NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

- ujednolicony tekst wystąpienia pokontrolnego-

LRZ-4101-20-01/2011 Rzeszów, stycznia 2012 r.
P/11/178

Pan
gen. bryg. SG Dominik Tracz

Komendant Bieszczadzkiego
Oddziału Straży Granicznej
im. gen. bryg. Jana Tomasza
Gorzechowskiego
w Przemyślu

Na podstawie art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2012 r., poz. 82) zwanej dalej ustawą o NIK, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie przeprowadziła w Bieszczadzkim Oddziale Straży Granicznej w Przemyślu kontrolę w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 30 grudnia 2011 r. Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Komendantowi niniejsze

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia wykonywanie przez Bieszczadzki Oddział Straży Granicznej zadań w zakresie gospodarowania nieruchomościami Skarbu Państwa, pomimo stwierdzonych uchybień, w szczególności w prowadzeniu ewidencji nieruchomości oraz realizacji zaleceń po kontrolach okresowych nieruchomości.

1. Pozytywnie z nieprawidłowościami NIK ocenia zarządzanie nieruchomościami i ich zagospodarowania na cele związane z realizacją ustawowych zadań SG.

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

Zadania z zakresu gospodarki nieruchomościami w badanym okresie prowadził Wydział Zakwaterowania i Budownictwa (WZiB), w skład którego wchodziły Sekcje Budownictwa, Gospodarki Mieszkaniowej i Kwaterunkowej oraz Utrzymania i Obsługi Nieruchomości. Stwierdzono, że wyznaczony poszczególnym Sekcjom zakres zadań i odpowiedzialności był adekwatny do prawidłowej realizacji zadań z zakresu gospodarki nieruchomościami.

W kontroli ustalono, że: WZiB został powołany na podstawie zarządzenia nr 48 Komendanta Głównego Straży Granicznej (SG) z dnia 17.06.2008 r. zmieniającego zarządzenie nr 46 z dnia 25.04.2007 r. *w sprawie organizacji wchodzących w skład SG komend oddziałów, placówek, dywizjonów oraz ośrodków szkoleniowych w Bieszczadzkim Oddziale SG*. Wewnętrzny podział zadań ww. Wydziału ustalono na podstawie przesłanej w dniu 26.06.2008 r. do Biura Prawnego Komendy Głównej SG propozycji zmian w Regulaminie organizacyjnym BiOSG. Zmiany te nie zostały zatwierdzone przez Komendanta Głównego SG.

W ocenie NIK działania takie były niezgodne z art. 6 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 12.10.1990 r. *o Straży Granicznej* (Dz. U. z 2011 r. Nr 116, poz. 675 ze zm.), zgodnie z którym, Komendant Główny SG, w drodze zarządzenia określa szczegółowy zakres zadań terenowych organów SG oraz organizację komend oddziałów, placówek i dywizjonów.

W Wydziale Zakwaterowania i Budownictwa w latach 2009 – 2011 (I półrocze) zatrudnionych było 15 funkcjonariuszy, wakatów było 2 w 2009 r., 1 w 2010 r. i w 2011 r. (I półrocze). Zatrudnienie pracowników cywilnych na koniec 2009 r. wynosiło 36, na koniec 2010 r. – 39 i na koniec I półrocza 2011 r. – 40. W 2009 r. było 3 wakaty, w 2010 r. – 5 i w 2011 r. (I półrocze) – 5. Niepełne zatrudnienie związane było z przyznanym dla Oddziału przez Komendanta Głównego SG limitem na zatrudnienie i ustalonymi na jego podstawie środkami finansowymi na wynagrodzenia.

Kontrola złożonych przez Oddział do Komendanta Głównego SG sprawozdań dotyczących gospodarki nieruchomościami za 2010 r. wykazała, że dokumenty te sporządzane były prawidłowo, a wykazane w nich dane były zgodne ze stanem faktycznym.

W ocenie NIK realizacja uprawnień funkcjonariuszy do otrzymania lokalu mieszkalnego nie była w pełni prawidłowa.

W kontroli ustalono, że Oddział na koniec 2009 r. posiadał 32 lokale mieszkalne przydzielone funkcjonariuszom na czas nieokreślony i 45 kwater tymczasowych, z których 17 było niezasiedlonych. Na koniec 2010 r. w posiadaniu Oddziału było 26 lokali mieszkalnych przydzielonych na czas nieokreślony i 57 kwater tymczasowych, w tym 27 pustostanów.

Według stanu na dzień 30.06.2011 r. Oddział posiadał 29 lokali mieszkalnych przyznanych na czas nieokreślony i 54 kwater tymczasowych, w tym 18 pustostanów o powierzchni ogółem 967,27 m^2. Koszty utrzymania lokali niezasiedlonych w 2009 r. wynosiły 27.487 zł, w 2010 r. – 31.946 zł i w I półroczu 2011 r. – 17.475 zł.

Kontrola wykazała, że główną przyczyną nie zasiedlenia wszystkich posiadanych przez Oddział lokali mieszkalnych był brak zainteresowania przez funkcjonariuszy przydziałem lokalu mieszkalnego, a jedynie otrzymaniem równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego. W 2009 r. za brak lokalu mieszkalnego wypłacono 680 funkcjonariuszom równoważnik finansowy w kwocie 3.054.242,40 zł, w 2010 r. 743 – 3.499.914,80 zł i w I półroczu 2011 r. 769 – 1.842.090 zł.

Sytuacja taka miała miejsce pomimo prowadzonych przez Oddział postępowań o przydział lokalu mieszkalnego, które były wszczynane na podstawie wniosków złożonych przez funkcjonariuszy. W 2009 r. funkcjonariusze SG złożyli 176 wniosków o przydział lokalu mieszkalnego i 3 wnioski o przydział kwatery tymczasowej, w 2010 r. – 122 wnioski o przydział lokalu mieszkalnego i 3 o przydział kwatery tymczasowej. W I półroczu 2011 r. złożonych zostało 89 wniosków o przydział lokalu mieszkalnego. Wpływające do Komendanta Oddziału wnioski wpisywane były do rejestru osób oczekujących. Zgodnie, z którym według stanu na dzień 30.06.2011 r. nie rozpatrzonych pozostawało 674 wniosków, z których 372 (55,2% ogółu) nie mogło być rozpatrzone zgodnie z wnioskiem z powodu nie posiadania przez Oddział wolnych lokali mieszkalnych w miejscowościach, w których funkcjonariusze pełnią służbę i w miejscowościach pobliskich (248 wniosków) oraz lokali spełniających należne funkcjonariuszom normy zaludnienia (124 wnioski). Pozostałe 302 wnioski podlegały rozpatrzeniu z uwzględnieniem kolejności ich składania, posiadanego wolnego zasobu mieszkaniowego, ilości przysługujących norm zaludnienia, miejsca pełnienia służby w stosunku do wolnego zasobu mieszkaniowego.

W 2009 r. Oddział przeprowadził 4 postępowania w sprawie przydziału lokalu mieszkalnego, w 2010 r. – 28 i w I półroczu 2011 r. – 29. Decyzji w sprawie przydziału lokalu mieszkalnego w 2009 r. Komendant Oddziału wydał 5, w 2010 r. – 18 i w 2011 r. (I półrocze) – 30. W wyniku tych decyzji w 2009 r. przydzielonych zostało 5 lokali mieszkalnych, w 2010 r. – 5 i w 2011 r. (I półrocze) – 17. W pozostały przypadkach funkcjonariusze odmówili przyjęcia przydzielonego lokalu. Odmów takich w 2009 r. nie było, w 2010 r. było ich 9 i w I półroczu 2011 r. – 16. Kontrola postępowań, w których funkcjonariusze odmówili przyjęcia lokalu mieszkalnego wykazała, że we wszystkich

przypadkach Oddział niezwłocznie wszczął postępowania w sprawie utraty uprawnień przez funkcjonariuszy do równoważnika finansowego za brak lokalu. Wynikiem tych postępowań było wydanie decyzji o utracie uprawnień do równoważnika finansowego za brak lokalu.

W ocenie NIK główną przyczyną braku zainteresowania funkcjonariuszy przydziałem lokalu mieszkalnego był fakt, że Oddział posiada jedynie lokalne mieszkalne zlokalizowane na terenie Placówek BiOSG, a takie lokale zgodnie z postanowieniami § 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 21.06.2002 r. *w sprawie przydziału, opróżniania lokali mieszkalnych i tymczasowych kwater przeznaczonych dla funkcjonariuszy Straży Granicznej oraz norm zaludnienia lokali mieszkalnych (Dz. U. Nr 99, poz. 898 ze zm.)* mogą być przydzielane na czas pełnienia służby. Natomiast składanie przez funkcjonariuszy wniosków o przydział lokalu związane było z regulacjami zawartymi w § 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 28.06.2002 r. *w sprawie wysokości i warunków przyznawania funkcjonariuszom Straży Granicznej równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego oraz szczegółowych warunków jego zwrotu, a także sposobu postępowania w przypadku wystąpienia zbiegu uprawnień do jego otrzymania (Dz. U. Nr 118 poz. 1014 ze zm.)* zgodnie, z którymi równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego przyznaje się funkcjonariuszowi pod warunkiem, że wystąpił do właściwego organu z wnioskiem o przydział lokalu mieszkalnego albo tymczasowej kwatery.

Pozytywnie pomimo stwierdzonych nieprawidłowości należy ocenić prowadzenie ewidencji nieruchomości.

W kontroli ustalono, że ewidencję nieruchomości w pełnym zakresie prowadził Oddział. Prowadzono ją zgodnie z zasadami ustalonymi w zarządzeniu nr 5 Komendanta Głównego SG z dnia 7.01.2004 r. *w sprawie określenia zasad gospodarowania mieniem będącym w zarządzie SG* (Dz. Urz. KGSG z 2004 r. Nr 2, poz. 6 ze zm.).

Kontrola wykazała, że Oddział nie wprowadził do ewidencji księgowej lokalu mieszkalnego nr 18 przy ul. Bohaterów Getta 17A w Przemyślu wraz z udziałem w działkach nr 146 o pow. 1,2788 ha, nr 147 o pow. 0,0163, nr 151 o pow. 0,0477 ha i nr 158 o pow. 0,0233 ha, do którego Oddział nabył prawo na podstawie umowy ustanowienia odrębnej własności lokalu i przeniesienia własności – akt notarialny repertorium A Nr 1469/2010 z dnia 21.03.2010 r. Przedmiotową nieruchomość wprowadzono do ewidencji księgowej dopiero w trakcie obecnej kontroli NIK tj. w dniu 28.11.2011 r., co było niezgodne z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 29.09.1994 r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.). Wartość nieruchomości wynosiła 173.000 zł. Przyczyną powstania nieprawidłowości było nie

przekazanie przez WZiB informacji o przyjęciu lokalu w trwały zarząd do komórki finansowej Oddziału odpowiedzialnej za prowadzenie ewidencji środków trwałych. Osobą odpowiedzialną była na podstawie decyzji Nr 112 Komendanta BiOSG - Pani mjr Małgorzata Żurek, Kierownik Sekcji Utrzymania Nieruchomości.

Według stanu na dzień 30.06.2011 r. Oddział posiadał 62 budynki i budowle zagospodarowane w celu realizacji zadań ustawowych o powierzchni użytkowej 47,031 tys. m^2, w tym: komenda Oddziału – 9 o powierzchni użytkowej 13,547 tys. m^2 i komendy Placówek – 13 o pow. 14,862 tys. m^2. Wartość budynków i lokali (grupa 1) wynosiła 114.984,69 tys. zł, gruntów (grupa 0) – 3.388,46 tys. zł, obiektów inżynierii lądowej – 15.909,22 tys. zł.

W wyniku kontroli 10 losowo wybranych nieruchomości stwierdzono, że nieruchomości posiadały uregulowany stan prawny, w sposób prawidłowy zostały ujęte w ewidencji księgowej, a dane wykazane w ewidencji księgowej były zgodne z dokumentacją źródłową.

Pozytywnie należy ocenić realizację procedur wygaszania trwałego zarządu w stosunku do nieruchomości zbędnych dla Oddziału.

W latach 2009-2011 (I półrocze) z ewidencji nieruchomości zdjęto 9 nieruchomości gruntowych, w tym 3 zabudowane 7 budynkami. Wykreślenie nastąpiło z powodu wygaszenia trwałego zarządu i przekazania nieruchomości właściwemu Staroście. Stosownie do wymogów określonych w Art. 47 ust. 2 ustawy z dnia 21.07.1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 ze zm.) podstawą przekazania nieruchomości była decyzja właściwego Starosty o wygaszeniu trwałego zarządu, wydana na podstawie wniosku Komendanta Oddziału, poprzedzonego zgodą Komendanta Głównego SG na wygaszenie trwałego zarządu.

2. NIK pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień ocenia wywiązywanie się przez Oddział z obowiązków związanych z utrzymaniem w należytym stanie technicznym nieruchomości i ich eksploatację.

W kontroli ustalono, że Komendant Oddziału posiadał rzetelne dane dotyczące stanu technicznego obiektów budowlanych oraz znał potrzeby remontowe podległych jednostek. Stan techniczny obiektów ustalany był na podstawie przeprowadzanych przez Oddział okresowych przeglądów stanów technicznych i informacji otrzymywanych od Komendantów Placówek. Stwierdzone w wyniku przeglądów okresowych potrzeby remontowe i konserwacyjne zostały ujęte w planach potrzeb remontowych i konserwacyjnych. Opracowany przez Oddział plan potrzeb remontowych i konserwacyjnych na 2009 r. wynosił

481.792 zł, na 2010 r. – 306.630 zł i na 2011 r. – 443.800 zł. Z przyjętego planu potrzeb remontowych i konserwacyjnych w 2009 r. zrealizowano prace konserwatorskie na kwotę 60.054,51 zł i prace remontowe na kwotę 6.600 zł, co stanowiło 13,8% potrzeb w tym zakresie. W 2010 r. zrealizowano prace konserwatorskie na kwotę 74.900,56 zł i prace remontowe na kwotę 111.672,41 zł, co stanowiło 60,8% potrzeb. Wskazany zakres zrealizowanych remontów i konserwacji obiektów budowlanych wynikał z posiadanych środków finansowych.

Pomimo że w niewielki stopniu zaspokajano potrzeby remontowe i konserwacyjne to stan zarządzanych przez Oddział obiektów był stosunkowo dobry. Według stanu na dzień 30.06.2011 r. 36 budynków i budowli zarządzanych przez Oddział o powierzchni użytkowej 36,569 tys. m^2 (77% ogółu powierzchni posiadanych obiektów) nie wymagało nakładów remontowych, w tym: 7 o pow. 11,144 m^2 (82%) komendy Oddziału, 9 o pow. 13,708 tys. m^2 (92%) komend Placówek, 6 garaży o pow. 1,250 tys. m^2 (36%), 8 budynków gospodarczych o pow. 5,164 tys. m^2 (64%) i 6 budynków mieszkalnych o pow. 5,303 tys. m^2 (75%). Nakładów remontowych i inwestycyjnych wymagało 26 budynków i budowli o pow. użytkowej 10,462 tys. m^2 (22% ogólnej powierzchni posiadanych obiektów). Ze względu na zły stan techniczny do eksploatacji nie nadawał się 1 obiekt (wyłączony z eksploatacji) o pow. 0,560 tys. m^2.

Koszty utrzymania nieruchomości w 2009 r. wynosiły 2.558.902 zł, co stanowiło 1,8% ogółu wydatków Oddziału, w 2010 r. - 3.208.140 zł, co stanowiło 2,6% ogółu wydatków Oddziału, w 2011 r. (I półrocze) - 1.915.155 zł, co stanowiło 2,9% ogółu wydatków Oddziału.

Stwierdzono, że Oddział podejmował działania prooszczędnościowe, które w 2009 r. przyniosły oszczędności w wysokości ok. 53 tys. zł, z tytułu zakupu energii i materiałów.

Pozytywnie ocenić należy udostępnianie nieruchomości dla podmiotów zewnętrznych.

Nieruchomości udostępniane były zgodnie z zasadami udostępniania nieruchomości dla podmiotów zewnętrznych określonymi w cyt. zarządzeniu nr 5 Komendanta Głównego SG z dnia 7.01.2004 r. *w sprawie określenia zasad gospodarowania mieniem będącym w zarządzie SG*. W latach 2009 – 2011 (I półrocze) obowiązywało 13 umów najmu nieruchomości podmiotom zewnętrznym, 2 umowy użyczenia, 3 porozumienia w zakresie udostępnienia oraz korzystania z nieruchomości oraz 3 umowy najmu nieruchomości należących do podmiotów zewnętrznych. Nie było przypadków bezumownego udostępniania lub korzystania z nieruchomości przez Oddział. Przychody z tytułu komercyjnego udostępniania przez Oddział nieruchomości w 2009 r. wynosiły 51.469,77 zł, w 2010 r. –

53.493,49 zł i w I półroczu 2011 r. – 22.690,92 zł. Zaś koszty komercyjnego (odpłatnego) korzystania z nieruchomości podmiotów zewnętrznych w 2009 r. wynosiły 41.730,02 zł, w 2010 r. – 36.221,64 zł i w I półroczu 2011 r. – 5.641,75 zł.

Kontrola 9 umów najmu nieruchomości podmiotom zewnętrznym wykazała, że zobowiązania z tytułu najmu nieruchomości najemcy regulowali terminowo. Nie występowały zaległości z tego tytułu. Przychody z najmu pokrywały w całości koszty udostępnienia nieruchomości.

Pozytywnie z uchybieniami należy ocenić utrzymywanie użytkowanych nieruchomości w należytym stanie technicznym.

W kontroli ustalono, że nieruchomości utrzymywane były w należytym stanie technicznym. Oględziny losowo wybranych 5 obiektów budowlanych użytkowanych przez Placówki SG w Wojtkowej, Lubaczowie, Huwnikach, Kalnikowie i w Korczowej wykazały, że stan tych obiektów był dobry. Stwierdzono jedynie drobne uszkodzenia i braki w budynkach. W budynku Placówki SG w Huwnikach na zewnętrznych klatkach schodowych i podjeździe dla osób niepełnosprawnych widoczne były pęknięcia na płytkach i wykwity spowodowane wilgocią, w budynku Placówki SG w Lubaczowie wykwity i ubytki w farbie spowodowane wilgocią na zewnętrznej ścianie klatki schodowej, w budynku Placówki SG w Wojtkowej na balkonach wykwity i ubytki farby. Ponadto w budynku w Wojtkowej wentylacji nie posiadały pomieszczenia nr 6 – szatnia, nr 5, 105 i 106 – sanitariat, nr 103 i 107 – umywalnie. Ustalono, że stwierdzone uszkodzenia i braki wykazane były w kontrolach okresowych obiektów przeprowadzanych przez Oddział.

Dla wszystkich badanych budynków założono książkę obiektu. Książki prowadzone były w sposób trwały oraz zawierały wszystkie wymagane wpisy.

W kontroli ustalono, że w badanych budynkach przeprowadzono okresowe kontrole zgodnie z przepisami art. 62 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy – Prawo budowlane. Ponadto w budynkach przeprowadzone zostały kontrole i przeglądy mające na celu określenie stanu przygotowania budynków do użytkowania w okresie zimowym oraz przeglądy pomieszczeń przeznaczonych do wspólnego użytkowania i elementów wyposażenia budynków użytkowanych intensywnie lub narażonych na uszkodzenia.

Stwierdzono, że nie wszystkie wydane w wyniku tych kontroli zalecenia zostały zrealizowane. W budynku Placówki SG w Wojtkowej z wydanych 15 zaleceń pokontrolnych 11 nie zostało zrealizowanych (1 z terminem pilne, 6 najmniej pilne i 4 z kontroli bhp. W budynku Placówki SG w Korczowej z wydanych 10 zaleceń pokontrolnych 5 nie zostało

wykonanych (2 z terminem pilne i 3 najmniej pilne). W budynku Placówki SG w Kalnikowie z 15 zaleceń pokontrolnych 11 nie zostało zrealizowanych (5 z terminem pilne i 6 najmniej pilne). W budynku Placówki SG w Lubaczowie z 10 zaleceń pokontrolnych, 4 nie zostało zrealizowanych (3 z terminem pilne i 1 najmniej pilne). W budynku Placówki SG w Huwnikach z 9 zaleceń pokontrolnych 4 nie zostało zrealizowanych (z terminem najmniej pilne). Nie zrealizowane zalecenia ujęte były w planach potrzeb remontowych i konserwacyjnych.

3. Pozytywnie NIK ocenia realizację inwestycji.

Wydatki na inwestycje Oddział zrealizował w 2009 r. w kwocie 40.784,8 tys. zł i w 2010 r. - 4.607,1 tys. zł. W 2011 r. (I półrocze) nie wydatkowano środków na inwestycje. W latach 2009-2010 Oddział zrealizował 10 zadań inwestycji. Realizacja 3 zadań zakończyła się w 2009 r., a pozostałych 7 w 2010 r.

Kontrola 3 zadań inwestycyjnych o największej wartości, tj. „Rozbudowa budynku nr 33 w m. Przemyśl", „Rozbudowa budynku oddziałowej stacji obsługi wraz z zapleczem garażowym w m. Przemyśl" i „Rozbudowa Placówki SG w m. Horyniec Zdrój" wykazała, że: realizowane one były na podstawie programów inwestycyjnych, dokumentacji projektowej oraz decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego i decyzji zatwierdzających projekty budowlane i udzielających pozwoleń na budowę. Inwestycje zostały zrealizowane terminowo, zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi. Zadania zostały rozliczone prawidłowo i w wyznaczonych terminach. Zakresy robót ustalone w umowach z Wykonawcami zostały wykonane. Stan techniczny budynków był dobry.

Wyboru Wykonawców dokonano w trybie przetargów nieograniczonych. Postępowania przeprowadzone zostały z zachowaniem wymogów ustawy z dnia 29.01.2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) zwanej dalej Pzp.

W kontroli ustalono, że w trakcie realizacji zadań podstawowych Oddział zlecił Wykonawcom realizację robót dodatkowych i tak:

– W trakcie realizacji zadania „Rozbudowa budynku nr 33 w m. Przemyśl", którego wartość ustalona w umowie wynosiła 13.205.847 zł netto (16.111.133,34 zł brutto) zlecono realizację robót dodatkowych na łączną kwotę 145.494,90 zł netto (177.503,78 zł brutto). Roboty dodatkowe o wartości 67.439,28 zł netto obejmujące wykonanie robót budowlanych polegających na zmianie podziału pomieszczeń, dostosowujących budynek nr 33 do nowej struktury BiOSG zlecane zostały na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. a. Pzp a, pozostałe z wyłączeniem stosowania ustawy Pzp na podstawie art. 4 pkt 8.

- W trakcie realizacji zadania „Rozbudowa budynku oddziałowej stacji obsługi wraz z zapleczem garażowym w m. Przemyśl”, którego wartość ustalona w umowie wynosiła 11.950.955,98 zł netto (14.580.166,30 zł brutto) zlecono realizację robót dodatkowych na łączną kwotę 101.584,58 zł netto (123.933,19 zł brutto). Roboty dodatkowe zlecane były z wyłączeniem stosowania ustawy Pzp na podstawie art. 4 pkt 8..
- W trakcie realizacji zadania „Rozbudowa Placówki SG w m. Horyniec Zdrój”, którego wartość ustalona w umowie wynosiła 10.793.600,67 zł netto (13.168.192,82 zł brutto) zlecono realizację robót dodatkowych na łączną kwotę 122.422,36 zł netto (149.355,27 zł brutto). Roboty dodatkowe o wartości 62.176,33 zł netto polegające na wykonaniu dodatkowej izolacji posadzek budynku mieszkalnego i wyprowadzenie odwodnienia z połaci dachowej budynku mieszkalnego poza odwodnienie liniowe zostały zlecone na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 5 Pzp, a pozostałe z wyłączeniem stosowania ustawy Pzp na podstawie art. 4 pkt 8.

W kontroli ustalono, że realizację ww. zamówień dodatkowych powierzono wykonawcom zamówień podstawowych.

W kontroli ustalono, że w trakcie realizacji zadania „Rozbudowa budynku nr 33 w m. Przemyśl” Oddział zlecił Wykonawcy, realizację dodatkowych robót budowlanych polegających na zmianie podziału pomieszczeń, dostosowujących budynek nr 33 do nowej struktury Oddziału. Zmiany struktury Oddziału dokonane zostały na podstawie zarządzenia nr 71 Komendanta Głównego SG z dnia 14.10.2008 r. Wydział Techniki i Zaopatrzenia został podzielony na dwa niezależne wydziały tj. na Wydział Zakwaterowania i Budownictwa oraz Wydział Techniki i Zaopatrzenia. Umowę z Wykonawcą zawarto w dniu 21.05.2009 r. Wartość robót wyniosła 67.439,28 zł netto (82.275,92 brutto). Zamówienia dokonano w trybie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. a. Pzp. Roboty zlecono na wniosek Naczelnika Wydziału Zakwaterowania i Budownictwa Pana Piotra Sienkiewicza z dnia 26.03.2009 r. zatwierdzony przez Komendanta Oddziału, w zastępstwie którego występował Pan Waldemar Skrabek Zastępca Komendanta. W uzasadnieniu wyboru trybu udzielenia zamówienia podano m. in., że: z przyczyn technicznych oddzielenie zamówienia od zamówienia podstawowego nie dawało gwarancji zachowania standardów jakościowych, a zlecenie ww. prac innemu wykonawcy skutkowałoby ograniczeniem udzielanej gwarancji jaką udzielił Wykonawca w ramach umowy podstawowej.

4. W kontroli ustalono, że w ramach przygotowań obiektów SG do realizacji zadań związanych z organizacją w Polsce Mistrzostw Europy w Piłce Nożnej EURO 2012 Oddział prowadził zadania inwestycyjne mające na celu poprawę skuteczności ochrony granicy państwa. W użytkowanych nieruchomościach Oddział posiadał odpowiednią ilość miejsc noclegowych w pokojach gościnnych i internatowych do zakwaterowania funkcjonariuszy skierowanych do służby z innych oddziałów SG na czas Mistrzostw Europy w 2012 r. Oddział dysponował również odpowiednimi pomieszczeniami dla osób zatrzymanych.
5. Pozytywnie należy ocenić funkcjonowanie w Oddziale nadzoru i kontroli nad utrzymaniem i eksploatacją nieruchomości oraz załatwianie skarg.
Zadania związane z rozpatrywaniem skarg i prowadzeniem kontroli wewnętrznych realizował Wydział Nadzoru i Kontroli (WNiK). Zadania kontrolne WNiK realizował na podstawie rocznego planu kontroli zatwierdzanego przez Komendanta Oddziału. W latach 2009-2011 (I półroczu) zagadnienia związane z gospodarowaniem nieruchomościami nie były przedmiotem kontroli przeprowadzanych przez WNiK.

Kontrole obejmujące swoim zakresem gospodarki nieruchomościami w Oddziale przeprowadził Inspektorat Nadzoru i Kontroli KG SG w sierpniu i wrześniu 2009 r. oraz we wrześniu 2010 r. Nieprawidłowości wykazała kontrola przeprowadzona w 2010 r., w wyniku której zostało sformułowanych 7 wniosków dotyczących gospodarki nieruchomościami. Stwierdzono, że Oddział 5 wniosków zrealizował, 2 były w trakcie realizacji.

Podmioty zewnętrzne przeprowadziły w 2009 r. 25 kontroli związanych z gospodarką nieruchomościami zarządzanymi przez Oddział, w 2010 r. – 25 i w I półroczu 2011 r. – 7. Nieprawidłowości i wnioski dotyczące gospodarki nieruchomościami stwierdziła Państwowa Inspekcja Sanitarna MSWiA w 4 kontrolach przeprowadzonych w 2009 r. w Placówkach SG w Kalnikowie, Korczowej i Lubaczowie oraz w I półroczu 2011 r. w Komendzie Oddziału w Strzeżonym Ośrodku dla Cudzoziemców. Wnioski z tych kontroli zostały wykonane.

Wpływające do Oddziału skargi rejestrowane były w rejestrze skarg i wniosków. W 2009 r. zaewidencjonowanych zostało 63 skargi, w 2010 r. – 68 i w I półroczu 2011 r. – 36. Nie było skarg dotyczących gospodarki nieruchomościami.

Przedstawiając powyższe uwagi i oceny Najwyższa Izba Kontroli na podstawie art. 60 ust. 2 ustawy o NIK wnosi o realizację następujących wniosków pokontrolnych:

1) Podjęcie działań organizacyjnych mających na celu zapewnienie terminowego wprowadzania zmian w ewidencji nieruchomości.

2) Zapewnienie terminowej realizacji zaleceń z okresowych kontroli budynków.

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie oczekuje od Pana Komendanta, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku bądź o podjętych działaniach na rzecz realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Do niniejszego, ujednoliconego tekstu wystąpienia pokontrolnego prawo zgłaszania zastrzeżeń nie przysługuje.