



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Lublinie

LLU.410.001.03.2020

St. bryg. Grzegorz Alinowski
Komendant Wojewódzki
Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie
ul. Strażacka 7
20-012 Lublin

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/001

Wykonanie budżetu państwa w 2019 r. – wykorzystanie środków z Unii Europejskiej na dofinansowanie projektu „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV”

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI:
Delegatura w Lublinie
ul. Okopowa 7, 20-022 Lublin
T +48 81 461 31 20, F +48 81 461 31 11
ilu@nik.gov.pl

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-112, 20-001 Lublin 1

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Lublinie (dalej: KW PSP), ul. Strażacka 7, 20-012 Lublin
Kierownik jednostki kontrolowanej	St. bryg. Grzegorz Alinowski, Komendant Wojewódzki PSP w Lublinie, od 30 stycznia 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 Lublinie
Kontroler	Marek Dałek, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LLU/29/2020 z 12 lutego 2020 r. (akta kontroli str. 3-4)

II. Cel i zakres kontroli

Cel kontroli	Celem kontroli było dokonanie oceny pod względem legalności, gospodarności, celowości i rzetelności wykorzystania przez KW PSP środków europejskich (część 85/06-województwo lubelskie) na dofinansowanie projektu pn. „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” („projekt”) w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.
Zakres kontroli	Podstawą sformułowania oceny były ustalenia dokonane w wyniku następujących działań kontrolnych: <ul style="list-style-type: none">– analiza przyznania, wykorzystania i rozliczenia otrzymanych środków z Unii Europejskiej oraz dofinansowania z budżetu państwa,– analiza wybranego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Opis ustaleń kontrolnych przedstawiono w części IV. *Opis ustalonego stanu faktycznego.*

III. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA	Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie wykorzystanie przez KW PSP w Lublinie środków finansowych z budżetu środków europejskich i budżetu państwa na realizację objętego badaniem projektu.
Uzasadnienie oceny ogólnej	W toku wymienionych powyżej działań kontrolnych w obszarach wskazanych przy opisie celu i zakresu kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości. Dotacje zostały wykorzystane przez KW PSP zgodnie z ich przeznaczeniem na zakup samochodów strażackich i sprzętu do prowadzenia akcji ratowniczych w transporcie drogowym oraz prawidłowo rozliczone. Osiągnięto zakładany w harmonogramie na 2019 r. postęp rzeczowy projektu w części dotyczącej KW PSP. Zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych ³ prawidłowo wyłoniono dostawcę samochodu dowodzenia i łączności.

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

² 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.

³ Dz. U. z 2019 r. poz. 1843.

IV. Opis ustalonego 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 lotniczej 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 tys. zł, w tym dofinansowanie z budżetu środków europejskich 170 000 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 tys. zł. Przedmiotem projektu było wyposażenie PSP w sprzęt do prowadzenia akcji ratowniczych w transporcie drogowym.

Na podstawie porozumienia zawartego z Komendą Główną Państwowej Straży Pożarnej (dalej: KG PSP) z 20 kwietnia 2017 r. oraz aneksu z 4 kwietnia 2018 r., KW PSP w Lublinie realizowała ww. projekt w zakresie zakupu ośmiu rodzajów sprzętu celem usprawnienia systemu ratownictwa na drogach oraz została zobligowana do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zawarcia umów z wykonawcami wybranymi w trzech postępowaniach wskazanych przez KG PSP. Postępowania dotyczyły wyłonienia dostawców samochodu dowodzenia i łączności (batalionowe stanowisko dowodzenia) dla KW PSP w Lublinie, pięciu samochodów ratownictwa chemicznego (po dwa dla KW PSP w Lublinie i Krakowie i jeden dla KW PSP w Warszawie) oraz 79 zestawów hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego (dla 16 Komend Wojewódzkich PSP, w tym cztery zestawy dla KW PSP w Lublinie).

Całkowita wartość projektu realizowanego przez KW PSP w Lublinie określona w ustawach budżetowych na lata 2019-2020 wyniosła 17 127,7 tys. zł, w tym dofinansowanie ze środków unijnych 14 558,6 tys. zł, tj. 85%. Środki finansowe zaplanowane na realizację projektu w 2019 r. w kwocie 13 078,5 tys. zł (11 116,7 tys. zł z budżetu środków europejskich i 1 961,8 tys. zł z budżetu państwa), KW PSP otrzymała i wykorzystała w pełnej wysokości (w 100%). Środki finansowe zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem, płatności za faktury dokonywano terminowo. Zgodnie z założeniami projektu, zakupiono: dwa samochody dowodzenia i łączności (jeden dotyczący kompanijnego, a drugi batalionowego stanowiska dowodzenia), jeden ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych, trzy ciężkie samochody ratowniczo-gaśnicze ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego, jeden średni samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego, cztery komplety hydraulicznych zestawów narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego, jeden zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym. Do zakończenia realizacji projektu, w 2020 r. zgodnie z harmonogramem zaplanowano zakup dwóch średnich samochodów ratownictwa chemicznego o wartości ogółem 4 049,2 tys. zł.

Środki finansowe na sfinansowanie realizacji przedsięwzięcia zapewnił Minister Finansów. Pozostała planowana na 2020 r. kwota 4 049,2 tys. zł (3 441,8 tys. zł środki europejskie i 607,4 tys. zł z budżetu państwa) zostanie wykorzystana na sfinansowanie zakupu samochodów ratownictwa chemicznego.

Kontrola wykazała, że:

- realizacja projektu odbywała się zgodnie z założeniami merytorycznymi określonymi w porozumieniu zawartym pomiędzy KG PSP a KW PSP oraz zgodnie z harmonogramem,
- środki finansowe przekazywano do KW PSP w terminach i kwotach umożliwiających finansowanie zadań,
- środki finansowe otrzymane przez KW PSP na realizację projektu zostały wykorzystane zgodnie z ich przeznaczeniem,
- nie wystąpiły opóźnienia w realizacji projektu w stosunku do przyjętego harmonogramu,
- zgodnie z harmonogramem na koniec 2019 r. osiągnięto zakładany postęp rzeczowy.

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. Wartość pośrednia wskaźnika dla roku 2019 nie była określona.

(akta kontroli str. 5-141, 217-326)

W wyniku przeprowadzonych oględzin (w Lublinie i Świdniku) samochodów i sprzętu zakupionego w ramach kontrolowanego projektu ustalono, że KW PSP przekazała do użytkowania:

- Komendzie Miejskiej PSP w Lublinie: ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych, ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego, średni samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego, dwa komplety hydraulicznych zestawów narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego, zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym;
- Komendzie Powiatowej PSP w Świdniku - ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego;
- samochód dowodzenia i łączności (batalionowe stanowisko dowodzenia) użytkowany przez KW PSP garażowany był w Jednostce Ratowniczo-Gaśniczej nr 1 przy ul. Szczerbowskiego w Lublinie.

Na podstawie porozumień zawartych przez KW PSP z Komendami Powiatowymi i Miejskimi PSP ustalono, że KW PSP przekazała do użytkowania:

- Komendzie Miejskiej PSP w Białej Podlaskiej - samochód dowodzenia i łączności (kompanijne stanowisko dowodzenia);
- Komendzie Powiatowej PSP we Włodawie - ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego;
- Komendzie Powiatowej PSP w Biłgoraju - komplet hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego;
- Komendzie Powiatowej PSP w Kraśniku - komplet hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego.

(akta kontroli str. 207-216)

2. Zgodnie z porozumieniem zawartym 20 kwietnia 2017 r. pomiędzy KG PSP i KW PSP wraz z aneksem do niego z 4 kwietnia 2018 r., KW PSP realizowała trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawy: samochodu dowodzenia i łączności (batalionowe stanowisko dowodzenia), pięciu samochodów ratownictwa chemicznego oraz 79 zestawów hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego. Wszystkie postępowania przeprowadzone przez KW PSP realizowane były w trybie przetargów nieograniczonych. Zgodnie z harmonogramem dwie umowy zostały zrealizowane

w 2019 r., a jedna - na dostawę średnich samochodów ratownictwa chemicznego ma zostać zrealizowana do 20 marca 2020 r. Wartość zawartych umów wynosiła 19 637,1 tys. zł, w tym wartość sprzętu przeznaczonego dla KW PSP – 7 321,7 tys. zł.

(akta kontroli str. 5-9, 44, 149)

Badaniem objęto postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego dotyczące wyłonienia dostawcy samochodu dowodzenia i łączności (batalionowe stanowisko dowodzenia) dla KW PSP w Lublinie. Na podstawie umowy zawartej w wyniku tego postępowania wydatkowano 2 939,7 tys. zł, tj. 22,5% wydatków poniesionych w 2019 r. na realizację projektu (13 078,5 tys. zł). Wykonawcę zamówienia wyłoniono zgodnie z przepisami ustawy Prawo zamówień publicznych, tj.:

- postępowanie o udzielenia zamówienia przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego,
- prawidłowo oszacowano wartość zamówienia na 2 195,1 tys. zł bez podatku od towarów i usług (509,1 tys. euro), stosując prawidłowy kurs (4,3117 zł euro),
- ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w siedzibie zamawiającego i na jego stronie internetowej oraz przekazano do Urzędu Publikacji Unii Europejskiej,
- prawidłowo wyznaczono termin składania ofert oraz terminowo przekazano wykonawcom drogą elektroniczną ogłoszenia o wyborze oferty najkorzystniejszej,
- umowę zawarto z wykonawcą, który przedstawił ofertę na kwotę 2 939,7 tys. zł (jedyna oferta jaka wpłynęła).

Zgodnie z umową termin realizacji zamówienia ustalony został na 13 września 2019 r. Odbiór zamówionego samochodu nastąpił 27 września 2019 r.

(akta kontroli str. 121-139, 149-193)

Za 14 dniowe opóźnienie w realizacji umowy, KW PSP obciążyła wykonawcę karą umowną w kwocie 144 045,30 zł (41 155,80 zł za opóźnienie w przekazaniu pojazdu i 102 889,50 zł za opóźnienie w przeprowadzeniu szkolenia). Karę uiszczoną przez wykonawcę w ww. kwocie, KW PSP w dniu 31 października 2019 r. przekazała, jako dochód budżetu państwa na rachunek Ministerstwa Finansów.

(akta kontroli str. 142-148)

W okresie realizacji projektu „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, według stanu na 2 marca 2020 r., żadna z instytucji do tego uprawnionych nie przeprowadziła w KW PSP kontroli w zakresie prawidłowości jego realizacji.

(akta kontroli str. 206)

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 Lublinie. 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.

Lublin, dnia 18 marca 2020 r.

Kontroler:

Marek Dąlek
specjalista kontroli państwowej

Dyrektor
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
w Lublinie
Edward Lis

.....
Podpis

.....
Podpis