



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Poznaniu

p. 883

LPO. 410.001.06.2020

W odpowiedzi proszę powołać się  
na numer naszego pisma

KANCELARIA OGÓLNA	
KW PSP w Poznaniu	
Wpłynęło	19. 02. 2020
L. dz.	962 JW
Podpis	

WO  
WT  
*[Signature]*

Pan  
mł. bryg. Dariusz Matczak  
Wielkopolski Komendant Wojewódzki  
Państwowej Straży Pożarnej  
w Poznaniu  
ul. Masztalarska 3  
61-767 Poznań

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/20/001 Wykonanie budżetu państwa w 2019 r. – wykorzystanie dotacji z Unii Europejskiej na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020

## I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Komenda Wojewódzka Państwowej Straży Pożarnej w Poznaniu (dalej: Komenda)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Dariusz Matczak, Wielkopolski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej, od 17 stycznia 2020 r.  W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki poprzednio pełnili: Andrzej Bartkowiak, Wielkopolski Komendant Wojewódzki Państwowej Straży Pożarnej, od 22 marca 2016 r.; Arkadiusz Przybyła, p.o. Wielkopolskiego Komendanta Wojewódzkiego Państwowej Straży Pożarnej, od 5 grudnia 2019 r. i Dariusz Matczak, p.o. Wielkopolskiego Komendanta Wojewódzkiego Państwowej Straży Pożarnej, od 17 grudnia 2019 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	Wydatkowanie przez beneficjentów dotacji/środków z Unii Europejskiej na realizację projektów w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. oraz działania wcześniejsze i późniejsze związane z planowaniem i wykonaniem ustawy budżetowej na rok 2019. W przypadku konieczności porównania niektórych danych z danymi za lata 2016-2018 okres kontroli obejmuje również te lata.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli <sup>1</sup>
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu
Kontroler	Maciej Kowalski, specjalista k. p., upoważnienie do kontroli nr LPO/8/2020 z dnia 10 stycznia 2020 r.  (akta kontroli str.1-7)

## II. Cel i zakres kontroli

Cel kontroli	Celem kontroli było dokonanie oceny pod względem: legalności, gospodarności, celowości i rzetelności wykorzystania przez Komendę dotacji celowej z budżetu państwa (część 85/30 – województwo wielkopolskie) na realizację projektu „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV” nr POIS.03.01.00-00-0036/17 (dalej Projekt) w ramach działania 3.1. Rozwój drogowej i lotniczej sieci TEN-T <sup>2</sup> oś priorytetowa III Rozwój sieci drogowej TEN-T i transportu multimodalnego, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, realizowanego przez Komendanta Głównego PSP.
--------------	---

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

<sup>2</sup> TEN-T - Transeuropejska sieć transportowa (ang. Trans-European Transport Networks).



### III. Ocena ogólna<sup>3</sup> kontrolowanej działalności

#### OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie sposób wykorzystania i rozliczenie otrzymanych w 2019 r. środków na realizację Projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020.

#### Uzasadnienie oceny ogólnej

Otrzymana przez Komendę w 2019 r. dotacja celowa na realizację Projektu w kwocie 7.503,7 tys. zł została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem tj. na zakup środków transportu i urządzeń technicznych służących usprawnieniu systemu ratownictwa na drogach. Otrzymane środki dotacji zostały rzetelnie i terminowo rozliczone.

### IV. Opis ustalonego stanu faktycznego

#### Opis stanu faktycznego

#### 1. Wartość i zakres rzeczowy Projektu wobec Komendy, w tym kwota dofinansowania unijnego oraz łączna kwota środków przyznanych i wykorzystanych w 2019 r. na jego realizację

Całkowita wartość Projektu dla Komendy, określona w harmonogramie realizacji Projektu, stanowiącym załącznik nr 3 do umowy o dofinansowanie Projektu (dalej: Harmonogram) wyniosła 22.766,1 tys. zł, w tym dofinansowanie unijne 19.351,2 tys. zł. Zakres rzeczowy projektu obejmował zakup sześciu samochodów ratowniczych, pięciu zestawów hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego i dwóch zestawów do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym. Kwota zaplanowana, przekazana i wykorzystana w Komendzie w 2019 r. wyniosła 7.503,7 tys. zł, w tym dofinansowanie unijne 6.378,1 tys. zł.

W porozumieniu z 20 kwietnia 2017 r. w sprawie realizacji Projektu, zawartym pomiędzy Komendą Główną PSP i Komendą (dalej Porozumienie), zobowiązano Komendę m.in. do:

- przekazywania Komendzie Głównej PSP dokumentów i informacji z realizacji Projektu,
- ponoszenia wydatków na realizację Projektu zgodnie z przepisami prawa,
- ewidencjonowania i dokumentowania poniesionych wydatków,
- wdrożenia części Projektu,
- przyjęcia na stan majątku Skarbu Państwa wytworzonego w ramach Projektu,
- natychmiastowego informowania Komendy Głównej PSP o zaistniałych zdarzeniach i okolicznościach mających wpływ na prawidłowość wdrożenia Projektu,
- umożliwienia Komendzie Głównej PSP pełnej kontroli dokumentów wytworzonych przy realizacji Projektu,
- utrzymania trwałości rezultatów realizacji przypisanej części Projektu przez okres pięciu lat,
- przestrzegania przepisów i zobowiązań zawartych w umowie o dofinansowanie i Porozumieniu.

W Porozumieniu zawarte zostało ponadto zobowiązanie Komendy do przeprowadzenia postępowania przetargowego na dostawę 17 ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7000 dm<sup>3</sup>. Komenda przeprowadziła przedmiotowe postępowanie w 2018 r., a dostawy

<sup>3</sup> Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną, jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

zakupionych samochodów do dziewięciu Komend Wojewódzkich PSP<sup>4</sup> miały miejsce w 2019 roku.

(akta kontroli str. 13-74, 153-155)

## 2. Wykorzystanie środków na dofinansowanie realizacji Projektu

Komenda nie posiadała wniosku o dofinansowanie Projektu zawierającego wskaźniki produktu i rezultatu i nie była zobowiązana do monitorowania ich osiągnięcia. Działania Komendy w celu realizacji Projektu prowadzone były zgodnie z Harmonogramem.

W miesięcznych sprawozdaniach<sup>5</sup>, przekazanych Komendzie Głównej PSP w 2019 r. wykazane zostały faktyczne dane dotyczące: rodzaju i liczby zakupionego sprzętu oraz poniesionych wydatków.

(akta kontroli str. 74,76)

Komenda otrzymała w 2019 r. środki na dofinansowanie projektu w kwocie 7 503,7 tys. zł w terminach i kwotach, zgodnych z faktycznym zapotrzebowaniem i harmonogramem. W 2019 r. w Komendzie wydatkowano w związku z realizacją Projektu kwotę 7 503,7 tys. zł, za którą zakupiono:

- ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem), o wartości 3.594.060 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła KW PSP w Białymstoku),
- ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7000 dm<sup>3</sup> o wartości 1.182.768 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła Komenda),
- ciężki samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego o wartości 1.185.720 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła KW PSP w Kielcach),
- średni samochód ratowniczo-gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego o wartości 1.075.020 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła KW PSP w Rzeszowie),
- 5 zestawów hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego, o wartości 416.109 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła KW PSP w Lublinie),
- 2 zestawy do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądowym, o wartości 50.000 zł (postępowanie przetargowe przeprowadziła KW PSP w Białymstoku).

(akta kontroli str. 149-152)

Zakupione samochody i sprzęt Komenda, na podstawie umów użyczenia, przekazała w użytkowanie komendom miejskim PSP w Poznaniu i Kaliszu oraz komendom powiatowym PSP w: Jarocinie, Wągrowcu, Czarnkowie i Szamotułach.

Na 2020 r. Komenda zaplanowała, zgodnie z Harmonogramem, przeprowadzić postępowanie przetargowe na dostawę ciężkiego samochodu ratownictwa chemicznego.

(akta kontroli str. 77-78)

Przeprowadzone, na podstawie art. 29 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy o NIK, oględziny wybranych składników majątkowych o wartości 7.229.011,60 zł, zakupionych

<sup>4</sup> KW PSP w: Białymstoku, Katowicach, Kielcach, Krakowie, Łodzi, Olsztynie, Poznaniu, Szczecinie i Toruniu.

<sup>5</sup> Załącznik 4.3 do Podręcznika procedur dla projektów: "Zwiększenie skuteczności prowadzenia długotrwałych akcji ratowniczych", Usprawnienie systemu ratownictwa w transporcie kolejowym – etap I", „Usprawnienie systemu ratownictwa na drogach – etap IV”.



w 2019 r. w zw. z realizacją Projektu (96,3 % kwoty wydatkowanej w 2019 r.), wykazały, że:

- ciężki samochód ratownictwa technicznego do usuwania skutków kolizji drogowych (z rotatorem) o wartości 3.594.060 zł, znajdował się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej nr 7 Komendy Miejskiej PSP w Poznaniu,
- ciężki samochód ratowniczo – gaśniczy ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7000 dm<sup>3</sup> o wartości 1.182.768 zł, znajdował się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej Komendy Powiatowej PSP w Wągrowcu,
- ciężki samochód ratowniczo – gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego o wartości 1.185.720 zł, znajdował się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej nr 2 Komendy Miejskiej PSP w Poznaniu,
- średni samochód ratowniczo – gaśniczy ze zwiększonym potencjałem ratownictwa drogowego o wartości 1.075.020 zł, znajdował się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej Komendy Powiatowej PSP w Jarocinie,
- dwa zestawy hydraulicznych narzędzi ratowniczych o zwiększonym potencjale do ratownictwa drogowego o łącznej wartości 166.443,60 zł, znajdowały się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej nr 9 Komendy Miejskiej PSP w Poznaniu i w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej Komendy Powiatowej PSP w Wągrowcu,
- zestaw do oświetlenia terenu akcji z agregatem prądotwórczym o wartości 25.000 zł, znajdował się w Jednostce Ratowniczo – Gaśniczej nr 1 Komendy Miejskiej PSP w Poznaniu.

Otrzymane w 2019 r. środki dotacji na realizację Projektu w kwocie 7.503,7 tys. zł zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem oraz rzetelnie i terminowo rozliczone.

(akta kontroli str. 103-137, 149-152)

Centrum Unijnych Projektów Transportowych przeprowadziło kontrolę postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w wyniku którego zawarto umowę nr WT.2371.07.2018 z dnia 30 maja 2018 r. na dostawę, w ramach Projektu, 17 ciężkich samochodów ratowniczo-gaśniczych ze zbiornikiem wody o pojemności min. 7000 dm<sup>3</sup>. W wyniku tej kontroli stwierdzono nieistotne naruszenia, niemające wpływu na przebieg postępowania.

(akta kontroli str. 79-95)

Stwierdzone  
nieprawidłowości

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

## V. Uwagi i wnioski

Uwagi i wnioski

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

## VI. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń

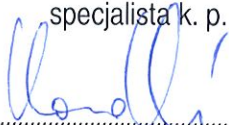
Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

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 Poznaniu. 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.

Poznań, 13 lutego 2020 r.

Kontroler  
Maciej Kowalski  
specjalista k. p.



podpis

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Poznaniu  
z up. Dyrektora  
Grzegorz Malesiński  
p. o. Wicedyrektor



podpis