



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Kielcach

LKI.410.001.03.2020

P/20/001

Bryg. Krzysztof Ciosek

Świętokrzyski Komendant Wojewódzki
Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach
ul. Sandomierska 81, 25-324 Kielce

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/001 – Wykonanie budżetu państwa w 2019 r. – wykorzystanie środków z Unii Europejskiej na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 na usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV

I. Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Jednostka kontrolowana</i>	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach ¹ ul. Sandomierska 81, 25-324 Kielce.
<i>Kierownik jednostki kontrolowanej</i>	Bryg. Krzysztof Ciosek, Świętokrzyski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej w Kielcach ² od 15 lipca 2019 r., poprzednio Komendantami byli: od 16 stycznia 2016 r. do 17 czerwca 2019 r. nadbryg. Adam Czajka, od 18 czerwca 2019 r. do 14 lipca 2019 r. st. bryg. Robert Sabat.
<i>Podstawa prawna podjęcia kontroli</i>	art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ³
<i>Jednostka przeprowadzająca kontrolę</i>	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach.
<i>Kontroler</i>	Andrzej Kamiński, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LKI/1/2020 z dnia 3 stycznia 2020 r. (dowód: akta kontroli str. 1-4)

II. Cel i zakres kontroli

Celem kontroli było dokonanie oceny pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności, wykorzystania przez KW PSP środków z budżetu środków europejskich z dofinansowaniem z budżetu państwa (część 85/26 – województwo świętokrzyskie) na usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV.

Podstawą sformułowania oceny wymienionych wyżej obszarów były ustalenia dokonane w wyniku następujących działań kontrolnych:

- analizy przyznania, wykorzystania i rozliczenia otrzymanych środków z Unii Europejskiej oraz dofinansowania z budżetu państwa,
- analizy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

III. Ocena ogólna⁴ kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zakresie wykorzystania środków z budżetu środków europejskich z dofinansowaniem z budżetu państwa na usprawnianie systemu ratownictwa na drogach – etap IV.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywną ocenę uzasadnia:

- realizowanie projektu zgodnie z założeniami merytorycznymi określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym;

¹ Dalej: KW PSP.

² Dalej: Komendant.

³ Dz.U. z 2019 r. poz. 489, ze zm.

⁴ 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.

- wykorzystanie środków na realizację projektu w kwocie równej wielkościom zaplanowanym;
- zrealizowanie wydatków w kwocie równej kwocie środków otrzymanych na realizację projektu;
- poniesienie wydatków zgodnie z przeznaczeniem;
- osiągnięcie zakładanego na 2019 r. postępu rzeczowego projektu w części dotyczącej KW PSP, w związku z czym nie występuje zagrożenie i ryzyko niedotrzymania terminu zakończenia jego realizacji i nieosiągnięcia ustalonego dla tego projektu celu.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

Opis stanu
faktycznego

1. W dniu 3 października 2017 r. Komendant Główny Państwowej Straży Pożarnej zawarł z Centrum Unijnych Projektów Transportowych w Warszawie umowę o dofinansowanie projektu pod nazwą „Usprawnianie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” w ramach działania 3.1. Rozwój drogowej i lotnicznej sieci TEN-T oś priorytetowa III: Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimedialnego Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020. W umowie przewidziano, że całkowita wartość projektu wyniesie 200 000,0 tys. zł, w tym dofinansowanie z budżetu środków europejskich 170 000,0 tys. zł. (85% wartości projektu). W dniu 7 marca 2018 r. podpisano aneks do powyższej umowy zwiększający wartość projektu do kwoty 258 823,5 tys. zł, w tym dofinansowanie z budżetu środków europejskich do 220 000,0 tys. zł.

Realizacja projektu została zaplanowana na lata 2017-2022, w tym w latach 2019-2022 dostawy sprzętu.

Przedmiotem umowy był zakup pojazdów pożarniczych i sprzętu ratowniczego dla jednostek Państwowej Straży Pożarnej z terenu całego kraju. Założono, że płatności będzie ponosiła Komenda Główna Państwowej Straży Pożarnej (dalej: KG PSP) oraz 16 komend wojewódzkich PSP, natomiast użytkownikami pojazdów i sprzętu będą szkoły pożarnicze oraz komendy wojewódzkie i powiatowe/miejskie.

Zaplanowano, że w ramach projektu KW PSP będzie ponosiła wydatki w latach 2019-2020 w łącznej kwocie 12 741,2 tys. zł, w tym z budżetu środków europejskich 10 830,0 tys. zł, z tego odpowiednio:

- w 2019 r.: 5566,5 tys. zł, (4731,6 tys. zł);
- w 2020 r.: 2391,9 tys. zł, (2033,1 tys. zł);
- w 2021 r.: 4782,8 tys. zł, (4065,4 tys. zł).

Planowana (po zmianach) na 2019 r. kwota wydatków w wysokości 5566,5 tys. zł wynikała z uaktualnionego w dniu 15 kwietnia 2019 r. harmonogramu rzeczowo-finansowego⁵ realizacji projektu.

Dla KW PSP korekta harmonogramu na 2019 r. dotyczyła jego części finansowej, poprzez uwzględnienie wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. W wyniku powyższego kwota planowana po zmianach zmniejszyła się o 158,5 tys. zł od kwoty pierwotnie planowanej w wysokości 5725,0 zł. W zakresie rzeczowym harmonogram na 2019 r. dla KW PSP nie był korygowany.

W badanym okresie realizacja projektu odbywała się zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz zgodnie z harmonogramem rzeczowo-finansowym realizacji projektu.

⁵ Harmonogram rzeczowo-finansowy stanowi załącznik nr 3 aneksu do umowy o dofinansowanie Projektu z dnia 7 marca 2018 r.

Środki na realizację projektu były do KW PSP przekazywane przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach w terminach i kwotach umożliwiających jego realizację.

Zaplanowany na 2019 r. dla KW PSP projekt został w zrealizowany zgodnie z planem zarówno w zakresie finansowym i rzeczowym. Kwota planowana w wysokości 5566,5 tys. zł, w tym 4731,2 tys. zł z budżetu środków europejskich była zgodna z kwotą przekazaną oraz wykorzystaną.

Ponieważ nie wystąpiły opóźnienia w realizacji projektu w stosunku do przyjętego harmonogramu, w związku z powyższym osiągnięty na koniec 2019 r. poziom realizacji projektu w części dotyczącej KW PSP nie stwarzał zagrożenia i ryzyka niedotrzymania terminu zakończenia jego realizacji i nieosiągnięcia ustalonego dla tego projektu celu.

(dowód: akta kontroli str. 5-167)

Zgodnie z załącznikiem nr 5 do aneksu do umowy o dofinansowanie z 7 marca 2018 r. wskaźnikiem produktu dla całego projektu jest liczba zakupionego sprzętu w sztukach, która wynosi 266 szt. a rokiem osiągnięcia tej wartości jest 2022 r. Natomiast wskaźniki rezultatu bezpośredniego projektu nie dotyczyły.

(dowód: akta kontroli str. 168-169)

W ramach Projektu KW PSP zakupiła:

- 1) pięć średnich samochodów ratowniczo-gaśniczych ze zwiększonym potencjałem do ratownictwa drogowego za 5375,1 tys. zł. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła KW PSP w Rzeszowie. Samochody otrzymano 6 września 2019 r., tj. 14 dni przed upływem planowanego terminu dostawy;
- 2) dwa zestawy hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego za 166,4 tys. zł. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła KW PSP w Lublinie. Zestawy hydrauliczne otrzymano 24 maja 2019 r., tj. 21 dni przed upływem planowanego terminu dostawy;
- 3) jeden zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym za 25,0 tys. zł. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadziła KW PSP w Białymstoku. Zestaw otrzymano w dniu 4 lipca 2019 r., tj. 90 dni przed upływem planowanego terminu dostawy.

(dowód: akta kontroli str.170-206)

W wyniku przeprowadzonych oględzin stwierdzono, że zakupiony sprzęt znajdował się w jednostkach Państwowej Straży Pożarnej na terenie województwa świętokrzyskiego dla których był przeznaczony, tj.:

- średnie samochody ratowniczo gaśnicze ze zwiększonym potencjałem do ratownictwa drogowego w Komendach Powiatowych PSP: w Opatowie (1 szt.), w Kazimierzy Wielkiej (1 szt.), w Ostrowcu Świętokrzyskim (2 szt.) oraz w Komendzie Miejskiej PSP w Kielcach (1 szt.);
- po jednym zestawie hydraulicznym narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego w Komendach PSP w Sandomierzu oraz Opatowie;
- jeden zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym w Komendzie Miejskiej PSP w Kielcach.

(dowód: akta kontroli str. 207-215)

2. W ramach realizacji Projektu KW PSP przeprowadziła jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych⁶ w formie przetargu nieograniczonego na zakup 46 sztuk ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego o wartości 54 976,4 tys. zł. Dwa samochody były przeznaczone dla KW PSP⁷ natomiast pozostałe dla KG PSP oraz 14 Wojewódzkich Komend PSP. Dostawy samochodów przewidziano w okresie od 2019 r. do 2021 r.

Przed podpisaniem umów dostawy Prezes Urzędu Zamówień Publicznych przeprowadził kontrolę uprzednią przedmiotowego zamówienia publicznego. Z „Informacji o wyniku kontroli uprzedniej” z 24 stycznia 2019 r. wynika, że stwierdzono nieprawidłowość polegającą na *naruszeniu art. 11 ust. 7d ustawy Prawo zamówień publicznych poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej przed jego publikacją w Dzienniku Unii Europejskiej albo przed upływem 48 godzin od potwierdzenia otrzymania ogłoszenia przez Urząd Publikacji Unii Europejskiej.*

Jak wynika z dokumentacji kontrolowanego postępowania ogłoszenie o zamówieniu zostało:

- *przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 26.07.2018 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej z dnia 31.07.2018 r. pod numerem 2018/S 145-333192;*
- *zamieszczone na stronie internetowej <https://kwpspkielce.bip.gov.pl> oraz w siedzibie zamawiającego na tablicy ogłoszeń od dnia 26.07.2018 r. do dnia 06.12.2018 r.*

Jednocześnie Prezes Urzędu Zamówień Publicznych stwierdził, że powyższe naruszenie nie miało wpływu na wynik postępowania.

(dowód: akta kontroli str. 216-220)

Centrum Unijnych Projektów Transportowych dokonało weryfikacji „Informacji o wyniku kontroli uprzedniej” i ustaliło m.in. że *naruszenie stwierdzone przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych nie miało wpływu na wynik postępowania oraz nie zostały sformułowane zalecenia pokontrolne. W postępowaniu nie doszło do zakłócenia konkurencyjności. W wyniku powyższego nie doszło do naruszenia skutującego ustaleniem wskaźnika pomniejszającego wartość kwalifikowaną kontraktu.*

(dowód: akta kontroli str. 221-224)

W wyniku analizy dokumentacji postępowania o udzielenie ww. zamówienia publicznego nie stwierdzono innych naruszeń przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.

(dowód: akta kontroli str. 225-230)

Ustalone
nieprawidłowości

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

IV. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości w zakresie wykorzystania przez KW PSP środków z Unii Europejskiej na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 na usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag i wniosków pokontrolnych.

⁶ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843.

⁷ Dostawę dwóch samochodów dla KW PSP zaplanowano na 2020 r.

V. 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 Kielcach.

Kielce, lutego 2020 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Kielcach

p.o. Wicedyrektor
Tadeusz Mikołajewicz

Kontroler

Andrzej Kamiński
Główny specjalista kontroli państwowej

.....
Podpis

.....
Podpis