Public Disclosure Authorized

Public Disclosure Authorized

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

Wyniki badania sprawozdania finansowego Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły za 2020 r.

Wrocław, czerwiec 2021 r.

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

Badanie sprawozdania finansowego Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły za 2020 r.

Misja Najwyższej Izby Kontroli

Niezależna, profesjonalna kontrola zadań publicznych w interesie obywateli i państwa

Zatwierdzam:
Marcin Kaliński

p.o. Dyrektor
Delegatury NIK we Wrocławiu

Wrocław, dnia 28 czerwca 2021 r.

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura we Wrocławiu
Adres: ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15/17
50-044 Wrocław
Tel. +48 71 711 83 00, Fax +48 71 711 350
lwr@nik.gov.pl

Spis treści

1. Wstęp **7**

1.1. Cel audytu 8

1.2. Zakres audytu 8

2. Ocena kontrolowanej działalności i wnioski końcowe **9**

2.1. Ocena ogólna 9

2.2. Wnioski końcowe 9

3. Szczegółowe wyniki audytu **10**

3.1. Ocena sprawozdania finansowego Projektu OPDOW 10

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację Projektu OPDOW w 2020 r., zaawansowanie finansowe 11

3.1.2. Finansowanie zadań Projektu OPDOW 12

3.1.3. Raport Roczny, sprawozdania kwartalne i audyty BKP 14

3.2. Zamówienia publiczne 14

3.3. Wnioski pokontrolne 17

3.4. Uwagi 17

4. Załączniki **18**

Słowniczek skrótów, skrótowców i pojęć

ustawa o fp	ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)
ustawa o NIK	ustawa z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz. U. z 2020 r. poz. 1200, ze zm.)
ustawa o rachunkowości	ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, ze zm.)
ustawa Prawo wodne	ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U z 2021 r. poz. 624, ze zm.)
ustawa Pzp	ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1843, ze zm.). Akt ten utracił moc z dniem 1 stycznia 2021 r.
audyt	kontrola przeprowadzona przez NIK na podstawie art. 2 ust. 1 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy o NIK
BKP	Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły we Wrocławiu, a od dnia 1 stycznia 2020 r. - Państwowe Gospodarstwo Wodne „Wody Polskie" Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej - Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły we Wrocławiu
BRRE	Bank Rozwoju Rady Europy
DC	Direct Contracting - zamówienie z wolnej ręki – procedura zamówień publicznych Banku Światowego
IMGW	Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej - Państwowy Instytut Badawczy
ISA	International Standard on Auditing/Międzynarodowe Standardy Rewizji Finansowej opublikowane przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC)
JRP	Jednostka Realizująca Projekt
KZGW	Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej
LZMiUW	Lubuski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze
MZMiUW	Małopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Krakowie
MBOiR/Bank Światowy	Międzynarodowy Bank Odbudowy i Rozwoju
NBP	Narodowy Bank Polski
NCB	National Competitive Bidding - krajowy przetarg konkurencyjny – procedura zamówień publicznych Banku Światowego

NFOŚiGW	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
NIK	Najwyższa Izba Kontroli
PGW WP	Państwowe Gospodarstwo Wodne "Wody Polskie" – państwowa osoba prawna w rozumieniu art. 9 pkt 14 ustawy o fp, która na mocy postanowień art. 240 ustawy Prawo wodne wykonuje zadania określone w przepisach tej ustawy, posiadająca wyodrębnione jednostki organizacyjne: Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej, 11 Regionalnych Zarządów Gospodarki Wodnej, Zarządy Zlewni i Nadzory Wodne
POP	Podręcznik Operacyjny Projektu OPDOW
Procurement Plan	Plan zamówień publicznych
Projekt OPDO	Projekt ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry
Projekt OPDOW	Projekt ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły
PZMiUW	Podkarpacki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie
Raport/sprawozdanie finansowe	finansowe raporty kwartalne oraz roczne sprawozdanie finansowe przygotowywane przez BKP zgodnie z postanowieniami Umowy Pożyczki 8524 PL
RZGW	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej
ŚZMiUW	Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach
Umowa Kredytu F/P 1866	Umowa Kredytu nr F/P 1866 zawarta w dniu 24 maja 2016 r. pomiędzy Rzeczpospolitą Polską a BRRE na dofinansowanie realizacji zadań Projektu OPDOW
Umowa Pożyczki 8524 PL	Umowa Pożyczki 8524 PL zawarta w dniu 10 września 2015 r. pomiędzy Rzeczpospolitą Polską a Bankiem Światowym na dofinansowanie realizacji zadań Projektu OPDOW
ZZMiUW	Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie

Zdjęcie na okładce – realizacja zadania 2A.1/2 - "Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Goworówka w miejscowość Roztoki" – widok ogólny – źródło: BKP.

1. Wstęp

Charakterystyka kontrolowanego obszaru

Projekt OPDOW jest trzecim realizowanym w Polsce projektem działań przeciwpowodziowych, wdrażanym przy wsparciu MBOiR i BRRE. Został on przygotowany w ramach Projektu OPDO, jako jego kontynuacja dla dorzecza Odry, poszerzona o działania w dorzeczu Wisły. W dniu 10 września 2015 r. zawarta została Umowa Pożyczki 8524 PL pomiędzy Bankiem Światowym a Rządem Rzeczpospolitej Polskiej. W wyniku tych działań na realizację zadań tego Projektu pozyskano środki finansowe w wysokości 460,0 mln EUR. Następnie w dniu 24 maja 2016 r. podpisana została umowa o związaniu Ramową Umową Kredytu F/P 1866 Rzeczpospolitej Polskiej z BRRE na dofinansowanie Projektu OPDOW w kwocie 300,0 mln EUR. Pozostałe środki na realizację tego Projektu mają być zapewnione z: budżetu państwa (192,0 mln EUR), NFOŚiGW (50,0 mln EUR) oraz Unii Europejskiej (200,0 mln EUR). Łączna wartość zadań Projektu OPDOW jest szacowna na kwotę **1 202,0 mln EUR**. Datę zakończenia Projektu OPDOW wyznaczono na dzień 15 grudnia 2023 r.

Realizacja Projektu OPDOW podzielona została na pięć podstawowych komponentów:

1. - Ochronę przed powodzią Dolnej i Środkowej Odry;
2. - Ochronę przed powodzią Kotliny Kłodzkiej;
3. - Ochronę przed powodzią Górnej Wisły;
4. - Wzmocnienie instytucjonalne i modernizacja systemu prognozowania;
5. - Zarządzanie Projektem i opracowanie dalszych studiów.

Jednostkami Realizującymi Projekt OPDOW do 31 grudnia 2017 r. były:

- ✓ BKP (komponent 5);
- ✓ RZGW we Wrocławiu (komponent 1, 2, 4 i 5);
- ✓ RZGW w Szczecinie (komponent 1 i 5);
- ✓ ZZMiUW (komponent 1 i 5);
- ✓ LZMiUW (komponent 1 i 5);
- ✓ MZMiUW (komponent 3 i 5);
- ✓ PZMiUW (komponent 3 i 5);
- ✓ ŚZMiUW (komponent 3 i 5);
- ✓ IMGW (komponent 4 i 5).

Z dniem 1 stycznia 2018 r., na podstawie art. 525 ustawy Prawo wodne, utworzone zostało PGW WP, które przejęło zadania dotychczasowego Prezesa KZGW, dyrektorów RZGW oraz marszałków województw związane z utrzymaniem wód oraz pozostałego mienia Skarbu Państwa związanego w gospodarką wodną, a także inwestycjami w gospodarce wodnej[1]. Z tym też dniem PGW WP stało się m.in. stroną umów zawartych przez zarządy melioracji i urządzeń wodnych oraz RZGW w związku z realizacją Projektu OPDOW. W konsekwencji wprowadzonych zmian, od dnia 1 stycznia 2018 r. zadania RZGW we Wrocławiu i LZMiUW realizowane są przez jednostkę organizacyjną PGW WP - RZGW we Wrocławiu, zadania RZGW w Szczecinie przez PGW WP RZGW w Szczecinie, zadania ZZMiUW przez PGW Zarząd Zlewni w Szczecinie[2], a od dnia 30 marca 2020 r. przez PGW WP RZGW w Szczecinie, zadania MZMiUW i ŚZMiUW przez PGW WP RZGW w Krakowie, natomiast zadania PZMiUW przez PGW WP RZGW w Rzeszowie.

---

[1] Art. 526 ustawy Prawo wodne.

[2] Z dniem 30 marca 2020 r. połączono JRP w PGW WP RZGW w Szczecinie i PGW WP RZGW Zarząd Zlewni w Szczecinie, w jedną jednostkę JRP w RZGW w Szczecinie.

Dodatkowo z dniem 1 stycznia 2020 r. na mocy zarządzenia nr 34 Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie przejęcia realizacji zadań państwowej jednostki budżetowej Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły przez Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie[3], zadania oraz konsultanci BKP zostali przejęci przez PGW WP. W tym celu, zgodnie z zarządzeniem nr 80/2019 Prezesa PGW WP z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie nadania regulaminu organizacyjnego Państwowemu Gospodarstwu Wodnemu Wody Polskie w strukturach PGW WP KZGW utworzono Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły w Pionie Ochrony Przed Powodzią i Suszą.

Jednocześnie na mocy zarządzenia nr 35 Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie likwidacji państwowej jednostki budżetowej Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły[4], jednostka ta z dniem 1 stycznia 2020 r. została postawiona w stan likwidacji, a z dniem 1 lutego 2020 r. zlikwidowana jako samodzielna jednostka budżetowa.

Uzasadnienie podjęcia kontroli

NIK, jako instytucja stojąca na straży prawidłowego gospodarowania środkami publicznymi, zwraca szczególną uwagę na celowe i gospodarne wydatkowanie środków publicznych oraz na prawidłowe gospodarowanie majątkiem publicznym.

Kontrola podjęta została z inicjatywy własnej NIK, jak również w związku z rekomendacją Komitetu Sterującego Projektu OPDOW oraz stanowiskiem Banku Światowego, w zakresie dotyczącym objęcia audytem Projektu przez NIK. Koordynatorem tego zadania jest Delegatura NIK we Wrocławiu[5].

1.1. Cel audytu

Cel audytu

Celem audytu była ocena sporządzenia sprawozdania finansowego z realizacji Projektu OPDOW oraz wydatkowania środków na jego realizację, pod kątem rzetelności, zgodności z przepisami prawa i zasadami należytego zarządzania finansami.

Osiągnięciu tego celu miała służyć m.in.:

- ✓ ocena działań podejmowanych przez JRP w zakresie finansowania zadań związanych z realizacją Projektu OPDOW;
- ✓ ocena prawidłowości wydatkowania środków Projektu OPDOW oraz rzetelności dokonywania weryfikacji dokumentów potwierdzających operacje finansowe i ich poprawnego ujęcia w ewidencji księgowej.

1.2. Zakres audytu

Podmioty objęte kontrolą

Kontrola przeprowadzona została w:

1. BKP;
2. PGW WP RZGW we Wrocławiu;
3. PGW WP RZGW w Krakowie;
4. PGW WP RZGW w Rzeszowie;
5. PGW WP RZGW w Szczecinie.

Wskazane jednostki zostały skontrolowane na podstawie art. 2 ust. 1 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy o NIK z uwzględnieniem kryterium legalności, gospodarności,

---

[3] Dz. Urz. MGMiŻŚ poz. 36.
[4] Dz. Urz. MGMiŻŚ poz. 37.
[5] Niniejsza kontrola jest piątą kontrolą Projektu OPDOW, realizowaną przez Delegaturę NIK we Wrocławiu, poprzednie dotyczyły lat 2015-2016, 2017 r., 2018 r. oraz 2019 r.

rzetelności i celowości. Dodatkowo w ramach kontroli przeprowadzonej w BKP, badaniem objęto również wydatki poniesione przez IMGW na realizację zadań Projektu OPDOW w 2020 r.

Audyt przeprowadziła Delegatura NIK we Wrocławiu w okresie od dnia 28 stycznia do dnia 20 maja 2021 r.

Ramy prawne badanej działalności

Ramy prawne audytu wynikały m.in. z postanowień: ustawy o NIK, Umowy Pożyczki 8524 PL, Umowy Kredytu F/P 1866, Terms of Reference dla audytu, Międzynarodowych Standardów Rewizji Finansowej (ISA). Gospodarka finansowa objętych kontrolą jednostek podlegała w badanym okresie regulacjom wynikającym m.in. z ustawy o fp oraz ustawy o rachunkowości. Przy udzielaniu zamówień publicznych zastosowanie miały m.in. postanowienia Umowy Pożyczki 8524 PL i wytyczne Banku Światowego pn.: „Zamówienia towarów, robót i usług niekonsultingowych realizowane przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR"[6] i „Wybór i zatrudnianie konsultantów przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR"[7].

2. Ocena kontrolowanej działalności i wnioski końcowe

2.1. Ocena ogólna

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli, po zbadaniu rocznego sprawozdania finansowego Projektu OPDOW za 2020 r., wydaje opinię bez zastrzeżeń.

NIK stwierdza zgodność wydatków poniesionych w ramach Projektu OPDOW z celami określonymi w Umowie Pożyczki 8524 PL.

Zbadane wydatki zostały poniesione zgodnie z celami i zasadami realizacji Projektu OPDOW, a ich wartości prawidłowo ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2020 r.

Wydatkowane środki zostały także prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych kontrolowanych jednostek, a dowody księgowe właściwie sprawdzone i zadekretowane. Jednostki Realizujące Projekt podejmowały prawidłowe działania w przedmiocie zabezpieczania środków finansowych na realizację zadań Projektu OPDOW.

2.2. Wnioski końcowe

Wnioski

- ✓ Monitorowanie przez wszystkie podmioty zaangażowane w realizację Projektu OPDOW przesunięć terminów zakończenia zadań ujętych w Procurement Plan, celem wyeliminowania ryzyka ich dalszego narastania oraz przekroczenia terminu realizacji tego Projektu, wskazanego w Umowie Pożyczki 8524 PL, tj. 15 grudnia 2023 r.
- ✓ Zapewnienie przez Komitet Sterujący oraz pozostałe podmioty zaangażowane w proces finansowania zadań Projektu OPDOW, skrócenia czasu uruchamiania środków finansowych oraz ich przekazywania na rachunki JRP.

---

[6] Procurement of Goods, Works and Non-Consulting Services under IBRD Loans and IDA Credits and Grants by World Bank Borrowers, dated January 2011 and revised on July 1, 2014.

[7] Guidelines: Selection and Employment of Consultants under IBRD Loans and IDA Credits and Grants by World Bank Borrowers, dated January 2011 and revised on July 1, 2014.

3. Szczegółowe wyniki audytu

Dobór próby, metodologia

Dla przeprowadzenia kontroli przyjęto poziom ufności w wysokości 95%, próg istotności doboru próby wyznaczono na poziomie 1%, natomiast próg istotności do oceny końcowej określono na 2% (Standard ISA 320)[8]. Parametry te dobrano na podstawie wyników poprzednich audytów Projektu OPDO i Projektu OPDOW, uwzględniając m.in. zasady wynikające z postanowień Standardu ISA 530[9].

Doboru próby do badań szczegółowych wydatków, poniesionych w ramach Projektu OPDOW, dokonano przy zastosowaniu metody monetarnej MUS (Monetary Unit Sampling), czyli z prawdopodobieństwem wyboru proporcjonalnym do wartości oraz metodą doboru celowego dokonaną przez kontrolerów NIK bezpośrednio w jednostkach objętych kontrolą. Próbę o wartości 397 063 415,09 PLN wylosowano, na podstawie danych pozyskanych z BKP, przy użyciu programu informatycznego NIK. Populację do losowania stanowiły wydatki wszystkich jednostek uczestniczących w 2020 r. w realizacji Projektu OPDOW, ujęte w zapisach księgowych o łącznej wartości 447 312 592,98 PLN[10], a zbiór wykorzystany jako populacja do losowania zawierał 1 828 rekordów. W sposób celowy dobrano wydatki na kwotę 2 346 271,95 PLN. Badania kontrolne wydatków przeprowadzono odrębnie dla BKP, PGW WP RZGW we Wrocławiu, PGW WP RZGW w Krakowie, PGW WP RZGW w Rzeszowie, PGW WP RZGW w Szczecinie oraz IMGW.

Ostatecznie badaniem objęto 177 wydatków na kwotę 399 409 687,04 PLN stanowiących 89,29% ogółu wydatków poniesionych w 2020 r. na realizację Projektu OPDOW w wysokości 447 312 592,98 PLN.

3.1. Ocena sprawozdania finansowego Projektu OPDOW

Poświadczenie zgodności

Zbadane wydatki zostały poniesione, zgodnie z celami i zasadami realizacji Projektu OPDOW, a ich wartości prawidłowo ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2020 r.

Wykazane w zbadanym sprawozdaniu finansowym kwoty wydatków były zgodne z danymi ewidencji księgowej JRP. Wydatkowane środki finansowe wykorzystano zgodnie z zawartymi umowami dofinansowania oraz na potrzeby, na które zostały przyznane. W wyniku kontroli stwierdzono nieprawidłowe wydatkowanie kwoty 1 161,29 PLN. Wartość ta, stanowiąca 0,00026% ogółu wydatków poniesionych w 2020 r. na realizację zadań Projektu OPDOW, nie miała wpływu na sprawozdanie finansowe Projektu OPDOW.

Przedstawiony do kontroli Raport Roczny m.in.:

a) wskazywał źródła i wykorzystanie funduszy Projektu OPDOW za 2020 r., wykazując osobno fundusze zapewnione w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL;
b) przedstawiał: zestawienie Rachunku Specjalnego utrzymywanego przez Ministerstwo Finansów, uwagi dodatkowe – wydatki z pożyczki Banku Światowego w walucie oryginalnej, podsumowanie wydatków podlegających i niepodlegających wcześniejszemu przeglądowi, kredyt BRRE oraz Roczny Plan Pracy na 2020 r. (AWP);
c) określał przewidywane zapotrzebowanie na środki na dwa kolejne kwartały;
d) opisywał zaawansowanie zadań realizowanych w ramach Projektu OPDOW;
e) określał stan realizacji zamówień w ramach Projektu OPDOW na koniec 2020 r.;

---

[8] ISA 320 – „Materiality in planning and performingan audit" („Istotność w planowaniu i przeprowadzaniu badania").
[9] ISA 530 – „Audit sampling" („Próbkowanie").
[10] Wartość bezwzględna próby wyniosła 472 956 281,34 PLN.

f) opisywał administrowanie Projektem OPDOW;
g) zawierał plan działań na 2020 r. i na 2021 r.;
h) zawierał wnioski i rekomendacje;

co było zgodne z wymaganiami określonymi w Umowie Pożyczki 8524 PL i wynikającymi z Umowy Kredytu F/P 1866, a także określonymi w zatwierdzonym w październiku 2015 r. przez Bank Światowy i Komitet Sterujący Projektu OPDOW dokumencie pn. „Podręcznik Operacyjny Projektu".

Powyższe pozwala stwierdzić, że sprawozdanie finansowe, dokumentujące realizację Projektu OPDOW i związane z nim dokonywanie wydatków w 2020 r., zostało sporządzone w sposób rzetelny i spełniało wymogi stawiane przez Bank Światowy oraz zawierało wszystkie niezbędne elementy.

Ustalona nieprawidłowość

W wyniku kontroli w PGW WP RZGW w Szczecinie, stwierdzono nieprawidłowe wydatkowanie kwoty 1 161,29 PLN. Wypłacona na podstawie faktury VAT nr 105200003 z dnia 6 maja 2020 r. kwota 605 429,73 PLN została zawyżona o 1 161,29 PLN, w stosunku do dokumentu źródłowego stanowiącego podstawę rozliczenia tego wydatku. Za realizację zadania 5.4 Projektu OPDOW, Konsultant Wsparcia Technicznego w zakresie należnych mu wydatków zwrotnych otrzymał kwotę 78 128,36 PLN netto, w sytuacji gdy w raporcie miesięcznym nr 32 wyd. D za lipiec 2019 r. udokumentował poniesienie wydatków zwrotnych na łączną kwotę 77 184,22 PLN netto, czyli mniejszą o 944,14 PLN netto (1 161,29 PLN brutto). Kwota ta została pokryta ze środków umowy pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r.

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację Projektu OPDOW w 2020 r., zaawansowanie finansowe

Wydatki Projektu

Do końca 2020 r. na realizację Projektu OPDOW poniesiono nakłady w łącznej wysokości 990 428 698,84 PLN, tj. 19,81% całkowitej wartości środków planowanych do wydatkowania na ten cel w kwocie 5 000 320 000,00 PLN (1 202 000 000,00 EUR).

W 2020 r. na realizację Projektu OPDOW wydatkowano łącznie 447 312 592,98 PLN. W ramach poszczególnych komponentów wydatkowanie tych środków kształtowało się na następującym poziomie:

a) komponent 1: 94 042 088,69 PLN (21,02% ogółu wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2020 r.), w tym w podkomponentach: 1A[11] – 3 289 253,56 PLN, 1B[12] – 68 760 481,50 PLN, 1C[13] – 21 992 353,63 PLN;
b) komponent 2: 157 505 345,29 PLN (35,21% wydatków tego Projektu w 2020 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 2A[14];
c) komponent 3: 111 006 244,23 PLN (24,82% wydatków tego Projektu w 2020 r.), w tym w podkomponentach: 3A[15] – 15 245 783,56 PLN, 3B[16] – 69 089 981,14 PLN, 3D[17] – 26 670 479,53 PLN;
d) komponent 4: 14 907 770,77 PLN (3,33% wydatków tego Projektu w 2020 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 4A[18];
e) komponent 5: 69 851 144,00 PLN (15,62% wydatków tego Projektu w 2020 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 5A[19].

---

[11] 1A – „Ochrona przed powodzią obszarów na terenie województwa zachodniopomorskiego".
[12] 1B – „Ochrona przed powodzią na Środkowej i Dolnej Odrze".
[13] 1C – „Ochrona przed powodzią miasta Słubice".
[14] 2A – „Ochrona czynna".
[15] 3A – „Ochrona przez powodzią Krakowa i Wieliczki".
[16] 3B – „Ochrona przez powodzią Sandomierza i Tarnobrzegu".
[17] 3D – „Bierna i czynna ochrona w zlewni Sanu".
[18] 4A – „Rozbudowa i modernizacja systemu monitoringu zagrożeń powodziowych i związanych z klęską suszy".

Łącznie w 2020 r. JRP wydatkowały:

a) PGW WP RZGW we Wrocławiu – 276 690 210,16 PLN (61,86% wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2020 r.), w tym: na zadania podkomponentu 1B – 67 046 324,33 PLN, na zadania podkomponentu 1C – 21 992 353,63 PLN, na zadania podkomponentu 2A – 157 505 345,29 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 30 146 186,91 PLN;
b) PGW WP RZGW w Rzeszowie – 72 102 542,85 PLN (16,11% wydatków tego Projektu w 2020 r.), w tym: na zadania podkomponentu 3B – 42 092 128,12 PLN, na zadania podkomponentu 3D – 24 086 017,10 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 5 924 397,63 PLN;
c) PGW WP RZGW w Krakowie – 55 014 610,39 PLN (12,30% wydatków tego Projektu w 2020 r.), z czego: na zadania podkomponentu 3A – 15 245 783,56 PLN, na zadania podkomponentu 3B – 26 997 853,02 PLN, na zadania podkomponentu 3D – 2 584 462,43 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 10 186 511,38 PLN;
d) PGW WP RZGW w Szczecinie – 21 473 036,36 PLN (4,80% wydatków tego Projektu w 2020 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1A – 3 289 253,56 PLN, na zadania podkomponentu 1B – 1 714 157,17 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 16 469 625,63 PLN;
e) IMGW – 14 951 878,75 PLN (3,34% wydatków tego Projektu w 2020 r.), z czego: na zadania podkomponentu 4A – 14 907 770,77 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 44 107,98 PLN;
f) BKP – 7 080 314,47 PLN (1,59% wydatków tego Projektu w 2020 r.), na realizację zadań podkomponentu 5A.

3.1.2. Finansowanie zadań Projektu OPDOW

Finansowanie Projektu

W 2020 r. na realizację zadań Projektu OPDOW zabezpieczono środki finansowe w łącznej wysokości 485 298 414,48 PLN, w tym: 48 546 388,96 PLN jako bilans otwarcia 2020 r. (środki na rachunku Ministerstwa Finansów), a pozostałe 436 752 025,52 PLN jako zasilenie z różnych źródeł. Na źródła te składały się: 208 284 571,57 PLN z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL, 87 982 000,00 PLN z tytułu Umowy Kredytu F/P 1866, 44 107,98 PLN z budżetu państwa, a 144 409 824,93 PLN ze środków Funduszu Spójności, z których kwota 3 968 478,96 PLN stanowiła saldo zrefundowanych wydatków poniesionych ze środków własnych przez PGW WP[20].

W związku z niepełną realizacją planu wydatków na 2020 r. jako niewykorzystane według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. pozostawały środki w kwocie 37 985 821,50 PLN, z czego: środki Banku Światowego stanowiły 37 840 406,66 PLN, a środki BRRE – 145 414,84 PLN.

Od początku realizacji Projektu OPDOW do końca 2020 r. uruchomiono środki finansowe w łącznej wysokości 1 028 414 520,34 PLN (wyższe o 37 985 821,50 PLN od środków wydatkowanych, tj. o 3,84%[21]), z czego:

- 454 034 413,31 PLN miało źródło w Umowie Pożyczki 8524 PL;
- 236 108 800,00 PLN stanowiły fundusze z tytułu zawartej Umowy Kredytu 1866;
- 315 951 902,29 PLN pochodziło ze środków Funduszu Spójności;
- 1 835 175,45 PLN stanowiły środki towarzyszące z rezerwy celowej budżetu państwa;

---

[19] 5A – „Zarządzanie Projektem".
[20] Kwotę tą ujęto w sprawozdaniu IFRs ze znakiem minus (-).
[21] Od początku realizacji Projektu OPDOW wydatkowano 990 428 698,84 PLN.

- 20 434 077,25 PLN stanowiły środki z budżetu państwa uzupełniające współfinansowanie europejskie;
- 50 152,04 PLN stanowiły środki własne PGW WP.

Do obsługi środków pozyskanych z Banku Światowego w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL, przeznaczony był Rachunek Specjalny, utrzymywany w NBP, na podstawie umowy rachunku bankowego prowadzonego w walucie obcej, zawartej w dniu 21 grudnia 2015 r. pomiędzy Ministerstwem Finansów a NBP. Rachunek przeznaczony był wyłącznie do obsługi środków pochodzących z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL. Wypłaty z tego rachunku dokonywane były z zastosowaniem odpowiednich średnich kursów walut NBP.

W 2020 r. Rachunek Specjalny Projektu OPDOW został trzykrotnie zasilony środkami Umowy Pożyczki 8524 PL w łącznej wysokości 60 970 772,00 EUR, natomiast od początku realizacji tego Projektu wpłynęły na niego środki z MBOiR w kwocie 143 433 737,00 EUR.

Na wydatki związane z realizacją Projektu OPDOW w 2020 r. wypłacono z Rachunku Specjalnego na rachunek budżetu państwa łącznie 46 934 887,83 EUR. Wyrażona w PLN równowartość ww. środków stanowiła kwotę 208 284 571,57 PLN.

Stan środków zagranicznych na Rachunku Specjalnym na dzień 1 stycznia 2020 r. i 31 grudnia 2020 r. wyniósł odpowiednio: 25 479 751,79 EUR oraz 39 515 635,96 EUR. Wielkości te były zgodne z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów oraz z będącymi w dyspozycji BKP wyciągami z Rachunku Specjalnego.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r., w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL, wypłacono łącznie 143 433 737,00 EUR, tj. 31,18% kwoty pożyczki (460 000 000,00 EUR). Na ten dzień wykorzystano ogółem 95 090 944,28 EUR, tj. 20,67% kwoty przyznanej pożyczki, a 8 827 156,76 EUR wypłacono z Rachunku Specjalnego i nie wydatkowano.

Do dnia 31 grudnia 2020 r. w ramach Umowy Kredytu F/P 1866 uzyskano łącznie 54 000 000,00 EUR o równowartości 236 108 800,00 PLN, z czego dla jednostek wdrożeniowych Projekt OPDOW alokowano kwotę 235 963 385,16 PLN, uzyskując poziom 99,94% alokacji transz.

W 2020 r. z budżetu państwa uruchomiono środki finansowe w kwocie 44 107,98 PLN, pochodzące z rezerwy celowej pn. „Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym realizacja zadań w dorzeczach Odry i górnej Wisły, (...)". Środki te zostały uruchomione na podstawie jednej decyzji Ministra Finansów. Narastająco od początku trwania Projektu OPDOW z tego źródła pozyskano środki w wysokości 1 835 175,45 PLN.

W 2020 r. PGW WP na realizację zadań Projektu OPDOW przeznaczyło środki własne w wysokości 50 152,04 PLN.

W związku z odstąpieniem przez PGW WP RZGW we Wrocławiu od kontraktu 1C.1[22] oraz PGW WP RZGW w Krakowie od części kontraktu 3B.1[23] zawartego z Energopol-Szczecin S.A., dokonano zwrotu na dochody budżetu państwa środków m.in. ze spieniężonej gwarancji zwrotu zaliczki w kwocie łącznej 29 786 599,18 PLN[24], w tym

[22] Kontrakt 1C.1 – „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Racza Struga".
[23] Kontrakt 3B.1 – „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza".
[24] W tym: 16 964 755,00 PLN w 2019 r. przez RZGW we Wrocławiu, a 12 821 844,18 PLN w 2020 r. przez RZGW w Krakowie.

4 467 991,88 PLN ze środków MBOiR[25]. Środki pochodzące z Umowy Pożyczki 8524 PL wróciły do środków Projektu OPDOW i będą podlegały rozdysponowaniu na jego potrzeby w przyszłych okresach.

Zgodnie z art. 24 ustawy z dnia 13 lutego 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2020[26], w związku z art. 8 pkt 2 lit. f ustawy budżetowej na rok 2020 z dnia 14 lutego 2020 r.[27], realizacja zadań Projektu OPDOW przez jednostki PGW WP finansowana była ze środków pochodzących z MBOiR i BRRE na podstawie umowy pożyczki zawartej w dniu 23 czerwca 2020 r.[28] pomiędzy Ministrem Finansów a PGW WP, w uzgodnieniu z Ministrem Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej, „na finansowanie w 2020 r. zadań związanych z realizacją Projektu ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry i Wisły". Na podstawie umowy pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r. wydatkowano 187 330 775,85 PLN ze środków MBOiR i 106 511 869,04 PLN ze środków BRRE.

Z dniem 1 stycznia 2021 r., na podstawie art. 72 ustawy z dnia 19 listopada 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2021 r.[29], należności Skarbu Państwa z tytułu umowy pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r. zostały umorzone. Ostateczne jej rozliczenie nastąpiło w dniu 29 stycznia 2021 r., po akceptacji przez Ministerstwo Finansów przedłożonego przez BKP rozliczenia.

Natomiast finansowanie realizacji zadań Projektu OPDOW przez IMGW środkami Umowy Pożyczki 8524 PL następowało na podstawie decyzji wydanej przez Ministra Finansów. Czas od złożenia przez BKP wniosku do wydania decyzji o uruchomienie środków wyniósł 35 dni.

3.1.3. Raport Roczny, sprawozdania kwartalne i audyty BKP

Sprawozdawczość

W okresie objętym kontrolą BKP wywiązywało się z określonego w Załączniku nr 2 Sekcja II pkt A i B do Umowy Pożyczki 8524 PL, obowiązku składania do Banku Światowego Raportów kwartalnych, w tym również Raportu Rocznego za 2020 r., dokumentujących realizację Projektu OPDOW i związane z nim wydatkowanie środków. Raporty sporządzano w sposób rzetelny, w wymaganej formie i treści oraz przekazywano w wymaganych terminach.

W 2020 r. BKP wypełniło także zalecenia wynikające z POP, w zakresie przeprowadzenia audytów finansowych wydatków w JRP na podstawie wybranej próby do badania. Audytem objęto PGW WP RZGW w Szczecinie, PGW WP RZGW we Wrocławiu oraz PGW WP RZGW w Rzeszowie.

3.2. Zamówienia publiczne

Zamówienia publiczne

W 2020 r. w ramach Projektu OPDOW, przeprowadzono i zakończono łącznie sześć postępowań przetargowych podlegających ocenie „ex post" o łącznej wartości 161 669 916,34 PLN, tj.:

- cztery o wartości 50 248 958,32 PLN w trybie NCB na zadania: 1A.4[30] i 1B.4/2[31] przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Szczecinie oraz na zadania 3A.3[32] i 3D.2/1[33] przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Rzeszowie;

---

[25] W tym: 2 544 715,25 PLN z RZGW we Wrocławiu, a 1 923 276,63 PLN z RZGW w Krakowie.
[26] Dz. U. poz. 278.
[27] Dz. U. poz. 571, ze zm.
[28] Dalej: umowa pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r.
[29] Dz. U. poz. 2400.
[30] 1A.4 – „Realizacja robót polegających na dokończeniu wałów przeciwpowodziowych Chlewice, Marwice-Krajnik, Mniszki-Gryfino".
[31] 1B.4/2 – „Bagrowanie Przekopu Klucz-Ustowo".

- jedno o wartości 111 325 018,02 PLN w trybie DC na zdanie 3B.1/1[34] przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Krakowie;
- jedno o wartości 95 940,00 PLN w trybie Shopping na zadanie 1A.6[35] przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Szczecinie.

Kontrolą objęto wszystkie wskazane postępowania.

1. W dniu 21 stycznia 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB zawarto umowę na realizację zadania 3A.3 za kwotę 19 279 346,00 PLN, której zakończenie zaplanowano na dzień 16 maja 2022 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 12 lipca 2019 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan Projektu OPDOW. W dniu 9 września 2019 r. nastąpiło otwarcie sześciu ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w specyfikacji istotnych warunków zamówienia[36]. W dniu 7 listopada 2019 r., do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

2. W dniu 16 lipca 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1B.4/2 za kwotę 6 970 181,22 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 31 grudnia 2021 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 28 lutego 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 27 kwietnia 2020 r. dokonano otwarcia oferty, która wpłynęła w wymaganym terminie. Komisja przetargowa wydała rekomendację zawarcia umowy. W dniu 6 lipca 2020 r. wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

3. W dniu 20 sierpnia 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1A.4., za kwotę 19 191 848,83 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 30 listopada 2021 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 30 marca 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 15 maja 2020 r. nastąpiło otwarcie dwóch ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ. W dniu 31 lipca 2020 r., do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

4. W dniu 10 września 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 3D.2/1, za kwotę 4 807 582,27 PLN. Zakończenie tej umowy zaplanowano na dzień 18 czerwca 2021 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 27 lutego 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 20 maja 2020 r. nastąpiło otwarcie trzech ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała

---

[32] 3A.3 – „Odcinek 4 – prawy wał rzeki Wisły od ujścia Skawinki do stopnia Kościuszko".
[33] 3D.2/1 – „Budowa prawego wału rzeki Biała w Tarnowie".
[34] 3B.1/1 – „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza – dokończenie zadań 3 i 4".
[35] 1A.6 – „Ochrona terenu budowy".
[36] Dalej: SIWZ.

rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ. W dniu 19 sierpnia 2020 r. do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

5. W dniu 29 stycznia 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie DC, zawarto umowę na realizację zadania 3B.1/1 za kwotę 111 325 018,02 PLN. Zakończenie tego zadania zaplanowano na dzień 31 sierpnia 2021 r. Przedmiotowe zamówienie zostało przeprowadzone w wyniku zawarcia porozumienia z firmą Melbud S.A. oraz uzyskania stosownej zgody Banku Światowego, w zakresie wydzielenia kontraktu 3B.1/1 (na dokończenie zadania 3 i 4) z kontraktu 3B.1[37]. Postępowanie to zostało również uwzględnione w Procurement Plan.

6. W dniu 20 stycznia 2020 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie Shopping, zawarto umowę na realizację zadania 1A.6 na kwotę 95 940,00 PLN[38]. Czas na realizację tej umowy początkowo określono na cztery miesiące od dnia podpisania umowy, niemniej jednak w następstwie przedłużającego się procesu wyboru wykonawcy zadania A1.4 – był on zmieniany. Ostatecznie realizacja umowy została zakończona z dniem 31 sierpnia 2020 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 15 listopada 2019 r. i zostało ono uwzględnione w Procurement Plan. Pomimo przedłużenia terminu składania ofert, w odpowiedzi na zapytanie ofertowe wpłynęły dwie oferty. Zgodnie z procedurami Banku Światowego, PGW WP RZGW w Szczecinie w dniu 8 stycznia 2020 r. uzyskał zgodę od tej instytucji, na kontynuację postępowania. W wyniku oceny ofert wybrano najtańszego oferenta, co było zgodne z warunkami wyboru wykonawcy, zawartymi w zapytaniu ofertowym.

Niezależnie od powyższego, kontrolą objęto również dwa postępowania o zamówienia publiczne na łączną kwotę 99 851 960,48 PLN, podlegające ocenie „ex post" przez Bank Światowy, przeprowadzone w trybie NCB w 2019 r., których zbadanie nie było możliwe w ramach ubiegłorocznej kontroli D/20/501 - „Badanie sprawozdań finansowych projektów ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczach Odry i Wisły".

Kontrolą objęto postępowania przetargowe przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Rzeszowie na realizację zadań: 3B.2[39] i 3D.1[40]. Postępowania te przeprowadzone zostały w terminach i według założeń ujętych w Procurement Plan obowiązujących w 2019 r.

1. W dniu 22 marca 2019 r. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne, zawarto umowę na realizację zadania 3B.2, za kwotę 74 845 459,90 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 31 grudnia 2020 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 23 maja 2018 r., natomiast otwarcie pięciu ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie, nastąpiło w dniu 24 sierpnia 2018 r. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ. W dniu 19 lutego 2019 r. do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

---

[37] 3B.1 - „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza".

[38] Wartość ta w związku z przesunięciem daty świadczenia usługi, została zwiększona aneksem nr 1 z dnia 21 maja 2020 r. do kwoty 152 304,75 PLN, a następnie aneksem nr 2 z dnia 31 lipca 2020 r. do kwoty 176 289,75 PLN.

[39] 3B.2 - „Ochrona przeciwpowodziowa Tarnobrzegu – zadanie: Wisła – etap 2".

[40] 3D.1 - „Program dla Sanu. Bierna ochrona Przeciwpowodziowa w zlewni Sanu – zadanie: San III".

2. W dniu 31 grudnia 2019 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne, zawarto umowę na realizację zadania 3D.1, na kwotę 25 006 500,58 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 31 grudnia 2020 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 9 lipca 2019 r., natomiast w dniu 30 września 2019 r. dokonano otwarcia czterech ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ. W dniu 18 grudnia 2019 r. do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

Kontrola wszystkich ww. postępowań o udzielenie zamówienia publicznego nie wykazała naruszeń procedur Banku Światowego, w szczególności wytycznych realizacji zamówień pn. „Zamówienia towarów, robót i usług niekonsultingowych realizowane przez pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR" ze stycznia 2011 r., ze zmianami wprowadzonymi w lipcu 2014 r.

3.3. Wnioski pokontrolne

Wnioski pokontrolne

W wyniku kontroli przeprowadzonych w jednostkach realizujących Projekt OPDOW, NIK działając na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK sformułowała następujące wnioski:

Do Prezesa PGW WP (w zakresie kontroli przeprowadzonej w PGW WP RZGW w Szczecinie) o:

- dokonanie korekty poniesionych wydatków na rzecz Konsultanta Wsparcia Technicznego o kwotę 1 161,29 PLN z tytułu zawyżenia płatności na podstawie faktury VAT nr 105200003 z dnia 6 maja 2020 r.;
- poinformowanie BKP o potrąceniu zawyżonej płatności w kwocie 1 161,29 PLN, celem wykazania prawidłowych wielkości w sprawozdaniach finansowych;
- poinformowanie MF o zawyżonej płatności w kwocie 1 161,29 PLN sfinansowanej środkami z umowy pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r.

W odniesieniu do powyższego Prezes PGW WP poinformował, że korekta ww. wydatku zostanie dokonana w oparciu o zapisy kontraktu zawartego z Konsultantem Wsparcia Technicznego. Informacja w tym zakresie zostanie przekazana także do BKP. PGW WP RZGW w Szczecinie poinformowało również Ministerstwo Finansów o zawyżonej płatności w kwocie 1 161,29 PLN sfinansowanej środkami z umowy pożyczki z dnia 23 czerwca 2020 r.

3.4. Uwagi

Uwagi

W wyniku kontroli przeprowadzonych w JRP, NIK zwróciła również uwagę m.in. na:

- ✓ zaangażowanie przez PGW WP na realizację zadań Projektu OPDOW w 2020 r. środków własnych w wysokości 106 171 680,50 PLN, które następnie, po upływie od siedmiu do 222 dni, zostały zrefundowane środkami Projektu. Przyczyną tego stanu było zawarcie m.in. umowy pożyczki dopiero w dniu 23 czerwca 2020 r., co wynikało z kilkumiesięcznego okresu prowadzenia negocjacji pomiędzy stronami tej umowy, w zakresie dotyczącym jej treści. Pomimo, że środki te były zabezpieczone i dostępne, PGW WP zmuszone było zaangażować środki własne, by przeciwdziałać naliczeniom przez kontrahentów odsetek za nieterminowe dokonywanie płatności;

- ✓ dalsze przesunięcia terminów zakończenia realizacji zadań w stosunku do pierwotnych założeń. Według stanu na dzień 10 marca 2020 r. spośród 83 zadań objętych Procurement Plan z dnia 21 stycznia 2021 r., aż 57 miało przesuniętą datę zakończenia realizacji, w stosunku do pierwotnych założeń. W przypadku 15 zadań, przesunięcie pierwotnie planowanych terminów wynosiło od 24 do 45 miesięcy. Należy także zauważyć, że po ubiegłorocznej kontroli NIK aż dla 39 zadań objętych Procurement Plan przesunięto terminy ich zakończenia od dwóch do 18 miesięcy, a tylko w czterech przypadkach doszło do skrócenia tego terminu od jednego do dwóch miesięcy. Tylko dla 27 z 57 zadań zostały podpisane kontrakty;
- ✓ wydłużające się terminy pozyskiwania stosownych decyzji administracyjnych wynikające z procesu opiniowania dokumentów i projektów wniosków niezbędnych do uzyskania pozwoleń i decyzji. W związku ze stanem sanitarno-epidemicznym, istnieje ryzyko niedotrzymania terminu zakończenia prac projektowych związanych z niezbędnymi czynnościami administracyjnymi wymagającymi spotkań z zainteresowanymi stronami (np. okazanie granic dla celów uzgodnienia dokumentacji geodezyjnej). Ograniczenie funkcjonowania urzędów wpływa na terminy wydania decyzji administracyjnych, przedłuża się procedura uzgodnień dokumentacji z gestorami urządzeń;
- ✓ pandemię COVID-19 utrudniającą realizację zadań Projektu OPDOW, mogącą mieć wpływ na: ograniczenia zakresu i czasu wykonywania robót; brak pracowników; przerwanie łańcuchów dostaw materiałów, sprzętu, urządzeń i kruszyw; ograniczenie w dostępie do urzędów i prowadzonych procedur administracyjnych;
- ✓ długotrwały proces wprowadzania zmian do Umowy Pożyczki 8524 PL, jak również POP, którego przyczyną były prowadzone uzgodnienia pomiędzy PGW WP, właściwymi ministerstwami nadzorującymi Projekt OPDOW[41] oraz Bankiem Światowym.

4. Załączniki

Sprawozdanie finansowe – Raport za IV kwartał 2020 r. – Raport Roczny za 2020 r., obejmujące:

- ✓ Źródła i wykorzystanie funduszy Projektu OPDOW według zadań – stan na 31 grudnia 2020 r.
- ✓ Zestawienie Rachunku Specjalnego, utrzymywanego przez Ministerstwo Finansów – stan na 31 grudnia 2020 r.
- ✓ Wydatki z pożyczki Banku Światowego w oryginalnej walucie – stan na 31 grudnia 2020 r.
- ✓ Przewidywane zapotrzebowanie na środki według stanu na 31 grudnia 2020 r. na kolejne dwa kwartały.
- ✓ Podsumowanie wydatków podlegających uprzedniemu przeglądowi oraz niepodlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2020 r.
- ✓ Kredyty BRRE według stanu na 31 grudnia 2020 r.
- ✓ Roczny Plan Pracy na 2021 r.

[41] Wpływ na długotrwały proces miały również zmiany organizacyjne ministerstw nadzorujących PGW WP, w tym likwidacja Ministerstwa Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej.

Government of Poland

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

Project Sources and Uses of Funds / i

For the Quarter ending December 31 st, 2020

	Actual In PLN				Plan In PLN		Plan In PLN	Plan In EUR
	From JAN 01, 2016 to DEC 31, 2019	Current Quarter	Year-To Date	Cumulative To-Date /ii	Annual Budget Current fiscal year	Progress in % -	Life of Project /iv	Life of Project /iii
							the exchange rate 1EUR=4,16 PLN	
Opening cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		68 595 025,46	29 871 105,08					
CEB Funds		84 582 383,60	18 675 283,88					
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
State Water Holding Polish Waters (own funds)								
Sub-total	**-**	**153 177 409,06**	**48 546 388,96**	**-**	**-**		**-**	**-**
Sources of Funds received								
IBRD Funds (witdrawn from DA into the budget)	245 749 841,74	45 034 800,94	208 284 571,57	454 034 413,31				
CEB Funds	148 126 800,00		87 982 000,00	236 108 800,00				
Government Funds	1 791 067,47	22 449,82	44 107,98	1 835 175,45				
EU Cohesion Fund	171 542 077,36	53 727 910,56	144 409 824,93	315 951 902,29				
State budget counterpart funds under European co-funding	20 434 077,25			20 434 077,25				
State Water Holding Polish Waters (own funds)	4 018 631,00	50 152,04	-3 968 478,96	50 152,04				
Sub-total	**591 662 494,82**	**98 835 313,36**	**436 752 025,52**	**1 028 414 520,34**	**-**		**-**	**-**
Foreign Exchange Difference								
Less:								
Project Expedintures/vi								
1. Flood Protection of Lower and Middle Odra River								
1.A Areas in Zachodniopomorskie Province	4 262 212,04	3 126 891,04	3 289 253,56	7 551 465,60	6 702 591	49,07%	145 600 000	35 000 000
1.B Middle and Lower Odra	57 268 243,51	41 548 712,09	68 760 481,50	126 028 725,01	75 676 241	90,86%	1 688 960 000	406 000 000
1.C Słubice City	7 753 966,81	3 155 353,63	21 992 353,63	29 746 320,44	22 007 858	99,93%	224 640 000	54 000 000
Sub-total 1	**69 284 422,36**	**47 830 956,76**	**94 042 088,69**	**163 326 511,05**	**104 386 690**	90,09%	**2 059 200 000**	**495 000 000**
2. Flood Protection of Nysa Kłodzka Valley								
2.A Active protection	229 129 863,62	57 940 553,12	157 505 345,29	386 635 208,91	157 505 349	100,00%	486 720 000	117 000 000
2.B Passive protection							615 680 000	148 000 000
Sub-total 2	**229 129 863,62**	**57 940 553,12**	**157 505 345,29**	**386 635 208,91**	**157 505 349**	100,00%	**1 102 400 000**	**265 000 000**
Sub-total 1+2	**298 414 285,98**	**105 771 509,88**	**251 547 433,98**	**549 961 719,96**	**261 892 039**	96,05%	**3 161 600 000**	**760 000 000**
3. Flood Protection of Upper Vistula								
3.A Upper Vistula Towns and Cracow	1 187 703,41	11 404 617,81	15 245 783,56	16 433 486,97	15 288 236	99,72%	237 120 000	57 000 000
3.B Protection of Sandomierz and Tarnobrzeg	135 206 226,68	38 995 882,18	69 089 981,14	204 296 207,82	81 911 827	84,35%	440 960 000	106 000 000
3.C Raba sub-basin							149 760 000	36 000 000
3.D San, Wisloka and Dunajec sub-basins	2 265 919,37	13 709 188,29	26 670 479,53	28 936 398,90	26 673 203	99,99%	95 680 000	23 000 000
Sub-total 3	**138 659 849,46**	**64 109 688,28**	**111 006 244,23**	**249 666 093,69**	**123 873 266**	89,61%	**923 520 000**	**222 000 000**
4. Institutional strengthening & Enhanced Forecasting								
4.A Enhanced Forecasting		14 907 770,77	14 907 770,77	14 907 770,77	14 907 771	100,00%	395 200 000	95 000 000
4.B Operational Centers							170 560 000	41 000 000
Sub-total 4	**-**	**14 907 770,77**	**14 907 770,77**	**14 907 770,77**	**14 907 771**	100,00%	**565 760 000**	**136 000 000**
5. Project management and studies								
5.A Project Management and Studies	106 041 970,42	29 237 931,99	69 851 144,00	175 893 114,42	70 520 786	99,05%	203 840 000	49 000 000
5.B Institutional Strengthening							141 440 000	34 000 000
Sub-total 5	**106 041 970,42**	**29 237 931,99**	**69 851 144,00**	**175 893 114,42**	**70 520 786**	99,05%	**345 280 000**	**83 000 000**
Front-end Fee							**4 160 000**	**1 000 000**
Total	**543 116 105,86**	**214 026 900,92**	**447 312 592,98**	**990 428 698,84**	**471 193 862**	94,93%	**5 000 320 000**	**1 202 000 000**
Closing cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		37 840 406,66	37 840 406,66	37 840 406,66				
CEB Funds		145 414,84	145 414,84	145 414,84				
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
State Water Holding Polish Waters (own funds)								
Sub-total		**37 985 821,50**	**37 985 821,50**	**37 985 821,50**				

Prepared by: Aneta Drabik i Kamila Anklewicz

NOTES

/i Special account balance is not included in the statement. The Report presents: government funds used for the project and the loan funds withdrawn from Special Account, converted into PLN and transferred to the budget for the project purposes.- Saldo Rachunku Specjalnego nie uwzględnione w raporcie. Raport prezentuje: fundusze rządowe wykorzystane na finansowanie projektu oraz środki pożyczki wypłacone z Rachunku Specjalnego, przeliczone na PLN i przekazane do budżetu na cele projektu.

/ii From the beginning of the project.

/iii The figures in this column are derived from the PAD and loan agreements , reflecting any subsequent updating/amendments.

/iv The planned amounts in EUR should be converted to PLN using appropriate exchange rates e.g. estimated average exchange rate for the project duration or current exchange rate. Please provide exchange rate applied in the note to this report.

/v If retained amounts are kept by implementing entities there should be supplementary note on the retained amounts kept by each implementing entity.

Government of Poland
ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - POL

Designated Account (SA) Statement Kept by MOF

Depository Bank GOWD/NBP Oddział Okręgowy Warszawa - Regional Branch in Warsaw
Account Number _____
as at December 31 st, 2020
In EUR

		For the Quarter	From the beginning of the Project EUR
1	**Opening balance at the beginning of the period**	2 058 515,83	
	Add:		95 959 708,00
2	World Bank advances into the DA during the period	47 474 029,00	47 474 029,00
3	Interest earned (if credited into DA)	-	-
	Funds available during the period	49 532 544,83	143 433 737,00
	Less:		
4	Funds transferred to Implementing Entities for eligible expenditures during the period /ii	10 016 908,87	103 918 101,04
5	Refund to World Bank from the D.A. during the period		
6	Service charges (if debited to DA)		
		10 016 908,87	**103 918 101,04**
7	**Closing balance at the end of the period /iii**	**39 515 635,96**	**39 515 635,96**

Payments from the WB Designated Account for the project expenditures /v

Date (and description, if applicable)	EUR	Exchange rate/iv	Amount in PLN
2016.11.18	1 972 018,20	4,4386	8 753 000,00
2016.11.18	1 267 160,37	4,4386	5 624 418,00
2017.01.13	1 280 643,98	4,3728	5 600 000,00
2017.01.13	761 068,42	4,3728	3 328 000,00
2017.01.20	366 484,95	4,3658	1 600 000,00
2017.01.27	782 945,31	4,3520	3 407 378,00
2017.03.13	541 716,83	4,3260	2 343 467,00
2017.03.20	371 980,56	4,3013	1 600 000,00
2017.05.17	2 462 077,94	4,1902	10 316 599,00
2017.06.01	3 354 337,88	4,1737	14 000 000,00
2017.06.01	48 158,71	4,1737	201 000,00
2017.07.07	310 370,86	4,2388	1 315 600,00
2017.07.14	3 158 306,77	4,2345	13 373 850,00
2017.08.11	468 285,37	4,2709	2 000 000,00
2017.08.11	2 565 056,08	4,2709	10 955 098,00
2017.08.11	280 971,22	4,2709	1 200 000,00
2017.08.11	280 971,22	4,2709	1 200 000,00
2017.10.09	3 710 489,09	4,3121	16 000 000,00
2017.10.09	77 835,39	4,3121	335 634,00
2017.11.08	635 251,79	4,2397	2 693 277,00
2017.11.08	490 600,75	4,2397	2 080 000,00
2017.12.15	13 028,24	4,2216	55 000,00
2018.01.26	747 113,97	4,1493	3 100 000,00
2018.04.13	182 656,03	4,1882	765 000,00
2018.05.10	1 938 454,31	4,2790	8 294 646,00
2018.07.04	12 091 700,97	4,3969	53 166 000,00
2018.07.04	435 306,69	4,3969	1 914 000,00
2018.08.06	512 301,09	4,2758	2 190 497,00
2018.08.06	327 424,11	4,2758	1 400 000,00
2018.12.05	8 175,66	4,2810	35 000,00
2019.02.06	1 397 428,73	4,2936	6 000 000,00
2019.02.12	1 600 574,45	4,3172	6 910 000,00
2019.02.12	924 838,09	4,3172	3 992 711,00
2019.02.12	2 316,32	4,3172	10 000,00
2019.05.17	1 071 536,72	4,2929	4 600 000,00
2019.05.17	323 786,72	4,2929	1 389 984,00
2019.05.17	1 993 668,15	4,2929	8 558 618,00
2019.05.17	3 519 292,03	4,2929	15 107 968,74
2019.05.21	930 340,74	4,2995	4 000 000,00
2019.05.23	475 013,05	4,3098	2 047 211,24
2019.07.30	1 094 566,38	4,2773	4 681 788,76
2019.08.19	919 138,77	4,3519	4 000 000,00
2019.08.19	6 893,54	4,3519	30 000,00
2019.08.19	869 735,06	4,3519	3 785 000,00
2019.08.20	404 213,33	4,3519	1 759 096,00
2019.11.26	6 978,37	4,2990	30 000,00
2020.06.19	14 202 580,19	4,4534	63 249 770,63
2020.08.11	22 715 398,77	4,4023	100 000 000,00
2020.10.07	911 901,43	4,4961	4 100 000,00
2020.10.20	4 458 253,11	4,5498	20 284 160,00
2020.12.16	4 646 754,33	4,4441	20 650 640,94
7 Total /v	**103 918 101,04**		**454 034 413,31**

Prepared by: **Aneta Drożdż i Kamila Anklewicz**

NOTES: Enter the opening balance on the DA as shown on the DA Bank Statement.
/i: Same as the amount shown in line 7 as the EUR total.
/ii: Enter the closing balance on the DA as shown on the DA Bank Statement.
/iii: Real exchange rate should be applied
/iv: Amount in EUR should equal the amount shown in line 4. Amount in local currency should be reconciled with the report 1.
/v: Payments from Designated Account for the project expenditure is optional note, however it can be used as a tool for reconciliation with actual expenditures.

Government of Poland

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

World Bank Loan No. 8524 - POL

Additional Note -Disbursements from WB Loan in Original Currency

For the Quarter ending December 31 st, 2020

	Original amount of Loan Calkowita kwota **pożyczki**	Amount disbursed from the Loan			Undisbursed amount as at the end of the reporting period **Środki nie wypłacone na** koniec danego okresu
		Current Quarter **Bieżący Kwartał**	Year-To-Date **Narastająco w ciagu** roku	Cumulative-To-Date **Narastająco od początku** projektu	
EUR	**€ 460 000 000,00**	**€ 47 474 029,00**	**€ 60 970 772,00**	**€ 143 433 737,00**	**€ 316 566 263,00**

	in EUR				
	Loan Allocation as per loan agreement **Alokacja pożyczki zgodnie z umową pożyczki**	Current Quarter **Bieżący Kwartał**	Actual utilization Year-To-Date Faktyczne wykorzystanie **narastająco w ciągu** roku	Actual utilization cumulative-To-Date Faktyczne wykorzystanie **narastająco od początku** projektu	Free allocation available from loan Alokacja do wykorzystania
Expenditures Financed by IBRD loan	**€ 460 000 000,00**	**€ 17 042 860,60**	**€ 45 147 791,69**	**€ 95 090 944,28**	**€ 364 909 055,72**
Category 1	€ 460 000 000,00	*€ 17 042 860,60*	*€ 45 147 791,69*	*€ 95 090 944,28*	€ 364 909 055,72
Amount disbursed from loan not yet spent (DA balance) **Kwota wypłacona z pożyczki a nie wydatkowana** dotychczas (saldo Konta Specjalnego)		**€ 39 515 635,96**	**€ 39 515 635,96**	**€ 39 515 635,96**	
Amount disbursed from DA not yet spent **Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana** dotychczas		**€ 8 827 156,76**	**€ 8 827 156,76**	**€ 8 827 156,76**	

Prepared by: Aneta Drożdż i Kamila Anklewicz

Government of Poland

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

World Bank Loan No. 8524 - POL

Cash Forecast Report / Przewidywane zapotrzebowanie na środki

As at 31 st December, 2020 / na dzień 31 Grudnia 2020

For the next two quarters / Na kolejne dwa kwartały

By Implementing Agency	Cash required during during the next quarter (I of 2021) In PLN Wymagana gotówk a na **następny kwartał w** PLN	Cash required during during the 2 nd next quarter (II of 2021) In PLN Wymagana gotówk a na **drugi następny kwartał** w PLN	Total cash requirements for the next two quarters In PLN **Całkowite** zapotrzebowanie **środków pieniężnych** na dwa kolejne **kwartały w PLN**	IBRD Eligible % /i IBRD k walifikowane %	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters In % Zapotrzebowanie **na środki z** k redytu IBRD na k olejne dwa **kwartały w %**	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters In PLN **Zapotrzebowanie na środki** z k redytu IBRD na k olejne **dwa kwartały w PLN**	Forecasted exhamage rate of PLN/EUR Prognozowana kurs wymiany PLN/ EUR	IBRD Eligible cash requirement for the next two quarters In EUR Kwalifik owane zapotrzebowanie na **środki z IBRD na** kolejne dwa kwart. w EUR
1	2	3	4 = 2+3	5	6	7	8	9=7/8
Planned expenditures/ Planowane Wydatki								
PGW WP RZGW Szczecin **(RZGW Szczecin + Zarząd Zlewni Szczecin)**	9 082 966	67 425 764	76 508 730	100,00%	75,00%	57 381 548	4,40	13 041 261
PGW WP RZGW Wrocław (RZGW Wrocław + dawny LZMiUW Zielona Góra)	60 570 831	64 666 793	125 237 624	100,00%	75,00%	93 928 218	4,40	21 347 322
PGW WP RZGW Kraków (dawny MZMiUW Kraków + dawny ŚZMiUW Kielce)	37 594 200	46 537 267	84 131 467	100,00%	75,00%	63 098 600	4,40	14 340 591
PGW WP RZGW Rzeszów (dawny PZMiUW Rzeszów)	15 199 204	7 000 000	22 199 204	100,00%	75,00%	16 649 403	4,40	3 783 955
PCU consultants + 5.7.1	14 782 000		14 782 000	100,00%	100,00%	14 782 000	4,40	3 359 545
IMGW-PIB	23 136 000	1 216 269	24 352 269	100,00%	100,00%	24 352 269	4,40	5 534 607
TOTAL/ RAZEM	160 365 201	186 846 093	347 211 294			270 192 038		61 407 281

Prepared by: Aneta Druśdź i Kamila Ankiewicz

Less Balance of DA as at December 31st, 2020 /minus saldo Rachunku Specjalnego **na dzień 31.12.2020**	39 515 635,96
Less founds returned from MoF decision after correction at the end 2019 / minus **środki zwrócone przez IRP na podstawie korekt** decyzji MF w 2019 roku	1 284 247,61
Return to MoF account in 2019/2020 / **minus środki zwrócone do MF w 2019 / 2020 roku**	90 859,39
Return to MoF account in 2020/2021 / **minus środki zwrócone do MF w 2020/2021 roku**	151 785,28
Cash requirement in WA	20 364 753,06

Government of Poland

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

World Bank Loan No. 8524 - POL

Summary Statement part b - Summary of expenditures subject to prior review

for the quarter ending December 31 st, 2020

By Implementing Agency By procurement category (col. 1)	Name & Address of Contractor Contract Reference/Signing Date (col. 2)	Date of IBRD No Objection (col. 3)	Contract Value (col. 4)	Contract Currency (col. 5)	Invoiced Gross Amounts by Currency (col. 6)	Invoice Number (col. 7)	Invoice Date (col. 8)	IBRD share paid in Contract's Currency (col. 9)	Total Amount Paid from S.A. /eligible expenditures in EUR (col. 10)	IBRD Share in % (col. 11 = 9/6)
PGW WP RZGW WROCLAW										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.4 **pn.: „ Nadzór projektowo-konstrukcyjny. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły."**	**JV Sweco** Joint Venture firm Sweco Consulting sp. z o. o. (Lider JV), Sweco Nederland B.V. (Partner JV) **Sweco Registering sp. z o.o. jako Konsultant** Podwykonawca JV **Ecocentrum – Wrocławski Ośrodek Usług** Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV **ul. Zajęcka 35** **60-164 Poznań** Polska 09-11-2016 data podpisania kontraktu	21.09.2016	87 529 752,00	PLN	179 782,42	208200046	2020.08.25	179 782,42	40 838,29	100%
					2 625 169,62	108200014	2020.08.25	2 625 169,62	596 317,75	100%
					195 004,95	209200001	2020.09.07			0%
					2 882 221,53	109200002	2020.09.07			0%
					2 765,53	33/KOR/2020	2020.11.27			0%
					3 715,78	32/KOR/2020	2020.11.27			0%
					4 077,45	31/KOR/2020	2020.11.27			0%
					15 463,63	55/KOR/2020	2020.12.18	15 463,63	3 512,63	100%
					284 391,72	212200071	2020.12.21	284 391,72	64 600,71	100%
					1 805 644,17	112200036	2020.12.21	1 805 644,17	406 679,37	100%
					164 113,00	212200099	2020.12.23	164 113,00	36 928,29	100%
					1 306 693,00	112200042	2020.12.23	1 306 693,00	294 028,71	100%
				Subtotal by contract	9 469 042,80			6 381 257,56	1 442 905,75	
ROBOTY BUDOWLANE **Kontrakt nr 2A.2/1** pn.: „Budowego suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Bystrzyca Dusznicka **w miejscowości Szalejów"**	Power Construction Corporation of China, Limited add. No.22 Chegongzhuang West Road, Haidian District, Beijing. 100048, P.R. China 16.04.2018 data podpisania kontraktu	14.03.2018	148 120 087,01	PLN	464 873,38	0001/10/2020/Lot1/EUR	2020.10.05			0%
				PLN	5 221 988,70	0001/10/2020/Lot1/PLN	2020.10.05			0%
				EUR	1 977 083,19	0001/10/2020/Lot1/EUR	2020.10.05			0%
				PLN	103 095,22	K0001/11/2020/Lot1/EUR	2020.11.04			0%
				PLN	1 126 791,82	No./Nr K0001/11/2020/Lot1/PLN	2020.11.04			0%
				EUR	414 452,67	No./Nr K0001/11/2020/Lot1/EUR	2020.11.04			0%
				Subtotal by contract	9 308 284,98			0,00	0,00	

ROBOTY BUDOWLANE **Kontrakt nr 2A.2/2** pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Duna **miejscowość Krzanowice"**	Power Construction Corporation of China, Limited add. No.22 Chegongzhuang West Road, Haidian District, Beijing 100048, P.R. China 16.04.2018 data podpisania kontraktu	14.03.2018	81 590 555,27	PLN	195 149,12	0001/10/2020/Lot2/EUR	2020.10.05			0%
				PLN	2 192 137,94	0001/10/2020/Lot2/PLN	2020.10.05			0%
				EUR	829 959,51	0001/10/2020/Lot2/EUR	2020.10.05			0%
				PLN	340 691,26	0001/12/2020/Lot2/EUR	2020.12.07			0%
				PLN	3 844 828,65	0001/12/2020/Lot2/PLN	2020.12.07			0%
				EUR	1 401 605,04	0001/12/2020/Lot2/EUR	2020.12.07			0%
				Subtotal by contract	8 804 371,52			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE **Kontrakt nr 2A.1 (2A.1/2)** pn.: „Budowa suchego zbiornika **przeciwpowodziowego rzeka Nysa Kłodzka w miejscowości Bobrowice oraz Budowa suchego** zbiornika przeciwpowodziowego na potoku **Goworówka miejscowość Roztoki Bystrzyckie"** ***Część 2: Zadanie 2A.1/2 Budowa suchego*** *zbiornika przeciwpowodziowego na potoku* ***Goworówka miejscowość Roztoki Bystrzyckie***	Joint Venture **PORR S.A. – Lider JV** **ul. Holubcowa 123, 02-854 Warszawa, Polska** **PORR Bau GmbH – Partner JV** **Absberggasse 47, 1100 Wiedeń, Austria** 04.12.2017 data podpisania kontraktu	02.11.2017	174 851 740,02	PLN	4 037 400,12	046/20/09/S1	2020.09.29			0%
					6 372 868,53	032/20/10/S1	2020.10.30			0%
					4 431 596,10	044/20/11/S1	2020.11.27			0%
					4 179 653,25	009/20/12/S1	2020.12.09	1 518 262,66	344 879,42	36%
				Subtotal by contract	19 021 518,00			1 518 262,66	344 879,42	
ROBOTY BUDOWLANE **Kontrakt nr 2A.1 (2A.1/1)** pn.: „Budowa suchego zbiornika **przeciwpowodziowego rzeka Nysa Kłodzka w miejscowości Bobrowice oraz Budowa suchego** zbiornika przeciwpowodziowego na potoku **Goworówka miejscowość Roztoki Bystrzyckie"** ***Część 1: Zadanie 2A.1.1 Budowa suchego*** *zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Nysa* ***Kłodzka w miejscowości Bobrowice***	Joint Venture **Przedsiębiorstwo Robót Wodnych i Ekologicznych „EKO-WOD" Sp. z o.o. – Lider JV** **ul. Towarowa 12-14, 58-100 Świdnica , Polska** **Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „Frankow"** Piotr Kalemba – Partner JV **Zdrój 6, 62-055 Grodzisk Wielkopolski, Polska** 06.12.2017 data podpisania kontraktu	02.11.2017	121 829 862,90	PLN	6 058 138,08	FV 07/09/2020	2020.09.24			0%
					5 753 800,65	FV 09/10/2020	2020.10.28			0%
					4 426 144,15	FV 11/11/2020	2020.11.26			0%
					4 320 005,97	FV 08/12/2020	2020.12.09			0%
				Subtotal by contract	20 558 088,85			0,00	0,00	

USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 **pn.: „Nadzór projektowo-konstrukcyjny. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły."**	**JV Sweco** Joint Venture firm: Sweco Consulting sp. z o.o. (Lider JV); **Sweco Engineering sp. z o.o. (Partner JV)** **Ekocentrum – Wrocławski Ośrodek Usług** Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV **ul. Zajęcza 15** **60-164 Poznań** Polska 20.03.2017 data podpisania kontraktu	07.03.2017	15 721 791,74	PLN	214 434,73	108200007	2020.08.21	76 913,58	17 471,23	36%
					239 124,31	109200008	2020.09.16			0%
					242 900,15	FV 110200025	2020.10.30			0%
					273 834,30	FV 110200029	2020.10.30			0%
					248 653,92	FV 110200015	2020.10.22			0%
					267 440,72	FV 110200016	2020.10.22			0%
					6 847,08	FV 46/KOR/2020	2020.11.27			0%
					8 521,46	FV 34/KOR/2020	2020.11.27			0%
					10 460,82	FV 47/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 406,43	FV 49/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 933,38	FV 44/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 933,38	FV 45/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 933,38	FV 48/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 933,39	FV 39/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 959,72	FV 35/KOR/2020	2020.11.27			0%
					12 959,72	FV 36/KOR/2020	2020.11.27			0%
					13 884,36	FV 38/KOR/2020	2020.11.27			0%
					14 151,08	FV 49/KOR/2020	2020.11.27			0%
					14 645,15	FV 37/KOR/2020	2020.11.27			0%
					15 596,13	FV 41/KOR/2020	2020.11.27			0%
					15 596,14	FV 42/KOR/2020	2020.11.27			0%
					17 307,90	FV 40/KOR/2020	2020.11.27			0%
					19 019,67	FV 43/KOR/2020	2020.11.27			0%
				Subtotal by contract	1 712 477,32			76 913,58	17 471,23	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1C.2 **pn.: „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Racza Struga"**	BUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 21.07.2020 data podpisania kontraktu	16.06.2020	125 580 000,00	PLN	3 154 119,36	004/12/20/SST/SK	2020.12.11	473 117,91	105 578,56	15%
				Subtotal by contract	3 154 119,36			473 117,91	105 578,56	
ROBOTY BUDOWLANE **Kontrakt nr 1B.1/1 (a)** pn.: „Odbudowa zabudowy regulacyjnej rzeki Odry - przystosowanie do III klasy drogi wodnej, na **odcinku od miejscowości Ilnawa do ujścia Nysy Łużyckiej - Etap II"**	**BUDIMEX S.A.** ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.10.2019	109 067 377,54	PLN	3 292 550,11	003/11/20/SSO/SK	2020.11.25			0%
				PLN	1 278 427,97	004/11/20/SSO/SK	2020.12.07			0%
				Subtotal by contract	4 570 978,08			0,00	0,00	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa **miasta Nowa Sól i obszarów poniżej miasta Krosno Odrzańskie, w tym Część 1: Zadanie 1B.6/1 Nowa Sól - etap I i II**	**SINOHYDRO Corporation Limited** Building 23, NO 17, Xicui Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.08.2019	144 189 680,20	PLN	416 382,78	No./Nr.0001/11/2020/Lot1/EUR	2020.11.18			0%
				PLN	4 764 215,38	No./Nr 0001/11/2020/Lot1/PLN	2020.11.18			0%
				EUR	1 719 130,00	No./Nr.0001/11/2020/Lot1/EUR	2020.11.18			0%
				PLN	298 347,99	No./Nr.0001/12/2020/Lot1/EUR	2020.12.07			0%
				EUR	1 227 404,75	No./Nr.0001/12/2020/Lot1/EUR	2020.12.07			0%
				PLN	3 430 537,09	No./Nr 0001/12/2020/Lot1/PLN	2020.12.07			0%
				Subtotal by contract	11 856 017,99			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa **miasta Nowa Sól i obszarów poniżej miasta Krosno Odrzańskie, w tym Część 2: Zadanie 1B.6/2 Wężynka - Chicbowo**	**SINOHYDRO Corporation Limited** Building 23, NO 17, Xicui Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.08.2019	99 599 823,52	PLN	87 345,52	No./Nr.0001/11/2020/Lot2/EUR	2020.11.18			0%
				PLN	999 400,06	No./Nr.0001/11/2020/Lot2/PLN	2020.11.18			0%
				EUR	360 625,78	No./Nr.0001/11/2020/Lot2/EUR	2020.11.18			0%
				Subtotal by contract	1 447 371,36			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.7 pn.:WWW Widawa - **przebudowa systemów zabezpieczenia przed powodzią, gm. Czernica, Długołęka, Wiązów Miękinia i Wrocław**	**SKANSKA S.A.** **ul. Solidarności 173** 00-877 Warszawa, Polska 19.03.2020 data podpisania kontraktu	19.02.2020	91 962 672,07	PLN	3 084 155,52	FV 0001/12/20/DWP383	2020.12.09	2 984 855,66	678 021,87	97%
				Subtotal by contract	3 084 155,52			2 984 855,66	678 021,87	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.8 pn.: Zabezpieczenie przed **powodzią miasta Krosno Odrzańskie**	**BUDIMEX S.A.** ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 01.12.2020 data podpisania kontraktu	04.11.2020	117 007 208,42	PLN	17 551 081,26	01/12/20/S5V/SK	2020.12.21	17 551 081,26	3 949 299,35	100%
				Subtotal by contract	17 551 081,26			17 551 081,26	3 949 299,35	
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.6 pn.: "Master Plan dla zlewni rzeki Bóbr – Koncepcja wdrożenia PZRP w zlewni rzeki Bóbr pod kątem identyfikacji priorytetów inwestycyjnych w regionie wodnym środkowej Odry."	Joint Venture firm: **Multiconsult Norge AS – Leader** **Nedre Skøyen vei 2, Postboks 255 Skøyen** 0213 Oslo Norwegia **Multiconsult Polska sp. z o. o. – Partner** ul. Bonifraterska 17, 00-203 Warszawa Polska **G. Karavokyris & Partners Consulting Engineers S.A. - Partner** 23 Alexandroupoleos Str., Athina 11527 Grecja 07.12.2018 data podpisania kontraktu	27.11.2018	4 425 275,55	PLN	1 097 619,05	07/08/20	2020.08.13	1 097 619,05	249 328,54	100%
					229 963,62	38/12/20	2020.12.18	229 963,62	52 237,15	100%
				Subtotal by contract	1 327 582,67			1 327 582,67	301 565,69	

PGW WP RZGW SZCZECIN										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.4 pn.: **„Nadzór projektowo-konstrukcyjny. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły."**	**JV Sweco** Joint Venture firm: Sweco Consulting sp. z o.o. (Lider JV); Sweco Nederland B.V. (Partner JV) **Sweco Engineering sp. z o.o. jako Konsultant** Podwykonawca JV **Ekocentrum – Wrocławski Ośrodek Usług** Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV **ul. Zajęcza 35** **60-164 Poznań** Polska 10-11-2016 data podpisania kontraktu	01.09.2016	56 244 173,10	PLN	972 365,55	108200019	2020.08.26	972 365,55	220 876,71	100%
					824 571,13	26/KOR/2020	2020.10.23	824 571,13	187 304,62	100%
					748 203,51	27/KOR/2020	2020.10.23	748 203,51	169 957,41	100%
					970 421,00	110200018	2020.10.28	970 421,00	220 435,00	100%
					522 945,48	112200006	2020.12.09	522 945,48	118 789,15	100%
					430 477,10	112200025	2020.12.17	430 477,10	97 784,59	100%
					683 031,31	111200013	2020.11.30	683 031,31	155 153,29	100%
				Subtotal by contract	5 152 015,08			5 152 015,08	1 170 300,77	
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 pn.: **„Nadzór projektowo-konstrukcyjny. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły."**	**JV Sweco** Joint Venture firm: Sweco Consulting sp. z o.o. (Lider JV); **Sweco Engineering sp. z o.o. (Partner JV)** **Ekocentrum – Wrocławski Ośrodek Usług** Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV **ul. Zajęcza 35** **60-164 Poznań** Polska 16.03.2017 data podpisania kontraktu	07.03.2017	13 658 557,14	PLN	153 217,37	109200017	2020.09.28	153 217,37	34 803,94	100%
					88 696,01	112200051	2020.12.28	88 696,01	20 147,65	100%
					383 677,93	110200034	2020.11.05	383 677,93	87 153,97	100%
					138 074,42	112200011	2020.12.10	138 074,42	31 364,16	100%
					162 810,75	112200010	2020.12.10	162 810,75	36 983,11	100%
					103 738,78	1122000 41	2020.12.22	103 738,78	23 564,68	100%
					144 832,51	1122000 40	2020.12.22	144 832,51	32 899,28	100%
				Subtotal by contract	1 175 047,77			1 175 047,77	266 916,79	
PGW WP RZGW Kraków										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.2 pn.: **„Nadzór projektowo-konstrukcyjny.** **Zarządzanie projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły."**	**AECOM Polska Sp. z o.o.** **ul. Puławska 2** 02-566 Warszawa Polska 20.07.2017 data podpisania kontraktu	17.07.2017	25 968 744,00	PLN	669 891,01	6625	2020.08.25	669 891,01	152 168,41	100%
					768 946,02	6664	2020.09.03	768 946,02	174 669,15	100%
					38 830,78	7476	2020.12.18	38 830,78	8 820,57	100%
					824 759,89	7476	2020.12.18			0%
				Subtotal by contract	2 302 427,70			1 477 667,81	335 658,13	
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.2 pn.: **„Nadzór projektowo-konstrukcyjny.** **Zarządzanie projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły."**	**AECOM Polska Sp. z o.o.** **ul. Puławska 2** 02-566 Warszawa Polska 19.07.2017 data podpisania kontraktu	17.07.2017	19 786 518,00	PLN	340 618,23	6777	2020.09.22	340 618,23	77 372,79	100%
					416 894,73	6919	2020.10.22	416 894,73	94 699,30	100%
					320 604,67	7009	2020.11.10	320 604,67	72 826,63	100%
					349 357,80	7283	2020.11.25	120 188,33	27 301,26	34%
					417 146,30	7413	2020.12.04			0%
				Subtotal by contract	1 844 621,73			1 198 305,96	272 199,98	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3B.1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza"	**Joint Venture** **MELBUD Spółka Akcyjna – Lider** **ul. Składowa 4** **86-300 Grudziądz, Polska** **„Inżynieria-Szczecin" Spółka Akcyjna - Członek** **ul. Św. Floriana 9/15** 70-646 Szczecin, Polska 08.08.2017 data podpisania kontraktu	25.07.2017	176 507 973,37	PLN	3 113 093,05	FS-20/10/00000003/P	2020.10.12	466 963,96	106 072,73	15%
					2 177 702,52	FS-20/10/00000007/P	2020.10.29			0%
					1 164 669,84	FS-20/11/00000007/P	2020.11.30			0%
					636 770,06	FS-20/12/00000013/P	2020.12.23			0%
				Subtotal by contract	7 092 235,47			466 963,96	106 072,73	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3B.1/1 pn.: „Ochrona **przeciwpowodziowa Sandomierza - dokończenie zadań 3 i 4"**	**MELBUD Spółka Akcyjna** **ul. Składowa 4** **86-300 Grudziądz, Polska** 29.01.2020 data podpisania kontraktu	09.01.2020	111 325 018,02	PLN	2 723 773,56	FS-20/09/00000008/P	2020.09.30	408 566,03	92 807,40	15%
					4 070 869,08	FS-20/10/00000008/P	2020.10.29	93 774,33	21 301,21	2%
					3 159 527,15	FS-20/11/00000006/P	2020.11.30			0%
					2 364 549,39	FS-20/12/00000014/P	2020.12.23	206 353,78	46 874,08	9%
				Subtotal by contract	12 318 719,18			708 694,14	160 982,69	
PGW WP RZGW RZESZÓW										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.2 pn.: **„Nadzór projektowo-**konstrukcyjny. **Zarządzanie projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły."**	AECOM Polska Sp. zoo. **ul. Pobrzeska 2** 02-366 Warszawa Polska 20.07.2017 data podpisania kontraktu	17.07.2017	15 696 903,50	PLN	385 392,65	6483	2020.07.31	385 392,65	87 543,48	100%
					515 838,96	6703	2020.09.08	515 838,96	117 174,88	100%
					316 623,18	6787	2020.09.24			0%
					359 938,34	6788	2020.09.24			0%
					397 559,31	6819	2020.09.30			0%
					403 093,80	6916	2020.10.19	276 805,87	62 877,56	69%
				Subtotal by contract	2 378 446,24			1 178 037,48	267 595,92	
BKP OPDOW										
Kontrakt Nr 1/2019	**osoba fizyczna /** **private individual** 06.05.2019 data podpisania kontraktu	19.04.2019	2 964 148,00	PLN	4 338,75	8/2020 zus i PIT	2020.09.01	4 338,75	985,56	100%
					483,88	KD/065/2020	2020.09.04	483,88	109,92	100%
					137,29	KD/068/2020	2020.09.11	137,29	31,19	100%
					15,00	KD/072/2020	2020.09.22	15,00	3,41	100%
					30 610,80	9/2020	2020.10.01	30 610,80	6 808,30	100%
					30 610,80	10/2020	2020.11.02	30 610,80	6 808,30	100%
					23 695,48	11/2020	2020.12.01	23 695,48	5 270,23	100%
				Subtotal by contract	89 892,00			89 892,00	20 016,91	

USŁUGI KONSULTINGOWE **Kontrakt nr 5.7.1 pn.: „Program działań nietechnicznych i retencyjnych stanowiący element zarządzania ryzykiem powodziowym w regionach wodnych Małej Wisły i Górnej Wisły (zlewnia powyżej Krakowa), z uwzględnieniem ochrony przed powodzią miasta Krakowa"**	**Joint Venture** **Sweco Consulting sp. z o.o. (Lider JV)** **ul. Franklina Roosevelta 22, 60-829 Poznań** **Polska** **DHI Polska Sp. z o.o. (Partner JV)** **ul. Bagno 2/89, 00-112 Warszawa** **Polska** **25.04.2019 data podpisania kontraktu**	**24.04.2019**	**11 943 828,90**	**PLN**	**814 351,97**	**109200030**	**2020.09.30**	**814 351,97**	**181 124,08**	**100%**
					1 574 413,81	**111200012**	**2020.11.26**	**1 574 413,81**	**350 173,22**	**100%**
				Subtotal by contract	**2 388 765,78**			**2 388 765,78**	**531 297,30**	
IMGW-PIB										
Kontrakt nr 4A.3.1 pn.: Modernizacja sieci radarów meteorologicznych POLRAD	**Joint Venture** **Instal Warszawa S.A.** **ul. Siennicka 29, 04-394 Warszawa** **Leonardo Germany GmbH** **Reiffenstrasse 10, 41470 Neuss** **06.11.2020 data podpisania kontraktu**	**22.09.2020**	**58 498 800,00**	**PLN**	**6 344 278,50**	**U/ZAL/0002/11/2020**	**2020.11.13**	**6 344 278,50**	**1 394 408,22**	**100%**
			13 578 882,00	**EUR**	**8 563 492,27**	**AZR201283**	**2020.11.19**	**8 563 492,27**	**1 882 168,95**	**100%**
				Subtotal by contract	**14 907 770,77**			**14 907 770,77**	**3 276 577,17**	
				Total	**161 515 031,43**			**59 056 232,05**	**13 247 340,26**	

NOTES
W zestawieniu *Summary Statement part b - Summary of expenditures subject to prior review* ujęto kontrakty, które w systemie Client Connection Banku Światowego wskazane są jako kontrakty wymagające uzyskania klauzuli "NO OBJECTION" Prior review.

Government of Poland
ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - POL
Summary Statement part a - Summary of expenditures not subject to prior review
for the quarter ending December 31 st, 2020

By Implementing Agency (col. 1)	Total Expenditures In PLN (col. 2)	IBRD Share Paid In PLN (col. 3)	IBRD Eligible Share paid IN EUR (col. 4)	Government/other Share In PLN (col. 5)	IBRD Share In % (col. 6 = 3/2)
PGW WP RZGW Szczecin (RZGW Szczecin + Zarząd Zlewni Szczecin / dawniej ZZMiUW Szczecin)	3 916 848,21	3 916 848,21	889 727,67		100,00%
PGW WP RZGW Wrocław (RZGW Wrocław + dawny LZMiUW Zielona Góra)	2 603 784,25	717 512,11	162 581,95	1 886 272,14	27,56%
PGW WP RZGW Kraków (dawniej MZMiUW Kraków + ŚZMiUW Kielce)	11 988 310,04	1 313 146,20	298 452,33	10 675 163,84	10,95%
PGW WP RZGW Rzeszów (dawniej PZMiUW Rzeszów)	32 710 423,59	9 515 627,59	2 161 512,75	23 194 796,00	29,09%
IMGW-PIB	22 449,82			22 449,82	0,00%
BKP OPDOW (PCU)	1 270 053,58	1 270 053,58	283 245,64		100,00%
TOTAL	52 511 869,49	16 733 187,69	3 795 520,34	35 778 681,80	31,87%

Summary Statement (col. 1)	Total expenditures in PLN (col. 2)	IBRD share in PLN (col. 3)	IBRD Eligible share paid in EUR (col. 4)	Government/other share in PLN (col. 5)	IBRD Share in % (col. 3/2)
Expenditures not subject to prior review - part a	52 511 869,49	16 733 187,69	3 795 520,34	35 778 681,80	31,87%
Expenditures subject to prior review - part b	161 515 031,43	59 056 232,05	13 247 340,26	102 458 799,38	36,56%
TOTAL	214 026 900,92	75 789 419,74	17 042 860,60	138 237 481,18	35,41%

LOANS MADE BY THE CEB

for the quarter ending December 31 st, 2020

COUNTRY: POLAND **LOAN AUTHORISED: EUR 300 000 000**

PROJECT: ODRA- ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

The Council of Europe Development Bank, Loan Agreement No. LD 1866

RATE OF FINANCING BY THE BANK:

N° / LP	DATE OF PAYMENT / DATA PŁATNOŚCI	AMOUNT OF THE DISBURSED INSTALMENT / KWOTA WYPŁACONA		Exchange rate at the date of payment / Kurs wymiany z dnia wypłaty	Date of Transfer to the Project Account at MoF / Data przekazania środków na Projekt (decyzje MF)	Sum allocated to the Project implementing Agencies PLN / Kwota alokowana dla jednostek wdrożeniowych Projektu PLN	Instalment Allocation / Alokacja transz (%)	Exchange rate / Kurs wymiany	MODIFICATIONS COMMENTS / UWAGI
		Original currency / w oryginalnej walucie	Countervalue / równowartość w PLN						
1	2	3	4	5	6	7	8=7/4	9	10
1	05.01.2017	EUR 14 000 000	PLN 61 602 800	4,4002	29.11.2017	432 151,00	0,70%	4,4002	
2	16.07.2018	EUR 20 000 000	PLN 86 524 000	4,3262	15.12.2017	7 241 000,00	12,46%	4,4002	
3	24.08.2020	EUR 20 000 000	PLN 87 982 000	4,3991	28.12.2017	-2 957 000,00	7,66%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
4					31.12.2017	-19 118,27	7,62%	4,4002	Refund / Zwrot środków RZGW Wrocław
5					31.12.2017	-1 337,43	7,62%	4,4002	Refund / Zwrot środków ŚZMiUW
6					13.02.2018	2 347 000,00	11,43%	4,4002	
7					13.02.2018	27 343 000,00	55,82%	4,4002	*
8					26.02.2018	7 271 140,00	67,62%	4,4002	
9					16.04.2018	2 052 000,00	70,95%	4,4002	**
10					16.04.2018	16 145 000,00	97,16%	4,4002	***
11					05.12.2018	740 000,00	98,36%	4,4002	****
12					10.12.2018	426 804,00	0,49%	4,3262	
13					10.12.2018	626 060,00	99,38%	4,4002	*****
14					12.12.2018	-3 877 000,00	93,08%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
15					27.12.2018	-3 840 000,00	86,85%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
16					09.01.2019	-640,00	86,85%	4,4002	*
17					09.01.2019	-156 118,87	86,60%	4,4002	**
18					09.01.2019	-208 589,32	86,26%	4,4002	***
19					09.01.2019	-1 278,08	86,26%	4,4002	****
20					09.01.2019	-361 435,49	85,67%	4,4002	*****
21					16.05.2019	8 445 061,76	99,38%	4,4002	Decyzja MF na łączną kwotę 10 492 273 PLN/ MoF Decision total amount 10 492 273 PLN
22					16.05.2019	2 047 211,24	2,86%	4,3262	
23					19.07.2019	6 729 000,00	10,64%	4,3262	
24					12.08.2019	3 785 000,00	15,01%	4,3262	
25					18.08.2019	1 759 096,00	17,04%	4,3262	
26					25.11.2019	41 170 000,00	64,63%	4,3262	
27					25.11.2019	11 941 726,30	78,43%	4,3262	Decyzja MF na łączną kwotę 12 324 631 PLN/ MoF Decision total amount 12 324 631 PLN
28					25.11.2019	382 904,70	100,00%	4,4002	
29					31.12.2019	-13,00	78,43%	4,3262	Zwrot środków z Decyzji MF na kwotę 1 759 096 PLN/ Less founds returned from MoF decision at amount 1 759 096 PLN
30					31.12.2019	-10 108,42	78,42%	4,3262	Zwrot środków z Decyzji MF na kwotę 41 170 000 PLN/ Less founds returned from MoF decision at amount 41 170 000 PLN
31					26.06.2020	18 000 000,00	99,22%	4,3262	
32					26.08.2020	675 283,88	100,00%	4,3262	
33					26.08.2020	17 146 157,78	19,49%	4,3991	
34					09.10.2021	70 835 514,00	100,00%	4,3991	
35					11.01.2021	-145 086,62	99,83%	4,3991	
		EUR 54 000 000	**PLN 236 108 800**			**235 963 385,16**	**99,94%**		

Prepared by: Aneta Drożdż, Kamila Anklewicz

* Na koncie RZGW we Wrocławiu na koniec 2018 roku pozostała kwota w wysokości 640,00 PLN z Decyzji Ministra Finansów Nr MF/WM4.4143.3.5.2018.MF.233 z dnia 13.02.2018 roku, która podlegała zwrotowi w 2019 roku. / At the account of RZGW Wrocław at the end of 2018 remained the amount of PLN 640.00 from MoF decision No MF/WM4.4143.3.5.2018.MF.233, of 2018.13.02, which will be returned to MoF account in 2019.

** Na koncie RZGW w Szczecinie (ZZ Szczecin) na koniec roku 2018 pozostała kwota w wysokości 156 118,87 PLN z Decyzji Ministra Finansów Nr MF/WM4.4143.3.14.2018.MF.1068 z dnia 16.04.2018 roku, która podlegała zwrotowi w 2019 roku. / At the account of RZGW Szczecin (ZZ Szczecin) at the end of 2018 remained the amount of PLN 156 118.87 from MoF decision No MF/WM4.4143.3.14.2018.MF.1068, of 2018.16.04, which will be returned to MoF account in 2019.

*** Na koncie RZGW we Wrocławiu na koniec 2018 roku pozostała kwota w wysokości 208 589,32 PLN z Decyzji Ministra Finansów Nr MF/WM4.4143.3.14.2018.MF.1068 z dnia 16.04.2018 roku, która podlegała zwrotowi w 2019 roku. / At the account of RZGW Wrocław at the end of 2018 remained the amount of PLN 208 589.32 from MoF decision No Nr MF/WM4.4143.3.14.2018.MF.1068, of 2018.16.04, which will be returned to MoF account in 2019.

**** Na koncie RZGW w Krakowie na koniec roku 2018 pozostała kwota w wysokosci 1 278,08 PLN z Decyeji Ministra Finansów Nr MF/WM4.4143.3.38.2018.MF.5158 z dnia 05.12.2018 roku, która podlegała zwrotowi w 2019 roku. / At the account of RZGW Kraków at the end of 2018 remained the amount of PLN 1 278.08 from MoF decision No Nr MF/WM4.4143.3.38.2018.MF.5158, of 2018.05.12, which will be returned to MoF account in 2019.

***** Na koncie RZGW w Szczecinie (ZZ Szczecin) na koniec roku 2018 pozostała kwota w wysokości 361 435,49 PLN z Decyzji Ministra Finansów Nr MF/WM4.4143.3.39.2018.MF.5174 z dnia 10.12.2018 roku, która podlegała zwrotowi w 2019 roku. / At the account of RZGW Szczecin (ZZ Szczecin) at the end of 2018 remained the amount of PLN 361 435.49 from MoF decision No MF/WM4.4143.3.39.2018.MF.5174 , of 2018.10.12, which will be returned to MoF account in 2019.

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - PL
ANNUAL WORK PLAN
For the year 2020

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	338,641	100,0%
Other sources	247,120	
TOTAL	585,761	

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - PL
ANNUAL WORK PLAN
For the year 2021

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	547,119	100,0%
Other sources	342,381	
TOTAL	889,500	