



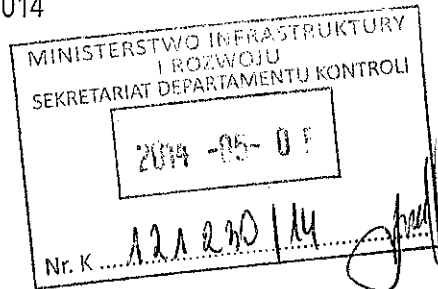
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Departament Infrastruktury

Marcin Chmielewski
doradca ekonomiczny
tel. 728-412-134

KIN-4100-001-03/2014

Warszawa, 5 maja 2014 r.



Pani
Elżbieta Bieńkowska,
Minister Infrastruktury i Rozwoju

Uprzejmie informuję Panią Minister, że działając na podstawie art. 35c ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 2012 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2012 r. poz. 82 ze zm.) w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 22 kwietnia 2014 r. skierowanym do Pani Minister po kontroli Wykonanie budżetu państwa w 2013 roku w części 39 – Transport dokonano sprostowania oczywistych pomyłek pisarskich. Na stronie 16 wystąpienia pokontrolnego wprowadzono korektę w punkcie 2.2 Wydatki budżetu środków europejskich, zgodnie z którą zdanie:

„W ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko środki wydatkowane głównie w rozdziałach:

- 60011 Drogi publiczne krajowe - 10.444.400,73 tys. zł (49,3%),
- 60004 Lokalny transport zbiorowy - 3.573.192,22 tys. zł (16,9%),
- 60002 Infrastruktura kolejowa - 2.412.116,80 tys. zł (11,4%),
- 60015 Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne) - 1.800.014, 40 tys. zł (8,5%)”.

otrzymuje brzmienie:

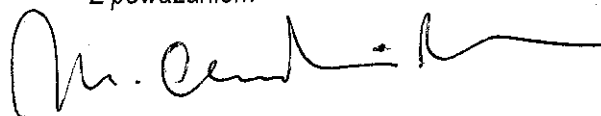
W ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko środki wydatkowane głównie w rozdziałach:

- 60011 Drogi publiczne krajowe – 5.222.198,98 tys. zł (49,4%),
- 60004 Lokalny transport zbiorowy – 1.781.001,72 tys. zł (16,8%),
- 60002 Infrastruktura kolejowa – 1.205.534,69 tys. zł (11,4%),

- 60015 Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne) – 899.544,28 tys. zł (8,5%).

W załączeniu przekazuję stosowny dokument, którym dokonano powyższych zmian.

Z poważaniem



Marcin Chmielewski

Doradca ekonomiczny

Opis stanu
faktycznego

2.2. Wydatki budżetu środków europejskich

W 2013 roku w części 39, zgodnie z ustawą budżetową, zaplanowano w ramach budżetu środków europejskich wydatkowanie 6.293.042,0 tys. zł (całość w ramach POIiŚ). W trakcie roku plan wydatków został zwiększony do 10.677.339,1 tys. zł, z czego wykorzystano 10.660.189,5 tys. zł (99,8%). W ramach POIiŚ wydatkowano 10.578.501,9 tys. zł, tj. 99,9% (plan 10.591.014,5 tys. zł), natomiast w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej (PORPW) - 81.687,6 tys. zł, tj. 94,6% (plan 86.324,5 tys. zł). W ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko środki wydatkowano głównie w rozdziałach:

- 60011 Drogi publiczne krajowe – 5.222.198,98 tys. zł (49,4%),
- 60004 Lokalny transport zbiorowy – 1.781.001,72 tys. zł (16,8%),
- 60002 Infrastruktura kolejowa – 1.205.534,69 tys. zł (11,4%),
- 60015 Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu (w rozdziale nie ujmuje się wydatków na drogi gminne) – 899.544,28 tys. zł (8,5%).

Całość wydatków PORPW zrealizowano w rozdziale 60011. W odniesieniu do przyczyn niepełnego wykorzystania dostępnych środków w ramach tego programu, Departament Instytucji Płatniczej Ministerstwa Finansów poinformował, iż realizacja wniosków nie doszła do skutku z „przyczyn technicznych”.

(dowód: akta kontroli str. 1005-1010, 1020-1021, 1016-1019)

Na podstawie uzasadnień do decyzji o zmianach w planie wydatków (z listopada 2013 r.) stwierdzono, iż zmiany te były celowe. Nie stwierdzono przypadków, w których późne wnioskowanie przez dysponentów o zmianę w planie lub dokonanie przeniesień wydatków z części *Rezerwy celowe* spowodowało opóźnienia w realizacji zadania.

(dowód: akta kontroli str. 1029-1138)

Całość środków z rezerwy celowej części 83 budżetu państwa, zarówno w odniesieniu do POIiŚ, jak i PORPW przenoszona była z pozycji 98 „Finansowanie programów z budżetu środków europejskich” (nie wykorzystywano środków z pozycji 99 – „Finansowanie wynagrodzeń w ramach budżetu środków europejskich”).

(dowód: akta kontroli str. 1026-1028)

Ministerstwo terminowo przekazywało do Instytucji Zarządzającej (byłe Ministerstwo Rozwoju Regionalnego) prognozy dotyczące wniosków o płatność, w celu umożliwienia wypełnienia obowiązków o których mowa w art. 76 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999²⁷.

(dowód: akta kontroli str. 986-1004)

Wydatki z budżetu środków europejskich dysponenta III stopnia (Ministerstwo)

Dysponent ten zaplanował w części 39 wydatki z budżetu środków europejskich w ramach POIiŚ (w rozdziale 60095 Pozostała działalność) w kwocie 13.600,0 tys. zł z przeznaczeniem na projekt nr 6.3-14 „Prace analityczne związane z przygotowaniem nowego lotniska centralnego dla Polski jako elementu systemu transportowego”. W związku z brakiem realizacji wydatków, środki zaplanowane na ten projekt zostały, w kwietniu 2013 r., postawione do dyspozycji dysponenta głównego środków budżetowych, a następnie zmniejszone do wysokości 85,0 tys. zł. Wykorzystanie tych środków wyniosło 765 zł (w paragrafie 4557) na szkolenie członka korpusu służby cywilnej. Zgodnie z wyjaśnieniem Departamentu Lotnictwa na niskie wykorzystanie przedmiotowych środków złożyły się zmiany organizacyjne w Departamencie, powodujące tymczasowe wstrzymanie realizacji projektu.

²⁷ Dz.U. WE. L. 2006.210.25.

W 2013 r. kontynuowana była realizacja projektu pn. „Kampanie społeczne promujące bezpieczne zachowania wśród uczestników ruchu drogowego” finansowane ze środków POIiŚ. Wykonanie wydatków w ramach tego projektu ukształtowało się na poziomie 4.457,0 tys. zł, co stanowi 87,7% planu po zmianach w wysokości 5.082,0 tys. zł.

Zgodnie z wyjaśnieniem uzyskanym w Sekretariacie Krajowej Rady Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego niepełne wykonanie środków w ramach powyższego projektu spowodowane było nałożeniem na wykonawcę (w ramach realizacji przedmiotu umowy), kary umownej w łącznej wysokości 625.167,8 zł (§ 4307) z uwagi na fakt, że w ramach realizacji przedmiotu umowy wykonawca nie osiągnął wymaganej przez zamawiającego liczby punktów GRP. Zgodnie z § 9 ust. 6 tej umowy kary umowne zostały potrącone z wynagrodzenia brutto.

(dowód: akta kontroli str. 389-400, 428-494)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Ministerstwa dotyczącej wydatków budżetu środków europejskich nie stwierdzono nieprawidłowości.

2.3. Zamówienia publiczne

Opis stanu
faktycznego

Kontrolą u dysponenta III stopnia (Ministerstwo) objęto trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na łączną kwotę 3.722,6 tys. zł, w tym jedno zadanie finansowane z budżetu środków europejskich. Zadania finansowane ze środków budżetu państwa dotyczyły: *usługi ochrony osób i mienia w budynku Ministerstwa* (przez okres 24 miesięcy) oraz *zakup licencji oprogramowania dla Ministerstwa*. Zadanie finansowane z budżetu środków europejskich dotyczyło *wybranych elementów strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla projektu Dokumentu Implementacyjnego do Strategii Rozwoju Transportu do 2020 r. (z perspektywą do 2030 r.)*. Zadanie to było w toku realizacji i w 2013 r. nie wydatkowano na nie żadnych środków finansowych. Na realizację dwóch pozostałych zadań wydatkowano w 2013 r. łącznie 801,8 tys. zł, z tego z części 39 Transport 255,5 tys. zł. Przedmiotowe zamówienia zostały przeprowadzone zgodnie z procedurami określonymi w ustawie z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych²⁸. Rozliczenia finansowe w zakresie tych postępowań ujęto prawidłowo w księgach rachunkowych. Ministerstwo sporządziło sprawozdanie o udzielonych zamówieniach publicznych w 2013 r. wymagane przepisami art. 98 ustawy Prawo zamówień publicznych. Sprawozdanie zostało przekazane Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 31 stycznia 2014 roku.

(dowód: akta kontroli str. 1-84,111-126)

Stwierdzone zaś uchybienia polegały na tym, że:

- 1) w protokole postępowania o udzielenie zamówienia publicznego dotyczącego *Wykonania wybranych elementów strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla projektu Dokumentu Implementacyjnego do Strategii Rozwoju Transportu do 2020 r. (z perspektywą do 2030 r.)* na stronie 6 w punkcie 15 zapisano, że wybór najkorzystniejszej oferty został dokonany w dniu 20.10.2013 roku. W punkcie 19 zapisano natomiast, że umowa została zawarta z WS Atkins Polska Sp. z o.o. w dniu 07.10.2013 roku. Z zapisów tych wynika, że umowę zawarto wcześniej niż dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty. Zastępca Dyrektora Biura Dyrektora Generalnego Ministerstwa wyjaśnił, że datę 20.10.2013 r. wpisano omyłkowo;
(dowód: akta kontroli str. 85-110)
- 2) w dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na *zakup licencji oprogramowania dla Ministerstwa* brak było potwierdzenia daty wpływu do zamawiającego 2 spośród 4 ofert wykonawców. Zastępca Dyrektora Biura Dyrektora Generalnego Ministerstwa wyjaśnił, że koperty ofert, które zgodnie z zapisami specyfikacji istotnych warunków zamówienia wpłynęły w dniu 23 sierpnia 2013 r. bezpośrednio do pokoju nr 13, nie zawierają zapisu daty wpływu (którą umieszczano na pozostałych kopertach ofert złożonych w Kancelarii Głównej Ministerstwa), natomiast została na nich odnotowana ręcznie godzina wpływu/dostarczenia. Według wyjaśnień

²⁸ Dz.U. z 2013 r., poz. 907.