



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Katowicach

LKA.410.001.03.2020

Nadbryg. Jacek Kleszczewski
Śląski Komendant Wojewódzki
Państwowej Straży Pożarnej
Komenda Wojewódzka
Państwowej Straży Pożarnej
w Katowicach
ul. Wita Stwosza 36
40-042 Katowice

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/001 – Wykonanie budżetu państwa w 2019 r. – wykorzystanie środków z budżetu środków europejskich (część 85/24 – województwo śląskie) na realizację projektu pn. *Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV* w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014–2020

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach ul. Wita Stwosza 36 40 – 042 Katowice
Kierownik jednostki kontrolowanej	Nadbryg. Jacek Kleszczewski, Śląski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach, od 17 grudnia 2016 r.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach
Kontroler	Kinga Kołodziejczyk, inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LKA/23/2020 z 10 stycznia 2020 r.

(akta kontroli str. 1)

II. Cel i zakres kontroli

Cel kontroli	Celem kontroli było dokonanie oceny, pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności, wykorzystania przez Komendę Wojewódzką Państwowej Straży Pożarnej w Katowicach ² w 2019 r. środków z budżetu środków europejskich (część 85/24 – województwo śląskie) na realizację projektu pn. <i>Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV</i> ³ w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014–2020 ⁴ .
Zakres kontroli	Podstawą sformułowania oceny były ustalenia dokonane w wyniku następujących działań kontrolnych: <ul style="list-style-type: none">– analizy wykonania zadań określonych w harmonogramie Projektu;– badania postępowania o udzielenie zamówienia publicznego;– kontroli terminowości regulowania faktur dokumentujących wydatki w ramach Projektu;– badania efektów realizacji Projektu. Opis ustaleń kontrolnych przedstawiono w części IV. <i>Opis ustalonego stanu faktycznego.</i>

¹ Dz.U. z 2019 r. poz. 489 ze zm. Dalej: ustawa o NIK.

² Dalej: KW PSP.

³ Dalej: Projekt. Realizowany w latach 2017–2022 na podstawie umowy nr POIS.03.01.00-00-0036/17-00 z dnia 3 października 2017 r. Jego beneficjentem jest Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej, a uczestnikami – 16 komend wojewódzkich Państwowej Straży Pożarnej. Całkowita wartość Projektu wynosi 258 823,5 tys. zł (z tego 220 000,0 tys. zł z budżetu środków europejskich oraz 38 823,5 tys. zł ze środków krajowych).

⁴ Dalej: POIiŚ.

III. Ocena ogólna⁵ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykorzystanie przez KW PSP w 2019 r. środków z budżetu środków europejskich (część 85/24 – województwo śląskie) na realizację Projektu w ramach POIiŚ.

Uzasadnienie oceny ogólnej

W toku wymienionych powyżej działań kontrolnych we wszystkich obszarach wymienionych przy opisie celu i zakresu kontroli nie wykryto nieprawidłowości.

IV. Opis ustalonego stanu faktycznego

Opis stanu faktycznego

Projekt był realizowany przez KW PSP na podstawie porozumienia zawartego przez tę jednostkę z Komendą Główną Państwowej Straży Pożarnej w dniu 20 kwietnia 2017 r.⁶ Decyzjami Ministra Finansów z dnia 30 kwietnia i 21 października 2019 r. w sprawie zmian w budżecie państwa oraz w budżecie środków europejskich na rok 2019, przyznano na realizację Projektu przez KW PSP środki pochodzące z rezerw celowych poz. 8 i 98 w kwotach odpowiednio 1 007,2 tys. zł. (środki krajowe) i 5 707,3 tys. zł (środki z budżetu środków europejskich), tj. łącznie 6 714,4 tys. zł.

(akta kontroli str. 137-139, 652-659)

Zgodnie z § 3 pkt 10 Porozumienia, w IV kwartale 2018 r. KW PSP przeprowadziła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę sześciu samochodów dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia)⁷ w trybie przetargu nieograniczonego. W wyniku badania tego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości.

(akta kontroli str.139, 532-597, 674-679)

Zgodnie z § 1 ust. 1 lit. a-c i e-f Porozumienia oraz harmonogramem⁸, w 2019 r. KW PSP zakupiła (w wyniku powyższego postępowania oraz przetargów przeprowadzonych przez inne komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej⁹) nw. sprzęt:

- ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy (ze zbiornikiem wody) za kwotę 1 182,8 tys. zł;
- ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem) za kwotę 3 594,1 tys. zł;
- samochód dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia) za kwotę 1 554,7 tys. zł;
- dwa zestawy do oświetlenia terenu akcji (z agregatem prądotwórczym) za łączną kwotę 50 tys. zł;
- cztery zestawy narzędzi hydraulicznych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego za łączną kwotę 332,9 tys. zł.

(akta kontroli str. 108, 137, 139, 145, 169-178, 262-276, 331-341, 378-386, 423-433, 576-585, 603, 647-648, 666)

⁵ 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.

⁶ Dalej: Porozumienie.

⁷ Dla komend wojewódzkich w Toruniu, Wrocławiu, Lublinie, Łodzi, Rzeszowie, Katowicach.

⁸ Załącznik nr 3 do aneksu nr POIS.03.01.00-00-0036/17-01 z dnia 7 marca 2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu.

⁹ Dalej: PSP.

Zgodnie z § 3 pkt 5 Porozumienia, KW PSP przekazała zakupiony sprzęt, na podstawie umów użyczenia, komendom miejskim i powiatowym PSP, tj.:

- Komendzie Miejskiej PSP w Lublińcu – ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy (ze zbiornikiem wody) przekazano 3 czerwca 2019 r.;
- Komendzie Powiatowej PSP w Kłobucku oraz komendom miejskim PSP w Piekarach Śląskich, Żorach i Mysłowicach – po jednym zestawie narzędzi hydraulicznych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego przekazano 11 czerwca 2019 r.;
- komendom powiatowym PSP w Pszczynie i Tarnowskich Górach – po jednym zestawie do oświetlenia terenu akcji (z agregatem prądotwórczym) przekazano 31 lipca 2019 r.;
- Komendzie Miejskiej PSP w Dąbrowie Górniczej – ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem) przekazano 2 sierpnia 2019 r.;
- Komendzie Miejskiej PSP w Bielsku-Białej – samochód dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia) przekazano 10 października 2019 r.

(akta kontroli str. 139, 242-252, 295-303, 313-321, 344-366, 404-412, 698-606)

KW PSP w odpowiednim czasie:

- dokonała przelewów na rachunki bankowe dostawców ww. sprzętu środków w kwocie stanowiącej 15% zobowiązań z tytułu dostaw, finansowanych ze środków krajowych (przekazywanych przez Wojewodę Śląskiego według zgłoszonych zapotrzebowań);
- wystąpiła do Banku Gospodarstwa Krajowego ze zleceniami dokonania płatności na rachunki bankowe dostawców ww. sprzętu w kwocie stanowiącej 85% zobowiązań z tytułu dostaw, finansowanych z budżetu środków europejskich.

W rezultacie, zobowiązania wobec tych podmiotów w łącznej kwocie 6 714,4 tys. zł zostały terminowo uregulowane. Różnica pomiędzy kwotą przekazaną na realizację Projektu¹⁰, a kwotą wykorzystaną wyniosła 80 gr, z czego 72 gr (środki krajowe) zostały zwrócone na rachunek Wojewody Śląskiego, a 8 gr (środki z budżetu środków europejskich) nie zostało uruchomione przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

(akta kontroli str. 253-261, 304-312, 322-330, 367-377, 413-422, 603, 607-615, 666-673)

Na dzień 31 grudnia 2019 r., poziom realizacji wskaźnika produktu określonego dla Projektu¹⁰, w części dotyczącej KW PSP nie wskazywał na zagrożenie niedochowania terminu jego zakończenia albo nieosiągnięcia jego celu. W efekcie realizacji Projektu zakupiono dziewięć (z docelowo 11¹¹) sztuk sprzętu służącego usprawnieniu przeprowadzania akcji ratowniczych na drogach, które zostały przekazane do komend powiatowych i miejskich PSP na terenie województwa śląskiego.

(akta kontroli str. 108, 137, 141, 145, 262-267, 424-434, 472-483, 603, 666)

¹⁰ W załączniku nr 5 do aneksu nr POIS.03.01.00-00-0036/17-01 z dnia 7 marca 2018 r. do umowy o dofinansowanie Projektu określono jeden wskaźnik: *Liczba zakupionego sprzętu/systemów służących poprawie bezpieczeństwa/ochrony uczestników ruchu drogowego* – 266 sztuk do 2022 r.

¹¹ Dostawy dwóch średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego dla komend miejskich PSP w Gliwicach i Częstochowie założono na lata 2020–2021.

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

V. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości NIK nie formułuje uwag ani wniosków pokontrolnych.

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 Katowicach. 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.

Katowice, dnia 23 marca 2020 r.

**Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Katowicach**

**Kontroler
Kinga Kołodziejczyk
Inspektor kontroli państwowej**

.....