



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Bydgoszczy

LBY.410.001.03.2020

bryg. Jacek Kaczmarek
p.o. Kujawsko-Pomorski Komendant Wojewódzki
Państwowej Straży Pożarnej
ul. Prosta 32
87-100 Toruń

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/001 Wykonanie budżetu państwa w 2019 r. – wykorzystanie dotacji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, na realizację projekt pn. „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV”

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Toruniu, ul. Prosta 32, 87-100 Toruń ¹
Kierownik jednostki kontrolowanej	bryg. Jacek Kaczmarek, p.o. Kujawsko-Pomorski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej, od 1 lutego 2020 r. ² W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełnili: nadbryg. Janusz Halak, Kujawsko-Pomorski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej, od 19 marca 2016 r. do 31 stycznia 2020 r.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ³
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Bydgoszczy
Kontrolerzy	1. Marcin Mościcki, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBY/24/2020 z 16 stycznia 2020 r. 2. Lucyna Cierzniaowska-Morzyńska, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBY/29/2020 z 27 stycznia 2020 r. (akta kontroli str.1-4)

II. Cel i zakres kontroli

Cel kontroli	Celem kontroli było dokonanie oceny pod względem: legalności, gospodarności, celowości i rzetelności wykorzystania przez Komendę Wojewódzką dotacji ze środków Unii Europejskiej, z dofinansowaniem z budżetu państwa, na realizację projektu pod nazwą „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” ⁴ , w ramach działania 3.1 Rozwój drogowej i lotniczej sieci TEN-T, osi priorytetowej: III Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimodalnego, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 ⁵ .
Zakres kontroli	Podstawą sformułowania oceny wymienionych wyżej obszarów były ustalenia dokonane w wyniku następujących działań kontrolnych: <ul style="list-style-type: none">– analizy przyznania, wykorzystania i rozliczenia dotacji w 2019 r.,– kontroli wykonania zakładanych wskaźników produktu i rezultatu,– przeprowadzenia oględzin wybranych, zakupionych w ramach projektu środków trwałych. Opis ustaleń kontrolnych przedstawiono w części IV. <i>Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej kontrolowanej działalności.</i>

¹ Dalej: „Komenda Wojewódzka” lub „KW PSP”.

² Dalej: „Komendant Wojewódzki”.

³ Dz. U. z 2019 r. poz. 489 ze zm., dalej: ustawa o NIK.

⁴ Numer przedsięwzięcia: POIS.03.01.00-0036/17; dalej: „Projekt”.

⁵ Dalej: „POIiŚ”.

III. Ocena ogólna⁶ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykorzystanie przez Komendę Wojewódzką w 2019 r. dotacji na realizację Projektu „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” na lata 2014-2020, współfinansowanego ze środków POIiŚ.

Uzasadnienie oceny ogólnej

W toku wymienionych powyżej działań kontrolnych stwierdzono, że Komenda Wojewódzka rzetelnie planowała środki niezbędne do realizacji zadań w ramach Projektu, a otrzymaną dotację wykorzystwała zgodnie z przyjętym harmonogramem i przeznaczeniem. Osiągnięty został zakładany, zgodnie z przyjętym harmonogramem do końca 2019 r., wskaźnik produktu. Izba nie stwierdziła ryzyka nieosiągnięcia zakładanych, w ramach odpowiedzialności KW PSP, dla całego Projektu rezultatów.

IV. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowej⁷ kontrolowanej działalności

Opis stanu faktycznego

Zgodnie z umową o dofinansowanie⁸ zawartą pomiędzy Centrum Unijnych Projektów Transportowych, a Komendantem Głównym Państwowej Straży Pożarnej beneficjentem Projektu była Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej⁹. Na potrzeby Projektu Komenda Główna upoważniła 16 komend wojewódzkich Państwowej Straży Pożarnej¹⁰ do ponoszenia wydatków kwalifikowanych.

Celem Projektu była poprawa stanu bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez wzrost efektywności systemu ratownictwa na drogach realizowanego przez jednostki PSP. Przedmiotem Projektu był zakup sprzętu dla służb ratownictwa technicznego, w tym pojazdów z niezbędnym specjalistycznym wyposażeniem. Całkowita wartość Projektu wynosiła 258 823,5 tys. zł, z tego: finansowanie z budżetu środków europejskich - 220 000 tys. zł, współfinansowanie z budżetu państwa – 38 823,5 tys. zł. Zgodnie z zawartym przez KG PSP z KW PSP porozumieniem¹¹ w ramach Projektu dla jednostek PSP województwa kujawsko-pomorskiego¹² przewidziano zakup i dostawę następującego wyposażenia:

- samochodu dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia) – 1 szt. (zakup/dostawa w 2019 r.),
- ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7 000 dm³ – 3 szt. (2019 r.),
- ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego – 1 szt. (2019 r.),
- średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego – 1 szt. (2019 r.),
- zestawów hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego – 7 szt. (2019 r.),

⁶ W kontroli wykonania budżetu państwa w 2019 r. Najwyższa Izba Kontroli stosuje następujące oceny: pozytywna i negatywna. W przypadku gdy nie zostały spełnione kryteria ani dla oceny pozytywnej ani dla negatywnej stosuje się ocenę w formie opisowej.

⁷ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁸ Umowa Nr POIS.03.01.00-00-0036/17-00 z 3 października 2017 r. oraz Aneks Nr POIS.03.01.00-00-0036/17-01 z 7 marca 2018 r., dalej: „Umowa o dofinansowanie”.

⁹ Dalej: „KG PSP” lub „Komenda Główna”.

¹⁰ Dalej: „PSP”.

¹¹ Porozumienie z 20 kwietnia 2017 r. wraz z Aneksem nr 1 z 4 kwietnia 2018 r.

¹² Dalej: „województwo”.

- zestawów do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym – 2 szt. (2019 r.),
- ciężkiego samochodu ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem) – 1 szt. (2021 r.).

Łączna wartość Projektu dla Komendy Wojewódzkiej wynosiła 12 350 tys. zł, w tym 10 497,5 tys. zł dofinansowania z środków Unii Europejskiej oraz 1 852,5 tys. zł współfinansowania z budżetu państwa. Z tego w 2019 r. zaplanowano, przekazano oraz wydatkowano środki w łącznej kwocie 7 996,3 tys. zł.

(akta kontroli str.5-84)

1. Realizacja projektu w części przypisanej KW PSP odbywała się zgodnie z założeniami merytorycznymi oraz harmonogramem.

Do końca 2019 r. dla całego Projektu wskaźnik produktu, zdefiniowany jako: „Liczba zakupionego sprzętu/systemów służących poprawie bezpieczeństwa/ochrony uczestników ruchu drogowego”, został osiągnięty w 77,1%, tj. zakupiono 205 z planowych 266 jednostek wyposażenia. W części przypisanej KW PSP wskaźnik produktu wyniósł na koniec 2019 r. 93,8%, tj. zakupiono 15 z 16¹³ z zaplanowanych w całym Projekcie dla województwa jednostek wyposażenia.

Projekt nie zakładał żadnego wskaźnika rezultatu bezpośredniego, a jedynie dwa obligatoryjne informacyjne wskaźniki rezultatu bezpośredniego:

- wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa),
- liczbę nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy.

Z uwagi na brak związku pomiędzy celem Projektu, a ustalonymi obowiązkowymi wskaźnikami informacyjnymi ich wartość docelowa została określona na zero.

(akta kontroli str.67, 72, 86-89)

2. Komenda Wojewódzka otrzymywała środki w terminach i kwotach umożliwiających terminową realizację Projektu.

(akta kontroli str.84)

Na realizację Projektu w 2019 r. KW PSP otrzymała i wydatkowała środki w zaplanowanej łącznej wysokości 7 996,3 tys. zł, w tym: 1 554,7 tys. zł na samochód dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia); 3 548,3 tys. zł na ciężkie samochody ratowniczo-gaśnicze ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7 000 dm³ (3 szt.); 1 185,7 tys. zł na ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego; 1 075 tys. zł na średni samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego; 582,6 tys. zł na zestawy hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego (7 szt.) oraz 50 tys. zł na zestawy do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym (2 szt.).

(akta kontroli str.83, 493-538)

KW PSP w okresie objętym kontrolą zrealizowała w ramach Projektu wydatki na zakupione jednostki wyposażenia w kwocie równej środkom zapewnionym i otrzymanym na ich realizację.

(akta kontroli str.83, 92-541)

Podczas realizacji przez Komendę Wojewódzką Projektu w 2019 r. wydatki zostały poniesione zgodnie z przeznaczeniem oraz nie wystąpiły opóźnienia w stosunku do

¹³ Zakup ciężkiego samochodu ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem) z zgodnie z harmonogramem Projektu planowany jest w III kwartale 2021 r.

przyjętego harmonogramu rzeczowego. Poszczególne jednostki wyposażenia były odbierane i przekazywane do eksploatacji w następujących terminach:

- samochód dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia) – 1 szt. (zgodnie z harmonogramem zakup – III kw. 2019 r., data odbioru sprzętu (przekazania do eksploatacji) – 2 października 2019 r.),
- ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7 000 dm³ – 3 szt. (II kw. 2019 r., 31 maja 2019 r.),
- ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego – 1 szt. (II kw. 2019 r., 18 czerwca 2019 r.),
- średni samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego – 1 szt. (II kw. 2019 r., 29 marca 2019 r.),
- zestaw hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego – 7 szt. (II kw. 2019 r., 29 maja 2019 r.)
- zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądowórczym – 2 szt. (III kw. 2019 r., 4 lipca 2019 r.).

(akta kontroli str.67, 84, 92-492)

Nie stwierdzono, aby osiągnięty na koniec 2019 r. poziom realizacji Projektu (w części dotyczącej KW PSP) stwarzał zagrożenie i ryzyko niedotrzymania terminu jego zakończenia lub nieosiągnięcia ustalonego celu.

(akta kontroli str.67, 86-89)

Do końca 2019 r. zakupiono 15 z 16 zaplanowanych dla województwa w ramach Projektu jednostek wyposażenia, przez co osiągnięto 93,8% wykonania wymaganego wskaźnika produktu, co było zgodne z przyjętym w umowie o dofinansowanie harmonogramem rzeczowym.

(akta kontroli str.85-89)

W trakcie realizacji Projektu przez Komendę Wojewódzką, nie wystąpiły problemy wymagające powiadomienia Komendy Głównej. Komendant Wojewódzki wyjaśnił, że w trakcie wizyty monitoringowej zespołu wizytacyjnego z KG PSP, zostało przekazane ustne zalecenie kontrolerów instytucji wdrażających dotyczące wymogu stosowania przez poszczególnych końcowych użytkowników pojazdów i sprzętu (tj. komendy miejskie/powiatowe PSP) oznaczeń dokumentacji projektowej zgodnej z zasadami promocji i oznakowania obowiązującymi w Projekcie. Komendant Wojewódzki poinformował wszystkich komendantów powiatowych o otrzymanych zleceniach¹⁴.

(akta kontroli str.86-91)

W wyniku przeprowadzonych oględzin wybranego zakupionego w ramach Projektu wyposażenia, tj. dwóch pojazdów¹⁵ użyczonych przez Komendę Wojewódzką Komendzie Powiatowej PSP w Mogilnie¹⁶, potwierdzono obecność tych pojazdów na wyposażeniu KP PSP oraz nie stwierdzono niezgodności w ich wyposażeniu w stosunku do specyfikacji określonych w dokumentacjach przetargowych.

(akta kontroli str.539-541)

W KW PSP nie była przeprowadzana kontrola prawidłowości realizacji Projektu przez instytucje zewnętrzne.

(akta kontroli str.86-89)

¹⁴ Pismo nr WT.0823.182019 z 28 czerwca 2019 r., które zostało także przekazane do wiadomości KG PSP.

¹⁵ Ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7 000 dm³ (o numerze rejestracyjnym CT 5763T) oraz ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego (CT 6590T).

¹⁶ Dalej „KP PSP”.

KW PSP nie przeprowadzała samodzielnie zakupu, żadnego sprzętu w ramach Projektu. Postępowania przetargowe na sprzęt zakupiony w 2019 r. były prowadzone przez inne komendy wojewódzkie PSP. W 2020 r. KW PSP będzie prowadzić postępowanie przetargowe na zakup 7 szt. ciężkich samochodów ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem). Zgodnie z harmonogramem Projektu dostawę tych samochodów zaplanowano na III kw. 2021 r.

(akta kontroli str.92-492, 542-543)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

V. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag ani wniosków.

VI. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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 Bydgoszczy. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Bydgoszcz, marca 2018 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Bydgoszczy

Kontrolerzy:
Marcin Mościcki
Specjalista kontroli państwowej

p.o. Dyrektora
Tomasz Sobecki

.....
podpis

.....
podpis