granicznej z wykorzystaniem

⁷ Dz. U. z 2005 r. nr 56, poz. 2145)

⁸ Dz.U. z 2012 r., poz.82

możliwości warunkowego uregulowania kwestii spornej dotyczącej czynszu za pomieszczenia zajęte przez toalety, po wcześniejszej weryfikacji szczegółowych kalkulacji stawek czynszu dla poszczególnych kategorii wynajmowanych pomieszczeń.

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 Prezesa Najwyższej Izby Kontroli.

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 30 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.

Wrocław, dnia

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu

Kontroler
Waldemar Zimoch
Inspektor k.p.

.....
Podpis

.....
podpis