



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Warszawie

LWA.411.005.02.2015

D/15/504

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Warszawie

ul. Filtrowa 57, 02-056 Warszawa

T +48 22 444 57 72, F +48 22 444 57 62

lwa@nik.gov.pl

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-14, 00-950 Warszawa 1

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	D/15/504 – Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Warszawie
Kontroler	Kontrolę, na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹ , przeprowadził Jerzy Tchórzewski, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 94220 z 16 marca 2015 r. (dowód: akta kontroli tom 1 str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta Stołecznego Warszawy, Plac Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa ²
Kierownik jednostki kontrolowanej	Hanna Gronkiewicz-Waltz, Prezydent m. st. Warszawy ³ (dowód: akta kontroli tom 1 str. 3-9)

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie⁴ realizację projektu „Warszawski Węzeł Wodno-Rowerowy „Pedałuj i Płyn” (bike & sail)⁵ – etap I”, dofinansowanego w ramach Działania 6.4 *Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym* osi priorytetowej 6 Polska gospodarka na rynku międzynarodowym Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Ocena pozytywna została sformułowana na podstawie ustaleń kontroli wskazujących na prawidłowe wydatkowanie i rozliczenie środków publicznych związanych z dotychczasową realizacją Projektu. Zgodnie z umową o dofinansowanie prowadzono wyodrębnioną ewidencję księgową i odrębne rachunki bankowe oraz informowano opinię publiczną o otrzymaniu dofinansowania do Projektu. Wydatki na realizację Projektu ponoszono zgodnie z zasadami kwalifikowalności⁶. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały przeprowadzone zgodnie z ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁷.

NIK pozytywnie oceniła również dotychczasowe efekty realizacji Projektu, co wynikało przede wszystkim z zakończenia dwóch spośród pięciu zadań.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Zgodność realizacji Projektu z umową o dofinansowanie

Opis stanu faktycznego

1.1 Umowa o dofinansowanie

W okresie objętym kontrolą⁸, Miasto Stołeczne Warszawa⁹ uzyskało dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (dalej EFRR) dla jednego Projektu w ramach Działania 6.4 *Inwestycje w produkty turystyczne o znaczeniu ponadregionalnym* osi priorytetowej 6 Polska gospodarka oparta na rynku

¹ Dz. U. z 2012 r., poz. 82 ze zm. – dalej także ustawa o NIK.

² Dalej: Urząd.

³ Prezydent Warszawy.

⁴ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

⁵ Dalej: Projekt.

⁶ Poza dwoma przypadkami odnotowanymi w trakcie przeprowadzanego audytu przez UKS (niepoprawne logo Unii, zaliczenie do wydatków kwalifikowalnych opłat za wycinkę drzew i krzewów, będących dochodami Budżetu Miasta).

⁷ Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm. – dalej ustawa Pzp.

⁸ Kontrolą objęto lata 2012-2015 (do 19 maja), z uwzględnieniem działań wcześniejszych związanych z przyznaniem dofinansowania, realizacją i rozliczeniem Projektu.

⁹ Dalej także Miasto lub Beneficjent Projektu.

międzynarodowym Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 (dalej Działanie 6.4 PO IG). W ramach tego Projektu wykonywano pięć zadań¹⁰, z których dwa¹¹ zostały w całości zrealizowane i rozliczone.

Za wykonanie czterech zadań (nr: 1, 3, 4 i 5) odpowiedzialny był Zarząd Mienia m. st. Warszawy¹², a za wykonanie zadania nr 2 odpowiedzialny był Zarząd Terenów Publicznych¹³, jednostki budżetowe Miasta. Natomiast w Urzędzie sprawy związane z realizacją i rozliczaniem Projektu prowadziło Biuro Funduszy Europejskich i Rozwoju Gospodarczego (dalej także BFEiRG).

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 10-94, tom 3 str. 208-238)

Umowa o dofinansowanie Projektu została zawarta z Polską Organizacją Turystyczną¹⁴ – Instytucją Wdrażającą Działanie 6.4 PO IG w dniu 20 lutego 2012 r.¹⁵. Przedmiotem Projektu¹⁶ było utworzenie jednego nowego produktu turystycznego pn. *Warszawski Węzeł Wodno-Rowerowy „Pedaluj i płyn” (bike&sail)* – etap I, w ramach którego realizowano pięć zadań. Jak wyjaśnił Zastępca Dyrektora BFEiRG, umowa o dofinansowanie została podpisana dopiero w lutym 2012 r. m.in. z powodu problemów w uzyskaniu decyzji administracyjnych i wynikających z tego opóźnień w opracowaniu projektów budowlanych dla pełnego zakresu Projektu.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 10-31, 98, 187, tom 2 str. 6-13)

Pierwotna wartość Projektu, określona w umowie o dofinansowanie wynosiła 77 307,3 tys. zł, a maksymalna wysokość wydatków kwalifikowalnych 56 674,4 tys. zł. POT zobowiązał się do udzielenia dofinansowania na realizację Projektu w maksymalnej wysokości 17 850,0 tys. zł, w tym 85% kwoty dofinansowania w formie płatności ze środków EFRR (15 172,5 tys. zł) oraz 15% w formie dotacji celowej (2 677,5 tys. zł).

Urząd zobowiązał się do pokrycia wydatków niekwalifikowalnych koniecznych do realizacji Projektu oraz wykraczających poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych, jako środki własne w wysokości 59 457,3 tys. zł. Realizację Projektu ustalono od 25 lutego 2010 r. do 31 grudnia 2013 r., a okres kwalifikowalności wydatków od 1 stycznia 2007 r. do 31 grudnia 2013 r.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 10-31, 52, 155-159)

Okres kwalifikowalności i realizacji Projektu został wydłużony¹⁷ do 31 października 2015 r. Zwiększono całkowity koszt realizacji Projektu do kwoty 107 153,1 tys. zł oraz maksymalną wysokość wydatków kwalifikowalnych do 77 759,7 tys. zł, natomiast zmniejszono dofinansowanie do 23,0% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych poniesionych w trakcie realizacji Projektu. Zwiększenie całkowitego kosztu realizacji

¹⁰ Zadanie nr 1 „Modernizacja i przebudowa lewobrzeżnego bulwaru Wisły na odcinku od wysokości ul. Bolesć do mostu Śląsko-Dąbrowskiego” – dalej także „Bulwary”, zadanie nr 2 „Budowa multimedialnego parku fontann na terenie Skweru I Dywizji Pancerniej – Podzamcze” – dalej „Park fontann”, zadanie nr 3 „Budowa szlaku rowerowego wzdłuż Wisły na obszarze Miasta Stołecznego Warszawy *Nadwiślański Szlak Rowerowy*” – dalej także „Nadwiślański Szlak Rowerowy”, zadanie nr 4 „Wypożyczenie plaż miejskich”, zadanie nr 5 „Rewitalizacja Portu Czerniakowskiego” – dalej także „Port Czerniakowski”.

¹¹ Zadanie nr 2 „Multimedialny Park Fontann” oraz zadanie nr 3 „Nadwiślański Szlak Rowerowy”.

¹² Dalej: Zarząd Mienia lub ZM.

¹³ Dalej: Zarząd Terenów lub ZTP.

¹⁴ Dalej: POT.

¹⁵ Nr POIG.06.04.00-00-021/11, dalej Umowa o dofinansowanie.

¹⁶ Są to założenia określone we wniosku o dofinansowanie z dnia 26 lipca 2012 r., który stanowi integralną część umowy o dofinansowanie zawartą z Polską Organizacją Turystyczną.

¹⁷ Aneks Nr 1 z dnia 16 sierpnia 2012 r., aneks nr 2 z dnia 17 stycznia 2013 r., aneks nr 3 z dnia 10 grudnia 2013 r., aneks nr 4 z dnia 10 grudnia 2014 r., aneks nr 5 z dnia 31 marca 2015 r. Kolejne aneksy zawarto m.in. z powodu: nr 1 i nr 2 – aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu, aktualizacji oświadczenia i harmonogramu uzyskiwania decyzji administracyjnych, nr 3 i 4 – zwiększenia całkowitego kosztu Projektu oraz maksymalnej kwoty wydatków kwalifikowalnych, przedłużenia terminu zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków, harmonogramu płatności Projektu, nr 5 – przedłużenia terminu zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków Projektu, aktualizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu, aktualizacji Studium Wykonalności, aktualizacji harmonogramu płatności.

Projektu oraz maksymalnej wysokości wydatków kwalifikowalnych, a także zmniejszenie wysokości dofinansowania wynikało z nałożonej przez Urząd Kontroli Skarbowej w Warszawie korekty kwoty wydatków kwalifikowalnych. Korekta ta była skutkiem nieprawidłowości polegających na niewłaściwym zaliczeniu do kosztów kwalifikowalnych wydatków poniesionych na działania promocyjne (zamieszczeniu wadliwego znaku graficznego opublikowanego w dzienniku Super Expres) oraz wydatków za zezwolenie na wycinkę drzew i krzewów w okresie od 8 listopada 2010 r. do 28 listopada 2013 r.

Wydłużenie terminu realizacji umowy o dofinansowanie i okresu kwalifikowalności spowodowane było m.in. nieterminową realizacją przez wykonawcę zadania nr 1 „Bulwary”, co doprowadziło do odstąpienia od umowy przez ZM, zawartego 4 stycznia 2013 r., a tym samym przerwania ciągłości prac inwestycyjnych.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 492-493, tom 2 str. 87-109, 372-435)

Miasto w całości zrealizowało dwa zadania, tj. zadanie nr 2 „Multimedialny Park Fontann” oraz zadanie nr 4 „Wyposażenie plaż”. Do 19 maja 2015 r., zadanie nr 3 „Nadwiślański Szlak Rowerowy” zostało zrealizowane w 78,3%, zadanie nr 5 „Port Czerniakowski” w 78,6%, a zadanie nr 1 „Bulwary” w 57,3%. Według stanu na 19 maja 2015 r., kwota całkowitych wydatków objętych 12 wnioskami wyniosła łącznie 69 824,7 tys. zł, co stanowiło 65,2% całkowitego kosztu realizacji Projektu. Zastępca Dyrektora Biura Funduszy Europejskich i Rozwoju Gospodarczego wyjaśnił m.in., że aktualnie nie ma zagrożenia utraty dofinansowania Projektu.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 184-186, tom 2 str. 18)

W związku z rozwiązaniem przez Zarząd Mienia umowy z wykonawcą zadania nr 1 „Bulwary” i ogłoszeniem jego upadłości, Urząd w dniu 5 lutego 2015 r. złożył do POT wniosek o przedłużenie terminu zakończenia realizacji Projektu. Wniosek został zaakceptowany przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju, a następnie aneksem nr 5 termin zakończenia Projektu oraz jego okres kwalifikowalności wydłużono do 31 października 2015 r. W celu kontynuacji realizacji tego zadania, Zarząd Mienia przeprowadził inwentaryzację prac, a następnie w dniu 12 marca 2015 r. podpisał z Zakładem Remontów i Konserwacji Dróg porozumienie na dokończenie robót na odcinku 1.1.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 49-50, 57-58, 496-511)

W ramach Projektu zostało zrealizowane zadanie nr 2 „Multimedialny Park Fontann”, którego wykonawcą był ZTP. W ramach tego zadania ZTP zawarł porozumienie z Miejskim Przedsiębiorstwem Wodociągów i Kanalizacji dotyczące wspólnie realizowanej inwestycji pn. „Budowa fontanny multimedialnej światło – woda – dźwięk”. Za wykonanie tego zadania zostały zrefinansowane wydatki kwalifikowalne poniesione przez ZTP w wysokości 7 143,9 tys. zł.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 188-189, tom 3 str. 174-190)

Kontrola UKS ustaliła nieprawidłowe zaliczenie do kosztów kwalifikowalnych dwóch rodzajów wydatków Urzędu w ramach Projektu dotyczących: niewłaściwej jego promocji oraz włączenia wydatków do kosztów kwalifikowalnych będących dochodami budżetu miasta stołecznego Warszawy w łącznej wysokości 688,0 tys. zł, co tym samym spowodowało zwrot niezasadnie pobranej kwoty w wysokości 256,5 tys. zł.

(dowód: akta kontroli tom 2 str. 372-435, tom 3 str. 73)

1.2 Prowadzenie wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz odrębnego rachunku bankowego

Prezydent Warszawy Zarządzeniem Nr 3222/2012 z dnia 13 sierpnia 2012 r. określiła zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym m.in. ewidencji księgowej dla projektów współfinansowanych ze środków europejskich¹⁸.

Dla projektów współfinansowanych ze środków europejskich w Urzędzie prowadzona była wydzielona ewidencja księgowa, polegająca na zastosowaniu indywidualnego kodu dla każdego realizowanego projektu, tzw. obszaru funkcjonalnego (SFUE). Zgodnie z § 6 ust. 25 umowy o dofinansowanie dla Projektu ustalono kod: SFUE 17/3 umożliwiający identyfikację poszczególnych operacji księgowych i operacji bankowych przeprowadzanych dla wszystkich jego wydatków.

Dla celów prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej Projektu utworzone zostały w banku obsługującym Urząd dwa wyodrębnione rachunki bankowe (dla dochodów i wydatków). Urząd nie założył odrębnego rachunku bankowego służącego wyłącznie do obsługi płatności zaliczkowych, gdyż – jak wyjaśnił Zastępca Dyrektora BFEiRG wszystkie wydatki rozliczane są na zasadzie refundacji poniesionych kosztów, gdyż Miasto dokonało wyboru dofinansowania w formie refundacji wydatków kwalifikowanych i nie otrzymało żadnej zaliczki.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 190, 239-240, 244-248; tom 3 str. 309-310)

Urząd nie posiadał odrębnego dokumentu, który regulowałby zasady rozliczeń z jednostkami organizacyjnymi Miasta.

Zastępca Dyrektora BFEiRG wyjaśnił m.in., że obsługa projektów dofinansowanych z funduszy unijnych odbywała się według identycznej procedury jak dla innych realizowanych inwestycji przez Urząd, a refundacja poniesionych wydatków w ramach Projektu następuje na wyodrębnione konto dochodów i nie jest przekazywana do jednostek organizacyjnych Miasta, które ponoszą wydatki w ramach budżetu m.st. Warszawy.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 239-240)

Badanie celowo wybranych 20 faktur dotyczących wydatków poniesionych w ramach Projektu o najwyższych kwotach brutto w łącznej wysokości 51 169,0 tys. zł wykazało, że były one wydatkami kwalifikowanymi o łącznej kwocie 39 693,0 tys. zł oraz łącznym dofinansowaniu w wysokości 10 376,5 tys. zł.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 249)

1.3 Realizacja i rozliczanie Projektu

W latach 2012-2015 (do 19 maja) Urząd wystąpił do POT z 12 wnioskami o płatność w formie refundacji poniesionych wydatków kwalifikowanych w postaci płatności pośrednich Projektu w łącznej kwocie 69 824,7 tys. zł, w tym wydatki kwalifikowalne 56 105,7 tys. zł. Urząd otrzymał dofinansowanie w łącznej wysokości 14 800,0 tys. zł, co stanowiło 82,9% maksymalnej kwoty dofinansowania (17 850,0 tys. zł). Kwota ta wpłynęła na konto bankowe Urzędu.

(dowód: akta kontroli tom 3 str. 73)

Analiza dwóch wniosków o płatność w ramach realizowanego Projektu o najwyższym kwotowo dofinansowaniu, to jest wniosku nr 8 z dnia 26 marca 2014 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych 14 994,1 tys. zł i dofinansowania 3 871,5 tys. zł oraz wniosku nr 10 z dnia 31 lipca 2014 r. na kwotę wydatków kwalifikowanych

¹⁸ Za pomocą programu informatycznego pn. Zintegrowany System Zarządzania Urzędem – SAP.

11 328,1 tys. zł i dofinansowania 2 924,9 tys. zł wykazała m.in., że wydatki ujęte w tych wnioskach były zgodne z kwotami wykazanymi w ewidencji księgowej i na rachunku bankowym Projektu.

Przesunięcia pomiędzy kategoriami wydatków kwalifikowalnych w wysokości powyżej 10% kwoty przypadającej na każdą kategorię odbywały się za zgodą POT.

Spośród 12 wniosków o płatność pośrednią, 11 złożono do POT w terminie określonym w § 6 ust. 9 umowy o dofinansowanie. Wniosek nr 12 został złożony w dniu 12 stycznia 2015 r., tj. 12 dni po wymaganym terminie. Zastępca Dyrektora BFEiRG wyjaśnił m.in., że wymóg składania wniosków o płatność w terminie 3 miesięcy od poniesienia wydatku nie był rygorystycznie przestrzegany przez POT z uwagi na refundację wydatków „post faktum”, m.in. dotyczących Portu Czerniakowskiego. Wniosek ten został zweryfikowany przez POT i zrefundowany.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 208-232, 240, 250-251, tom 3 str. 70, 75-81)

1.4 Informacja i promocja Projektu

Zgodnie z § 11 ust. 1 i 2 umowy o dofinansowanie oraz art. 8 i 9 rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego¹⁹, Urząd na swojej stronie internetowej zamieścił informację o otrzymaniu dofinansowania na realizację Projektu ze środków Unii Europejskiej, przy podpisywaniu umowy o dofinansowanie obecni byli dziennikarze. Informacje o realizacji Projektu były również zamieszczane na stronie internetowej²⁰ Urzędu.

Zastępca Prezydenta Warszawy oraz Pełnomocnik Prezydenta Warszawy ds. zagospodarowania nabrzeża Wisły udzielali wywiadów do mediów odnośnie celów Projektu i postępów jego realizacji.

Zgodnie z § 11 ust. 3 umowy o dofinansowanie Projektu, Urząd oznaczył tablicami informacyjnymi w trzech miejscach realizację inwestycji, tj. dwóch na terenie Nadwiślańskiego Szlaku Rowerowego i jednej na terenie Multimedialnego Parku Fontann.

(dowód: akta kontroli tom 3 str. 87-139)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie zgodność realizacji Projektu z umową o dofinansowanie.

Opis stanu
faktycznego

2. Prawidłowość wydatkowania środków publicznych

2.1 Zgodność wydatków z zasadami kwalifikowalności

Miasto w ramach Projektu zakupiło drukarkę Bizhub C35, aparat fotograficzny Canon PowerShot D10 oraz Laptop Dell Latitude. Sprzęt ten został oznakowany za pomocą logotypów UE oraz PO IG i znajduje się na wyposażeniu BFEiRG. Na jego zakup,

¹⁹ Dz. U. UE. L.2006.371.1 ze zm.

²⁰ <http://www.um.warszawa.pl/aktualnosci/pieniadze-z-ue-na-pedaluj-i-ply>,
<http://europa.um.warszawa.pl/projekty-miejskie/warszawski-wezel-wodno-rowerowy-pedaluj-i-plyn-bike-sail-etapi>,
<http://www.wislawarszawa.pl/>,
www.um.warszawa.pl.

Urząd poniósł wydatki w okresie kwalifikowalności, tj. zgodnie z § 5 ust. 8 umowy o dofinansowanie. W wyniku oględzin zakupionych przez Urząd, w ramach realizacji Projektu, trzech środków trwałych, tj.: laptopa, aparatu fotograficznego oraz drukarki stwierdzono, że były one wykorzystywane przy realizacji Projektu.

(dowód: akta kontroli tom 3 str. 1-11)

Wszystkie skontrolowane wydatki w ramach dwóch wniosków (nr 8 i 10) o płatność, objętych szczegółowym badaniem, były zgodne z zakładanymi celami Projektu i niezbędne do jego realizacji (zgodne z § 5 ust. 2 pkt. 1 umowy o dofinansowanie).

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 250-25; tom 3 str. 73)

W celu zapobieżenia możliwości wystąpienia podwójnego finansowania, oryginały faktur przeznaczonych do wprowadzenia do wniosku o płatność były ostemplowane pieczęcią o treści: „Wydatek poniesiony w ramach projektu współfinansowanego przez Unię Europejską (Działanie 6.4 PO IG, 2007-2013)”.

(dowód: akta kontroli tom 3 str. 162-173)

2.2 Dokonywanie wydatków na zakup towarów i usług

Urząd nie przeprowadzał postępowań o udzielenie zamówień publicznych na roboty budowlane. Postępowania te wykonywały jednostki budżetowe Miasta (ZM, ZTP), które realizowały poszczególne zadania w ramach Projektu.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 66-74; tom 3 str. 208-238)

W ramach Projektu, Urząd udzielił pięciu zamówień publicznych, tj. dwa na wykonanie tablic informacyjnych o realizacji Projektu, po jednym na dostawę drukarki, aparatu i laptopa. Badaniem objęto trzy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zakup: drukarki Bizhub C35, aparatu fotograficznego Canon PowerShot D10 oraz laptopa Dell Latitude. Postępowania te przeprowadzono w trybie z wolnej ręki, zgodnie z ustawą Pzp.

(dowód: akta kontroli tom 3 str. 1-11)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej obszarze nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie prawidłowość wydatkowania środków publicznych przeznaczonych na realizację Projektu.

3. Efekty realizacji projektu

Opis stanu
faktycznego

Głównym celem Projektu jest zwiększenie atrakcyjności Warszawy i Polski wśród turystów krajowych i zagranicznych poprzez rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej oraz stworzenie nowego produktu turystycznego. Projekt przewiduje m.in. skorzystanie z produktu turystycznego ok. 93,2 tys. turystów w 2015 r. i ok. 128,8 tys. w 2016 r.

Do 19 maja 2015 r., w wyniku realizacji Projektu uzyskano trzy spośród pięciu zaplanowanych wskaźników produktu, tj.: wybudowano Multimedialny Park Fontann), wybudowano Nadwiślański Szlak Rowerowy o długości 26,5 km, utworzono 1,5 etatu.

Ponadto trzy plaże miejskie wyposażono w sprzęt sportowo-rekreacyjny.

Urząd zrealizował i rozliczył dwa zadania w ramach Projektu, tj.: „Multimedialny Park Fontann” oraz Wyposażenie plaż”. Zaawansowanie zadania nr 1 „Bulwary” wyniosło 57,3%, zadania nr 3 „Nadwiślański Szlak Rowerowy” - 78,3%, a zadania nr 5 „Port Czerniakowski” - 78,3% (termin ich zakończenia nie jest zagrożony). W ramach zadania nr 1 „Bulwary”, złożonego z dwóch odcinków (1.1 i 1.2), odcinek 1.1 po

ogłoszeniu upadłości wykonawcy, realizowany jest przez Zakład Remontów i Konserwacji Dróg (termin zakończenia do 20 czerwca 2015 r.). Do dnia zakończenia kontroli NIK, nie został rozstrzygnięty sposób realizacji tego zadania na odcinku 1.2.

Wskaźnik rezultatu - liczba turystów korzystających z wytworzonych lub zmodernizowanych produktów turystycznych ok. 93,2 tys. w 2015 r. i ok. 128,8 tys. w 2016 r. - znany będzie po zakończeniu i rozliczeniu całego Projektu.

(dowód: akta kontroli tom 1 str. 505-511)

Ustalono
nieprawidłowości

W działalności Urzędu w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie dotychczasowe efekty realizacji Projektu, co wynika z zakończenia dwóch spośród pięciu zadań Projektu oraz zaawansowania realizacji pozostałych zadań w ok. 60-80%.

IV. Wnioski

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, nie formułuje wniosków pokontrolnych.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla Pani Prezydent Warszawy, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK Pani Prezydent 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 Warszawie.

Warszawa, dnia 29 maja 2015 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Warszawie
Wicedyrektor
Janusz Łojewski

Kontroler
Jerzy Tchórzewski
specjalista k.p.

.....
podpis