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 2018 r.

Wrocław, czerwiec 2019 r.

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

Badanie sprawozdania finansowego Projektu ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły za 2018 r.

Misją

Najwyższej Izby Kontroli jest dbałość o gospodarność i skuteczność w służbie publicznej dla Rzeczypospolitej Polskiej

Wizją

Najwyższej Izby Kontroli jest cieszący się powszechnym autorytetem najwyższy organ kontroli państwowej, którego raporty będą oczekiwanym i poszukiwanym źródłem informacji dla organów władzy i społeczeństwa

Zatwierdzam:
Radosław Kujawiński

Radosław Kujawiński

Dyrektor
Delegatury NIK we Wrocławiu

Wrocław, dnia 27 czerwca 2019 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 **9**

3.1. Ocena sprawozdania finansowego *Projektu OPDOW* 10

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację *Projektu OPDOW* w 2018 r., zaawansowanie finansowe 10

3.1.2. Finansowanie zadań *Projektu OPDOW* 11

3.1.3. Raport roczny, sprawozdania kwartalne i audyty BKP 12

3.2. Zamówienia publiczne 13

3.3. Wnioski pokontrolne 13

3.4. Uwagi 13

4. Załączniki **14**

Słowniczek skrótów

Ustawa *Pzp*	ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986, ze zm.)
Ustawa o *fp*	ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2019 r. poz. 869)
Ustawa *o rachunkowości*	ustawa z dnia 29 września 1994 r. *o rachunkowości* (Dz. U. z 2019 r. poz. 351)
Ustawa *o NIK*	ustawa z dnia 23 grudnia 1994 r. *o Najwyższej Izbie Kontroli* (Dz. U. z 2019 r. poz. 489)
Ustawa *Prawo wodne*	ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. – *Prawo wodne* (Dz. U z 2018 r. poz. 2268, ze zm.)
Bank Światowy/MBOiR	Międzynarodowy Bank Odbudowy i Rozwoju
BRRE	Bank Rozwoju Rady Europy
BKP	Biuro Koordynacji Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły we Wrocławiu
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 *Prawa wodnego* 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
RZGW	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej
LZMiUW	Lubuski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze
MZMiUW	Małopolski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Krakowie
PZMiUW	Podkarpacki Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Rzeszowie
ŚZMiUW	Świętokrzyski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Kielcach
ZZMiUW	Zachodniopomorski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Szczecinie
IMGW	Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej - Państwowy Instytut Badawczy
NIK	Najwyższa Izba Kontroli
MF	Ministerstwo Finansów
MGMiŻŚ	Ministerstwo Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej

NBP	Narodowy Bank Polski
Projekt OPDO	Projekt ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry
Projekt OPDOW	Projekt ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły
POP	Podręcznik Operacyjny *Projektu OPDOW*
JRP	Jednostka Realizująca Projekt
Audyt	kontrola przeprowadzona przez NIK zgodnie z postawieniami art. 2 w związku z art. 5 *ustawy o NIK*
Raport/sprawozdanie finansowe	finansowe raporty kwartalne oraz roczne sprawozdanie finansowe sporządzane przez BKP zgodnie z postanowieniami Umowy Pożyczki 8524 PL, na wzorze określonym w załączniku 8.3 do *POP*

Zdjęcie na okładce – realizacja zadania 3B.1 - "*Ochrona przed powodzią Sandomierza*" – stan na maj 2019 r. – **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 Rzeczypospolitej Polskiej w wyniku czego 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 Rzeczypospolitej 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), a łączna wartość *Projektu OPDOW* jest szacowna na kwotę **1 202,0 mln EUR**. Datę zakończenia tej inwestycji 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 (wdrożeniowymi) *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 Krajowego Zarządu Gospodarki Wodnej, 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 i ZZMiUW przez PGW WP RZGW w Szczecinie; zadania MZMiUW i ŚZMiUW przez PGW WP RZGW w Krakowie, a zadania PZMiUW przez PGW WP RZGW w Rzeszowie. W związku z wprowadzonymi zamianami, od dnia 1 stycznia 2018 r. nadzór na BKP i PGW WP oraz IMGW sprawuje MGMiŻŚ.

[1] Art. 526 Ustawy *Prawo wodne*.

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 objęcia audytem tego *Projektu* przez NIK. Prezes Izby powierzył koordynację tego zadania Delegaturze NIK we Wrocławiu[2].

1.1. Cel audytu

Cel audytu

Celem audytu była ocena sporządzenia sprawozdania finansowego z realizacji *Projektu OPDOW*, pod kątem rzetelności, zgodności z przepisami prawa i zasadami należytego zarządzania finansami.

Osiągnięciu tego celu miała służyć m.in.:

- ✓ ocena działań podejmowanych przez jednostki realizujące *Projekt OPDOW* w zakresie finansowania zadań związanych z jego realizacją;
- ✓ ocena prawidłowości i rzetelności sporządzania sprawozdań finansowych z realizacji *Projektu OPDOW*, wydatkowania jego środków, weryfikacji dokumentów potwierdzających operacje finansowe i ich 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.

Wszystkie jednostki zostały skontrolowane na podstawie art. 2 ust. 1 w związku z art. 5 ust. 1 *Ustawy o NIK* z uwzględnieniem kryterium legalności, gospodarności, rzetelności i celowości.

Przeprowadzona w BKP kontrola obejmowała również sprawdzenie prawidłowości i rzetelności wydatkowania środków w ramach realizacji *Projektu OPDOW* w 2018 r. przez PGW WP RZGW Zarząd Zlewni w Szczecinie.

Audyt przeprowadziła Delegatura NIK we Wrocławiu w okresie od 4 marca do 31 maja 2019 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, tj.: *"Zamówienia towarów, robót i usług niekonsultingowych realizowane przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach*

[2] Niniejsza kontrola jest trzecią kontrolą tego *Projektu*, realizowaną przez Delegaturę NIK we Wrocławiu, poprzednie dotyczyły lat 2015-2016 oraz 2017.

pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR"[3] i *„Wybór i zatrudnianie konsultantów przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR"*[4].

2. Ocena kontrolowanej działalności i wnioski końcowe

2.1. Ocena ogólna

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli po przebadaniu rocznego sprawozdania finansowego *Projektu OPDOW* za 2018 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 2018 r.

Wydatkowane środki zostały także prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych kontrolowanych jednostek, a dowody księgowe właściwie sprawdzone i zadekretowane. Jednostki wdrożeniowe 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* narastających przesunięć dat zakończenia jego zadań, ujętych w Procurement Plan, celem wyeliminowania ryzyka wydłużenia czasu realizacji tego *Projektu* poza termin wskazany 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 pieniężnych oraz ich przekazywania na rachunki JRP.

3. Szczegółowe wyniki audytu

Dobór próby, metodologia

Dla przeprowadzenia kontroli przyjęto poziom ufności w wysokości 95%, próg istotności doboru próby wyznaczono na poziomie 1%, a próg istotności do oceny końcowej określono na 2% (Standard ISA 320[5]). Parametry te dobrano na podstawie wyników poprzednich audytów *Projektu OPDO i Projektu OPDOW*, uwzględniając m.in. zasady wynikające z postanowień Standardu ISA 530.

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 118 739 918,67 PLN wylosowano, na podstawie danych pozyskanych z BKP, przy użyciu programu informatycznego NIK. Populację do losowania stanowiły wydatki wszystkich jednostek uczestniczących w 2018 r. w realizacji *Projektu OPDOW*, ujęte w zapisach księgowych o łącznej wartości 128 400 481,10 PLN, a zbiór wykorzystany jako populacja do losowania

---

[3] 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.
[4] 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.
[5] International Standards of Auditing.

zawierał 1 534 rekordy. W sposób celowy dobrano wydatki o wartości 12 890,77 PLN. Badania kontrolne wydatków przeprowadzono odrębnie w BKP, PGW WP RZGW we Wrocławiu, PGW WP RZGW w Krakowie, PGW WP RZGW w Rzeszowie oraz PGW WP RZGW w Szczecinie.

Ostatecznie badaniem objęto wydatki na kwotę 118 752 809,44 PLN stanowiące łącznie 92,5% ogółu wydatków poniesionych w 2018 r. na realizację *Projektu OPDOW*.

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 2018 r.
Wykazane w tym sprawozdaniu kwoty wydatków były zgodne z danymi ewidencji księgowej jednostek wdrożeniowych. Wydatkowane środki finansowe wykorzystano zgodnie z zawartymi umowami dofinansowania oraz na potrzeby, na które zostały przyznane. W ramach przeprowadzonych badań wydatków nie stwierdzono nieprawidłowości mających wpływ na sprawozdanie finansowe *Projektu OPDOW*.

Przedstawione do kontroli sprawozdanie za 2018 r. m.in.:
a) wskazywało źródła i wykorzystanie funduszy *Projektu OPDOW* za ten rok, wykazując osobno fundusze zapewnione w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL;
b) przedstawiało: zestawienie Rachunku Specjalnego utrzymywanego przez MF, uwagi dodatkowe – wydatki z pożyczki Banku Światowego w walucie oryginalnej, podsumowanie wydatków podlegających i niepodlegających wcześniejszemu przeglądowi, kredyt BRRE oraz Roczny Plan Pracy na 2019 r. (AWP);
c) określało przewidywane zapotrzebowanie na środki na dwa kolejne kwartały;
d) opisywało zaawansowanie zadań realizowanych w ramach *Projektu OPDOW*;
e) określało stan realizacji zamówień w ramach *Projektu OPDOW* na koniec 2018 r.;
f) opisywało administrowanie *Projektem OPDOW*;
g) zawierało plan działań na 2018 r. i na 2019 r.;
h) zawierało 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 roczne sprawozdanie finansowe, dokumentujące realizację *Projektu OPDOW* i związane z nim dokonywanie wydatków w 2018 r., zostało sporządzone w sposób rzetelny i spełniało wymogi stawiane przez Pożyczkodawcę oraz zawierało wszystkie niezbędne elementy.

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację *Projektu OPDOW* w 2018 r., zaawansowanie finansowe

Wydatki Projektu

Do końca 2018 r. na realizację *Projektu OPDOW* poniesiono nakłady w łącznej wysokości 292 947 492,66 PLN, tj. 5,86% całkowitej wartości środków planowanych do wydatkowania na ten cel w kwocie 5 000 320 000,00 PLN (1 202 000 000,00 EUR).

W 2018 r. na realizację *Projektu OPDOW* wydatkowano łącznie 128 400 481,10 PLN, w ramach poszczególnych komponentów środki te kształtowały się na następującym poziomie:

a) Komponent 1: 3 535 400,21 PLN (2,8% ogółu wydatków *Projektu OPDOW* poniesionych w 2018 r.), w tym w podkomponentach: 1A – 1 663 881,13 PLN, 1B – 758 493,55 PLN, 1C – 1 113 025,53 PLN;

b) Komponent 2: 61 499 762,24 PLN (47,9% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), całość poniesionych wydatków dotyczyła podkomponentu 2A;
c) Komponent 3: 40 927 887,94 PLN (31,9% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), całość poniesionych wydatków dotyczyła podkomponentu 3B;
d) Komponent 5: 22 437 430,71 PLN, (17,5% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), całość poniesionych wydatków dotyczyła podkomponentu 5A.

W 2018 r. nie wydatkowano środków w ramach Komponentu 4.

Łącznie jednostki uczestniczące w *Projekcie OPDOW* wydatkowały w 2018 r.:

a) PGW WP RZGW we Wrocławiu – 72 212 652,30 PLN (56,2% wydatków *Projektu OPDOW* poniesionych w 2018 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1B - 758 493,55 PLN, na zadania podkomponentu 1C - 1 113 025,53 PLN, na zadania podkomponentu 2A – 61 499 762,24 zł PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 8 841 370,98 PLN;
b) PGW WP RZGW w Krakowie - 39 290 963,90 PLN (30,6% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), z czego: na zadania podkomponentu 3B – 33 395 757,76 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 5 895 206,14 PLN;
c) PGW WP RZGW w Rzeszowie - 9 611 944,00 PLN (7,5% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), z czego: na zadania podkomponentu 3B – 7 532 130,18 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 2 079 813,82 PLN;
d) PGW WP RZGW w Szczecinie - 2 383 444,57 PLN (1,9% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), w całości poniesione na zadania podkomponentu 5A;
e) PGW WP RZGW Zarząd Zlewni w Szczecinie - 2 160 505,64 PLN (1,7% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1A – 1 663 881,13 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 496 624,51 PLN;
f) BKP – 2 713 071,63 PLN (2,1% wydatków tego *Projektu* w 2018 r.), na realizację zadań podkomponentu 5.A;
g) IMGW – 27 899,06 PLN, w całości poniesione na zadania podkomponentu 5A.

3.1.2. Finansowanie zadań *Projektu OPDOW*

Finansowanie Projektu

Na realizację w 2018 r. zadań *Projektu OPDOW* zabezpieczono środki finansowe w łącznej wysokości 301 292 163,94 PLN, w tym 78 869 949,19 PLN jako bilans otwarcia 2018 r. (środki na rachunku MF), a pozostałe 222 422 214,75 PLN jako zasilenie z różnych źródeł. Na źródła te składały się: 70 865 143,00 PLN z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL, 86 524 000,00 PLN z tytułu Umowy Kredytu F/P 1866, 64 988 490,37 PLN stanowiły środki z Funduszu Spójności, 47 936,50 PLN stanowiły środki z budżetu państwa uzupełniające współfinansowanie europejskie oraz korekta środków towarzyszących z rezerwy celowej w kwocie (-)3 355,12 PLN.

W związku z niepełną realizacją planu wydatków na 2018 r. jako niewykorzystane według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. pozostawały środki w kwocie 172 891 682,84 PLN, z czego: środki Banku Światowego stanowiły 77 966 520,38 PLN, a środki BRRE 94 925 162,46 PLN.

Od początku realizacji *Projektu OPDOW* do końca 2018 r. uruchomiono środki finansowe w łącznej wysokości 465 839 175,50 PLN (wyższe o 172 891 682,84 PLN od środków wydatkowanych, tj. o 59,02%[6]), z czego:
– 577 487,63 PLN środków towarzyszących z rezerwy celowej;
– 178 847 464,00 PLN miało swe źródło w Umowie Pożyczki 8524 PL;

[6] Od początku realizacji *Projektu OPDOW* wydatkowano 292 947 492,66 PLN.

- 148 126 800,00 PLN stanowiły fundusze z tytułu zawartej Umowy Kredytu F/P1866;
- 118 014 325,37 PLN pochodziło ze środków UE;
- 20 273 098,50 PLN stanowiły środki z budżetu państwa uzupełniające współfinansowanie europejskie.

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 MF a NBP. Rachunek przeznaczony był wyłącznie do obsługi środków pochodzących z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL. Wypłaty z rachunku o którym mowa dokonywane były z zastosowaniem odpowiednich kursów średnich NBP.

W 2018 r. Rachunek Specjalny *Projektu OPDOW* nie był zasilany środkami Umowy Pożyczki 8524 PL, a od początku realizacji tego *Projektu* wpłynęły na niego środki pożyczki z Banku Światowego w łącznej wysokości 53 648 785,00 EUR.

Na wydatki związane z realizacją *Projektu OPDOW* w 2018 r. wypłacono z Rachunku Specjalnego na rachunek budżetu państwa łącznie 16 243 132,83 EUR. Wyrażona w PLN równowartość ww. środków stanowiła kwotę 70 865 143,00 PLN.

Stan środków zagranicznych na Rachunku Specjalnym na dzień 1 stycznia 2018 r. i 31 grudnia 2018 r. wyniósł odpowiednio 28 449 025,07 EUR oraz 12 205 892,24 EUR. Wielkości te były zgodne z informacją uzyskaną z MF oraz z będącymi w dyspozycji BKP wyciągami z Rachunku Specjalnego.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL, wypłacono łącznie 53 648 785,00 EUR, tj. 11,67% kwoty pożyczki (460 000 000,00 EUR). Na ten dzień wykorzystano ogółem 23 486 597,14 EUR, tj. 5,11% kwoty przyznanej pożyczki, a 17 956 295,62 EUR wypłacono z Rachunku Specjalnego i nie wydatkowano.

Do dnia 31 grudnia 2018 r. w ramach Umowy Kredytu F/P 1866 uzyskano łącznie 34 000 000,00 EUR o równowartości 148 126 800,00 PLN, z czego dla jednostek wdrożeniowych *Projektu* alokowano kwotę 53 929 699,30 PLN, uzyskując poziom 36,4% alokacji transz.

W 2018 r. z budżetu państwa nie uruchamiano środków finansowych z rezerwy celowej pn. *„Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych w tym kontynuacja zadań wynikających z uchwały uchylający Program ochrony przed powodziom w dorzeczu górnej Wisły"*. Od początku trwania *Projektu OPDOW* z tego źródła pozyskano środki w wysokości 577 487,63 PLN.

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, dokumentujących realizację *Projektu OPDOW* i związane z nim wydatkowanie środków. Przedmiotowe Raporty sporządzano w sposób rzetelny, w wymaganej formie i treści oraz przekazywano w wymaganych terminach.

W 2018 r. BKP wypełniło także zalecenia wynikające z *POP*, w zakresie przeprowadzenia audytów finansowych wydatków w jednostkach wdrożeniowych na podstawie wybranej próby do badania. Audytem objęto PGW WP RZGW w Rzeszowie, PGW WP RZGW we Wrocławiu oraz PGW WP RZGW w Krakowie.

Ustalona nieprawidłowość

Kontrola NIK wykazała, że w sposób niezgodny z postanowieniami Umowy Pożyczki 8524 PL (Załącznik nr 2 Sekcja 1 A.1.b) oraz postanowieniami *POP* w zakresie organizacji JRP (pkt 14 Zmiany nr 2), dokonano reorganizacji trzech JRP działających w ramach PGW WP RZGW we Wrocławiu, poprzez ich konsolidację. Połączenie JRP dokonano w dniu 7 września 2018 r. na mocy zarządzenia Nr 35/2018 Prezesa PGW WP, tworząc w PGW WP RZGW we Wrocławiu jedno JRP. Działanie to zostało zrealizowane bez zgody i wiedzy Banku Światowego (a także BKP). Dopiero w dniu 25 stycznia 2019 r. PGW WP, za pośrednictwem BKP, przekazało do Banku Światowego oficjalną aplikację dotyczącą dokonanej konsolidacji JRP.

3.2. Zamówienia publiczne

Zamówienia publiczne

W 2018 r. w ramach *Projektu OPDOW*, nie przeprowadzono postępowań przetargowych podlegających ocenie „ex post".

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, m.in. następujący wniosek:

Do Dyrektora PGW WP RZGW we Wrocławiu o:

- ✓ podjęcie działań mających na celu zapewnienie przestrzegania obowiązujących w *Projekcie OPDOW* procedur.

Nieprawidłowość ta dotyczyła konsolidacji JRP i została opisana w punkcie 3.1.3 niniejszego sprawozdania.

3.4. Uwagi

Uwagi

W wyniku kontroli przeprowadzonych w jednostkach realizujących *Projekt OPDOW*, NIK zwraca również uwagę m.in. na:

- ✓ w porównaniu do 2017 r. na skutek zmiany procedur przepływu środków pieniężnych będących wynikiem dostosowania *POP* do zmian organizacyjnych wynikających z wprowadzenia Ustawy *Prawo wodne*, wydłużony został nawet o 39 dni czas wydawania decyzji uruchamiającej środki pieniężne, a okres oczekiwania na ich otrzymanie na rachunek bankowy nawet o 46 dni. NIK wskazuje, że wydłużenie tych terminów powoduje m.in. ryzyko nieterminowego regulowania zobowiązań, co może się również wiązać z naliczaniem odsetek za zwłokę w płatnościach. W badanym przez NIK okresie wystąpił przypadek konieczności uzyskania zgody kontrahenta na przesunięcie terminu płatności;
- ✓ według stanu na dzień 19 marca 2019 r. spośród 42 zadań objętych Procurement Plan z dnia 16 kwietnia 2018 r., aż 29 miało wydłużoną datę zakończenia ich realizacji w stosunku do pierwotnych założeń. W 15 z 29 zadań opóźnienia w stosunku do pierwotnie planowanych terminów wynosiły od 12 do 42 miesięcy. Dodatkowo w ww. dokumencie 7 zadań IMGW oraz 1 zadanie PGW WP RZGW w Szczecinie otrzymało status *„to be completed"* bez wskazania terminów. Należy także zauważyć, że od ubiegłorocznej kontroli NIK aż dla 19 zadań objętych ww. Planem przesunięto terminy zakończenia od 1 do 18 miesięcy, a tylko w jednym przypadku doszło do skrócenia terminu o 6 miesięcy. Zmiany te na tym etapie realizacji *Projektu OPDOW* nie powodują jeszcze przekroczenia terminu zakończenia Projektu określonego w Umowie Pożyczki 8524 PL, niemniej

jednak należy wskazać, że tylko dla 8 z 37 ww. zadań zostały podpisane kontrakty;

- ✓ niezrealizowanie w 2018 r. pierwotnego planu wydatków *Projektu OPDOW,* ujętych w Rocznym Planie Pracy na 2018 r.[7] Kontrola wykazała, że poniesione wydatki osiągnęły poziom zaledwie 21,23% tego planu ustalonego, w łącznej wysokości 604 900 000,00 PLN (wydatkowano 128 400 481,10 PLN);
- ✓ brak pełnej obsady kadrowej JRP przy PGW WP RZGW w Szczecinie oraz Zarządzie Zlewni w Szczecinie, a także JRP w Kielcach (działającej w strukturze PGW WP RZGW w Krakowie) przewidywanej w strukturze stanowisk określonej w *POP*, co może mieć negatywny wpływ na proces wdrażania i finalizowania zadań *Projektu OPDOW* oraz ciągłość wiedzy i organizacji projektowej tych jednostek;
- ✓ problemy z zatwierdzaniem płatności na rzecz Konsultantów Wsparcia Technicznego, wynikające z zastrzeżeń JRP dotyczących jakości świadczonych przez nich usług.

4. Załączniki

Sprawozdanie finansowe – Raport za IV kwartał 2018 r. – Raport roczny za 2018 r., obejmujące:

- ✓ Źródła i wykorzystanie funduszy *Projektu OPDOW* według zadań – stan na 31 grudnia 2018 r.
- ✓ Zestawienie Rachunku Specjalnego, utrzymywanego przez MF – stan na 31 grudnia 2018 r.
- ✓ Wydatki z pożyczki Banku Światowego w oryginalnej walucie – stan na 31 grudnia 2018 r.
- ✓ Przewidywane zapotrzebowanie na środki według stanu na 31 grudnia 2018 r. na kolejne dwa kwartały.
- ✓ Podsumowanie wydatków podlegających uprzedniemu przeglądowi oraz niepodlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2018 r.
- ✓ Kredyty BRRE według stanu na 31 grudnia 2018 r.
- ✓ Roczny Plan Pracy na 2019 r.

[7] AWP – został przyjęty w dniu 23 listopada 2017 r. przez Komitet Sterujący *Projektu OPDOW.*

Government of Poland
ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
Project Sources and Uses of Funds / i
For the Quarter ending December 31 st, 2018

	Actual In PLN				Plan In PLN		Plan In PLN	Plan In EUR
	From JAN 01, 2016 to DEC 31, 2017	Current Quarter	Year-To Date	Cumulative To-Date /ii	Annual Budget Current fiscal year	Progress In % TDT/Annual budget	Life of Project /iv the exchange rate 1EUR=4,16 PLN	Life of Project /iii
Opening cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		83 422 549,52	21 959 489,12					
CEB Funds		114 580 626,36	56 907 104,70					
Government Funds			3 355,12					
EU Cohesion Fund			0,25					
State budget counterpart funds under European co-funding								
Sub-total	-	198 003 175,88	78 869 949,19	-	-		-	-
Sources of Funds received								
IBRD Funds (widrawn from DA into the budget)	107 982 321,00	35 000,00	70 865 143,00	178 847 464,00				
CEB Funds	61 602 800,00		86 524 000,00	148 126 800,00				
Government Funds	580 842,75		-3 355,12	577 487,63				
EU Cohesion Fund	53 025 835,00	27 683 681,11	64 988 490,37	118 014 325,37				
State budget counterpart funds under European co-funding	20 225 162,00	46 304,94	47 936,50	20 273 098,50				
Sub-total	243 416 960,75	27 764 986,05	222 422 214,75	465 839 175,50	-		-	-
Foreign Exchange Difference								
Less:								
Project Expenditures/vi								
1. Flood Protection of Lower and Middle Odra River								
1.A Areas in Zachodniopomorskie Province	1 496 396,30	533 618,68	1 663 881,13	3 160 277,43	2 062 890	80,66%	145 600 000	35 000 000
1.B Middle and Lower Odra	2 199 764,88	-640,00	758 493,55	2 958 258,43	4 763.140	15,92%	1 688 960 000	406 000 000
1.C Slubice City	17 549 077,75	1 113 025,53	1 113 025,53	18 662 103,28	4 500 000	24,73%	224 640 000	54 000 000
Sub-total 1	21 245 238,93	1 646 004,21	3 535 400,21	24 780 639,14	11 326 030	31,21%	2 059 200 000	495 000 000
2. Flood Protection of Nysa Kladzka Valley								
2.A Active protection	69 911 301,38	22 496 210,41	61 499 762,24	131 411 063,62	67 758 140	90,76%	486 720 000	117 000 000
2.B Passive protection					-		615 680 000	148 000 000
Sub-total 2	69 911 301,38	22 496 210,41	61 499 762,24	131 411 063,62	67 758 140	90,76%	1 102 400 000	265 000 000
Sub-total 1+2	91 156 540,31	24 142 214,62	65 035 162,45	156 191 702,76	79 084 170	82,24%	3 161 600 000	760 000 000
3. Flood Protection of Upper Vistula								
3.A Upper Vistula Towns and Cracow					-		237 120 000	57 000 000
3.B Protection of Sandomierz and Tarnobrzeg	42 877 632,56	16 380 404,01	40 927 887,94	83 805 520,50	41 388 640	98,89%	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					-		95 680 000	23 000 000
Sub-total 3	42 877 632,56	16 380 404,01	40 927 887,94	83 805 520,50	41 388 640	98,89%	923 520 000	222 000 000
4. Institutional strengthening & Enhanced Forecasting							-	
4.A Enhanced Forecasting					-		395 200 000	95 000 000
4.B Operational Centers					-		170 560 000	41 000 000
Sub-total 4	-	-	-	-	-	-	565 760 000	136 000 000
5. Project management and studies								
5.A Project Management and Studies	30 512 838,69	12 353 860,46	22 437 430,71	52 950 269,40	24 429 950	91,84%	203 840 000	49 000 000
5.B Institutional Strengthening					-		141 440 000	34 000 000
Sub-total 5	30 512 838,69	12 353 860,46	22 437 430,71	52 950 269,40	24 429 950	91,84%	345 280 000	83 000 000
Front-end Fee							4 160 000	1 000 000
Total	164 547 011,56	52 876 479,09	128 400 481,10	292 947 492,66	144 902 760	88,61%	5 000 320 000	1 202 000 000
Closing cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		77 966 520,38	77 966 520,38	77 966 520,38				
CEB Funds		94 925 162,46	94 925 162,46	94 925 162,46				
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
Sub-total		172 891 682,84	172 891 682,84	172 891 682,84				

Prepared by: Aneta Drożdż 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.

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul.Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 27.06.2019 r.
podpis.....

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, 2018
In EUR

		For the Quarter	From the beginning of the Project EUR
1	**Opening balance at the beginning of the period**	12 214 067,90	
	Add:		53 648 785,00
2	World Bank advances into the DA during the period	-	-
3	Interest earned (if credited into DA)	-	-
	Funds available during the period	12 214 067,90	53 648 785,00
	Less:		
4	Funds transferred to Implementing Entities for eligible expenditures during the period /ii	8 175,66	41 442 892,76
5	Refund to World Bank from the D.A. during the period		
6	Service charges (if debited to DA)		
		8 175,66	**41 442 892,76**
7	**Closing balance at the end of the period /iii**	**12 205 892,24**	**12 205 892,24**

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
	2016-11-18	1 267 160,37	4,4386	5 624 418
	2017-01-13	1 280 643,98	4,3728	5 600 000
	2017-01-13	761 068,42	4,3728	3 328 000
	2017-01-20	366 484,95	4,3658	1 600 000
	2017-01-27	782 945,31	4,3520	3 407 378
	2017-03-13	541 716,83	4,3260	2 343 467
	2017-03-20	371 980,56	4,3013	1 600 000
	2017-05-17	2 462 077,94	4,1902	10 316 599
	2017-06-01	3 354 337,88	4,1737	14 000 000
	2017-06-01	48 158,71	4,1737	201 000
	2017-07-07	310 370,86	4,2388	1 315 600
	2017-07-14	3 158 306,77	4,2345	13 373 850
	2017-08-11	468 285,37	4,2709	2 000 000
	2017-08-11	2 565 056,08	4,2709	10 955 098
	2017-08-11	280 971,22	4,2709	1 200 000
	2017-08-11	280 971,22	4,2709	1 200 000
	2017-10-09	3 710 489,09	4,3121	16 000 000
	2017-10-09	77 835,39	4,3121	335 634
	2017-11-08	635 251,79	4,2397	2 693 277
	2017-11-08	490 600,75	4,2397	2 080 000
	2017-12-15	13 028,24	4,2216	55 000
	2018-01-26	747 113,97	4,1493	3 100 000
	2018-04-13	182 656,03	4,1882	765 000
	2018-05-10	1 938 454,31	4,2790	8 294 646
	2018-07-04	12 091 700,97	4,3969	53 166 000
	2018-07-04	435 306,69	4,3969	1 914 000
	2018-08-06	512 301,09	4,2758	2 190 497
	2018-08-06	327 424,11	4,2758	1 400 000
	2018-08-06	8 175,66	4,2810	35 000
7	Total /v	**41 442 892,76**		**178 847 464**

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

Za zgodność z oryginałe
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul.Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 27-06-2019r
podpis

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, 2018

	Original amount of Loan Całkowita 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 ciągu roku	Cumulative-To-Date Narastająco od początku projektu	
EUR	€ 460 000 000,00	€ -	€ -	€ 53 648 785,00	€ 406 351 215,00

	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	€ 1 284 049,92	€ 3 480 543,78	€ 23 486 597,14	€ 436 513 402,86
Category 1	€ 460 000 000,00	*€ 1 284 049,92*	*€ 3 480 543,78*	*€ 23 486 597,14*	€ 436 513 402,86
Amount disbursed from loan not yet spent (DA balance) Kwota wypłacona z pożyczki a nie wydatkowana dotychczas (saldo Konta Specjalnego)		€ 12 205 892,24	€ 12 205 892,24	€ 12 205 892,24	
Amount disbursed from DA not yet spent Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana dotychczas		€ 17 956 295,62	€ 17 956 295,62	€ 17 956 295,62	

Prepared by: Aneta Drożdż i Kamila Anklewicz

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul.Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia...27.06.2019 r.
podpis.....

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, 2018 / na dzień 31 grudnia 2018

For the next two quarters/ Na kolejne dwa kwartały

By Implementing Agency	Cash required during during the next quarter in PLN Wymagana gotówka na następny kwartał w PLN	Cash required during during the 2 nd next quarter in PLN Wymagana gotówka 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 kwalifikowane %	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters in % Zapotrzebowanie na środki z kredytu IBRD na kolejne dwa kwartały w %	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters in PLN Zapotrzebowanie na środki z kredytu IBRD na kolejne dwa kwartały w PLN	Forecasted exhange rate of PLN/EUR Prognozowany kurs wymiany PLN/ EUR	IBRD Eligible cash requirement for the next two quarters in EUR Kwalifikowane 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 Zarząd Zlewni Szczecin (dawniej ZZMiUW Szczecin)	10 849 696	13 311 574	24 161 270	100,00%	32,00%	7 731 606	4,16	1 858 559
PGW WP RZGW Szczecin	3 057 000	5 392 000	8 449 000	100,00%	32,00%	2 703 680	4,16	649 923
PGW WP RZGW Wrocław JRP II (dawniej LZMiUW Zielona Góra)	35 119 000	1 826 000	36 945 000	100,00%	32,00%	11 822 400	4,16	2 841 923
PGW WP RZGW Wrocław JRP I	14 718 000	37 478 000	52 196 000	100,00%	32,00%	16 702 720	4,16	4 015 077
PGW WP RZGW Kraków JRP I Kraków (dawniej MZMiUW Kraków)	1 560 700	3 087 400	4 648 100	100,00%	32,00%	1 487 392	4,16	357 546
PGW WP RZGW Kraków JRP II Kielce (dawniej SZMiUW Kielce)	2 432 011	3 168 955	5 600 966	100,00%	32,00%	1 792 309	4,16	430 844
PGW WP RZGW Rzeszów (dawniej PZMiUW Rzeszów)	11 113 000	16 069 000	27 182 000	100,00%	32,00%	8 698 240	4,16	2 090 923
IMGW-PIB	10 000	10 000	20 000	100,00%	100,00%	20 000	4,16	4 808
PCUconsultants	800 000	2 137 840	2 937 840	100,00%	100,00%	2 937 840	4,16	706 212
TOTAL/ RAZEM	79 659 407	82 480 769	162 140 176			53 896 188		12 955 814

Prepared by: Aneta Drożdż i Kamila Ankiewicz

Less Balance of DA	12 205 892
Less founds returned from MoF decision after correction at the end 2018	12 348 173
Cash requirement in WA	-11 598 251

/i - percentage of IBRD funding as agreed in Annual Work Plan
/i - procent finasowania ze środków Banku Światowego zgodnie z Rocznym Planem Pracy

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 21.06.2019
podpis

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, 2018

(By Implementing Agency By procurement category) (kol. 1)	(List of Name & Address of Contractor/ Supplier/ Consultant/ Bidder selected for prior review) (kol. 2)	Date of PWC No Objection (kol. 3)	Contract Value (kol. 4)	Contract Currency (kol. 5)	Invoiced Gross Amounts by Currency (kol. 6)	Invoice Number (kol. 7)	Invoice Date (kol. 8)	Paid where paid in Contract's Currency (kol. 9)	Total Amount Paid in PLN (kol. 10)	% EXD Share (kol. 11 / kol. 4)
PGW WP RZGW WROCŁAW										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 2.4 pn.: „Nadzór projektowo-kosztorysowy. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej Dorzecza Odry i Wisły."	JV Lenam Joint Venture firm Sweco Consulting sp. z o.o. (Lider JV), Sweco Nederland B.V. (Partner JV) Sweco Hydroinwest sp. z o.o. (dla Konsultanta Podstawowego JV Ekonomicus – Wrocławski Gabinet Doradztwa Ekologicznego sp. z o.o. (dla Konsultanta Podstawowego JV ul. Zielona 15 00-258 Poznań Polska 09-11-2018 data podpisania kontraktu	2016-09-21	87 529 781,00	PLN	644 416,40	1807200030	2018-09-28	0,00	0,00	0%
					633 484,40	1810020062	2018-10-03	0,00	0,00	0%
					497 772,30	1810100063	2018-10-23	0,00	0,00	0%
					486 286,30	1810100064	2018-10-23	0,00	0,00	0%
					731 997,50	1121180081	2018-12-06	0,00	0,00	0%
					677 475,25	1121180083	2018-12-06	0,00	0,00	0%
					460 838,81	1121180084	2018-12-06	0,00	0,00	0%
					813 720,55	1121180069	2018-12-18	0,00	0,00	0%
					893 366,02	1121180020	2018-12-20	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	6 739 964,80			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2/1 pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Bystrzyca Dzierżoniowska w miejscowości Siedlęcin"	Power Construction Corporation of China, Limited ul. No.22 Chegongzhuang West Road, Haidian District, Beijing 100044, P.R. China 14.05.2018 data podpisania kontraktu	2018-03-14	148 120 087,03	PLN	780 260,10	No./Nr:0001/12/2018/Lot1/PLN	2018-12-03	0,00	0,00	0%
				EUR	344 718,78	No./Nr:0001/12/2018/Lot1/EUR	2018-12-03	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	1 124 968,88			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2/2 pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Dusza miejscowość Kruszyce"	Power Construction Corporation of China, Limited ul. No.22 Chegongzhuang West Road, Haidian District, Beijing 100044, P.R. China 14.05.2018 data podpisania kontraktu	2018-03-14	81 590 555,29	PLN	454 956,10	No./Nr:0001/12/2018/Lot2/PLN	2018-12-03	0,00	0,00	0%
				EUR	201 003,98	No./Nr:0001/12/2018/Lot2/EUR	2018-12-03	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	655 960,10			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.1 (RA.1.03) pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Nysa Kłodzka w miejscowości Bolesławów oraz Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Gorzanówka miejscowość Kozielec Bystrzycki" *Część 2: Zadania 2.A.1.2. Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Gorzanówka miejscowość Kozielec Bystrzycki*	Color Vyvoj POBUD S.A. – Lider JV ul. Hołubowa 125, 02-854 Warszawa, Polska POBUD Bau GmbH – Partner JV Aisbergstrasse 45, 5101 Bürmoos, Austria 04.12.2017 data podpisania kontraktu	2017-11-02	174 851 740,02	PLN	2 421 524,11	0401/12/2018/21	2018-08-31	0,00	0,00	0%
					3 268 563,61	0401/12/2018/31	2018-10-31	0,00	0,00	0%
					16 192 866,13	0401/12/2018/41	2018-12-22	0,00	0,00	0%
					3 446 219,14	0401/12/2018/51	2018-12-18	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	25 349 172,99			0,00	0,00	
PGW WP RZGW SZCZECIN										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.4 pn.: „Nadzór projektowo-kosztorysowy. 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. (dla Konsultanta Podstawowego JV Ekonomicus – Wrocławski Gabinet Doradztwa Ekologicznego sp. z o.o. (dla Konsultanta Podstawowego JV ul. Zielona 15 00-258 Poznań Polska 16-11-2016 data podpisania kontraktu	2016-09-01	56 244 153,18	PLN	416 886,66	1810100011	2018-10-24	0,00	0,00	0%
					36 444,67	1111800019	2018-11-29	36 444,67	9 851,48	100%
					464 684,30	1111800039	2018-11-29	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	901 615,63			36 444,67	9 851,48	
PGW WP Zarząd Zlewni Szprotawa (dawniej RZGW Zgorzelec)										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 pn.: „Nadzór projektowo-kosztorysowy. 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) Ekonomicus – Wrocławski Gabinet Doradztwa Ekologicznego sp. z o.o. (dla Konsultanta Podstawowego JV ul. Zielona 15 00-258 Poznań Polska 10.03.2017 data podpisania kontraktu	2017-03-07	13 458 557,18	PLN	126 292,80	2180200218	2018-10-31	0,00	0,00	0%
					79 193,37	1111800219	2018-11-30	0,00	0,00	0%
					85 975,94	1111800214	2018-12-21	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	291 462,09			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1A.1 pn.: „Obwałowanie Porzecza. Wał solny rzeki Odry przy ujściu Myśli Modrzewskiej polder Marwickiego Etap I i II."	DIEKOPOL-KIELECZYN Spółka Akcyjna ul. Św. Floriana 8 13 70-665 Szczecin Polska 11-05-2017 data podpisania kontraktu	2017-04-18	9 776 209,74	PLN	139 818,47	FS-138/2018/S/563971	2018-09-11	0,00	0,00	0%
					31 127,26	FS-158/2018/S/563971	2018-10-16	0,00	0,00	0%
					272 150,16	FS-171/2018/S/563971	2018-11-05	0,00	0,00	0%
					33 913,77	FS-188/2018/S/563971	2018-12-17	0,00	0,00	0%
					89 611,22	FS-201/2018/S/563971	2018-12-31	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	535 618,68			0,00	0,00	
PGW WP RZGW Wrocław ZRP II (dawniej RZGW Zielona Góra)										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 pn.: „Nadzór projektowo-kosztorysowy. 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) Ekonomicus – Wrocławski Gabinet Doradztwa Ekologicznego sp. z o.o. (dla Konsultanta Podstawowego JV ul. Zielona 15 00-258 Poznań Polska 10.03.2017 data podpisania kontraktu	2017-03-07	15 721 791,74	PLN	124 467,15	1581800509	2018-09-12	0,00	0,00	0%
					23 241,09	1111800214	2018-11-19	0,00	0,00	0%
					93 710,51	1111800215	2018-11-30	0,00	0,00	0%
					90 486,91	1111800216	2018-11-30	0,00	0,00	0%
					108 685,08	1111800217	2018-11-30	0,00	0,00	0%
					61 289,24	1111800218	2018-11-30	0,00	0,00	0%
					151 829,79	1121800023	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					61 087,56	1121800024	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					63 161,78	1121800025	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					74 788,42	1121800026	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					75 751,62	1121800027	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					100 446,96	1121800028	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					78 459,85	1121800029	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					72 911,55	1121800030	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					55 991,34	1121800031	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					66 731,98	1121800032	2018-12-20	0,00	0,00	0%
					102 133,37	1121800033	2018-12-20	0,00	0,00	0%
				Subtotal by contract	1 412 448,90			0,00	0,00	

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 27.06.2019 r.
podpis

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 347.1 pn.: „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Rurociąg Strzyża"	ENERGOPOL-SZCZECIN Spółka Akcyjna ul. Św. Piotra nr 13 70-893 Szczecin Polska 12.06.2017 data podpisania kontraktu	2017-08-31	113 979 306,00	PLN	1 113 915,53	PS-176/2018/B/513974	2018-11-29	0,00 %	0,00	0%
				Kwota by zostanie	1 113 915,53			0,00	0,00	
PGW WP RZGW Kraków JRP 1 Kraków (dawniej MEiLW Kraków)										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 8.2 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. Polarna 2 03-301 Warszawa Polska 30.07.2015 data podpisania kontraktu	2017-07-19	25 969 744,00	PLN	55 580,99	3548	2018-10-26	55 580,99	13 969,25	100%
					6 121,71	3783	2018-11-21	6 121,71	1 436,64	100%
					64 459,38	3781	2018-11-19	64 459,38	15 064,12	100%
					40 950,30	3843	2018-12-03	40 950,30	9 576,08	100%
					25 957,92	3884	2018-12-10	25 957,92	6 066,38	100%
					96 944,91	3896	2018-12-14	96 944,91	22 651,97	100%
					200 238,50	3891	2018-12-14	200 238,50	46 791,54	100%
					112 873,91	3924	2018-12-19	112 873,91	26 191,61	100%
					122 214,72	3925	2018-12-19	122 214,72	28 567,22	100%
					151 632,59	3926	2018-12-20	151 632,59	35 434,72	100%
				Kwota by zostanie	876 261,83			876 261,83	204 781,20	
PGW WP RZGW Kraków JRP 10 Kwiet (dawniej RZMiUW Kielce)										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 8.2 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. Polarna 2 03-301 Warszawa Polska 30.07.2015 data podpisania kontraktu	2017-07-17	19 786 518,00	PLN	340 685,84	3781	2018-11-27	340 685,84	79 613,03	100%
					39 108,53	3799	2018-11-30	39 108,53	9 139,64	100%
					95 843,77	3881	2018-12-07	95 843,77	20 041,64	100%
					237 749,53	3914	2018-12-14	237 749,53	55 602,92	100%
					414 479,61	3964	2018-12-31	161 539,18	38 429,83	37%
				Kwota by zostanie	1 117 866,98			854 926,65	199 665,66	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 358.1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza"	Joint Venture „Energopol-Szczecin" Spółka Akcyjna - Lider ul. Św. Piotra 13 70-893 Szczecin, Polska MELKUD Spółka Akcyjna – Partner ul. Sikorskiego 4 16-300 Grajewo, Polska 30.08.2017 data podpisania kontraktu	2017-07-26	176 507 973,37	PLN	2 451 544,21	PS-157/2018/B/513976	2018-12-04	348 389,23	86 261,45	15%
					4 087 748,11	PS-158/2018/B/513976	2018-10-24	613 162,21	143 482,92	15%
					5 799 619,26	PS-174/2018/B/513976	2018-11-21	869 792,89	203 276,13	15%
					3 261 216,61	PS-182/2018/B/513976	2018-12-07	32 434,80	3 124,85	0,41%
				Kwota by zostanie	15 599 148,20			1 864 539,31	436 069,36	
PGW WP RZGW RZESZÓW (dawniej PZMiUW Rzeszów)										
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 8.2 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. Polarna 2 03-301 Warszawa Polska 30.07.2015 data podpisania kontraktu	2017-07-17	15 606 983,30	PLN	248 223,59	3846	2018-12-03	248 223,59	58 484,23	100%
					198 661,47	3845	2018-12-14	198 661,47	45 583,17	100%
					405 800,06	3965	2018-12-31	405 800,06	92 297,31	100%
					256 760,34	3963	2018-12-31	90 546,92	20 68,33	35%
				Kwota by zostanie	1 109 445,86			943 232,04	214 613,04	
				Total:	49 814 230,88			4 874 304,30	1 063 789,41	

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.

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 27.06.2019 r.
podpis

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, 2018

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 Zarząd Zlewni Szczecin (dawniej ZZMiUW Szczecin)					
PGW WP RZGW Szczecin					
PGW WP RZGW Wrocław JRP II (dawniej LZMiUW Zielona Góra)	-640,00			-640,00	0%
PGW WP RZGW Wrocław JRP I	1 366 907,46			1 366 907,46	0%
PGW WP RZGW Kraków JRP I Kraków (dawniej MZMiUW Kraków)					
PGW WP RZGW Kraków JRP II Kielce (dawniej ŚZMiUW Kielce)					
PGW WP RZGW Rzeszów (dawniej PZMiUW Rzeszów)	781 255,91			781 255,91	0%
IMGW-PIB	27 899,06	27 899,06	6 516,96		100%
BKP OPDOW (PCU)	886 925,78	886 925,78	213 752,55		100%
TOTAL	3 062 348,21	914 824,84	220 269,51	2 147 523,37	30%

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	3 062 348,21	914 824,84	220 269,51	2 147 523,37	30%
Expenditures subject to prior review - part b	49 814 130,88	4 576 204,30	1 063 780,41	45 237 926,58	9%
TOTAL	52 876 479,09	5 491 029,14	1 284 049,92	47 385 449,95	10%

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul.Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 27.06.2019 r.
podpis

LOANS MADE BY THE CEB

for the quarter ending December 31 st, 2018

COUNTRY: POLAND
PROJECT: ODRA- ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
The Council of Europe Development Bank, Loan Agreement No. LD 1866

LOAN AUTHORISED: EUR 300 000 000

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 (decyzja MF)	Sum allocated to the Project implementing Agencies PLN/ Kwota alokowana dla jednostek wdrażających 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	2017-01-05	EUR	14 000 000	PLN	61 602 800	4,4002	2017-11-29	432 151,00	1%	4,4002	
2	2018-07-16	EUR	20 000 000	PLN	86 524 000	4,3262	2017-12-15	7 241 000,00	12%	4,4002	
3							2017-12-28	-2 957 000,00	8%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
4							2017-12-31	-19 118,27	8%	4,4002	Refund / Zwrot środków RZGW Wrocław
5							2017-12-31	-1 337,43	8%	4,4002	Refund / Zwrot środków ŚZMiUW
6							2018-02-13	2 347 000,00	11%	4,4002	
7							2018-02-13	27 343 000,00	56%	4,4002	*
8							2018-02-26	7 271 140,00	68%	4,4002	
9							2018-04-16	2 052 000,00	71%	4,4002	**
10							2018-04-16	16 145 000,00	97%	4,4002	***
11							2018-12-05	740 000,00	98%	4,4002	****
12							2018-12-10	426 804,00	99%	4,4002	
13							2018-12-10	582 160,70	100%	4,4002	*****
14							2018-12-10	43 899,30	0,05%	4,3262	Decyzja MF na łączną kwotę 626 060 PLN/ MoF Decision total amount 626 060 PLN.
15							2018-12-12	-3 877 000,00	94%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
16							2018-12-27	-3 840 000,00	87%	4,4002	Correction / reduction Korekta / zmniejszenie RZGW Wrocław
		EUR	34 000 000	PLN	148 126 800			53 929 699,30	36%		

Prepared by: Aneta Drożdż, Kamila Ankiewicz

* 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 Wroclaw 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 Wroclaw 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 wysokości 1 278,08 PLN z Decyzji 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.

Za zgodność z oryginałem
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia 21.06.2019
podpis

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

World Bank Loan No. 8524 - PL

ANNUAL WORK PLAN

For the year 2018

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	195,36	100,0%
Other sources	408,73	
TOTAL	604,09	

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT

World Bank Loan No. 8524 - PL

ANNUAL WORK PLAN

For the year 2019

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	262,31	100,0%
Other sources	449,57	
TOTAL	711,88	

Za zgodność z oryginałe
NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA WE WROCŁAWIU
ul.Marszałka Józefa Piłsudskiego 15/17
50-044 WROCŁAW
Wrocław dnia...21.06.2019
podpis.....