



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu



Wyniki badania
sprawozdania finansowego Projektu ochrony
przeciwpowodziowej
w dorzeczu Odry i Wisły
za 2021 r.

Wrocław, czerwiec 2022 r.



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

Badanie sprawozdania
finansowego Projektu
ochrony
przeciwpowodziowej
w dorzeczu Odry i Wisły
za 2021 r.

Misja

Najwyższej Izby Kontroli jest niezależna, profesjonalna kontrola zadań publicznych w interesie obywateli i państwa

Zatwierdzam:
Marcin Kaliński



p.o. Dyrektor
Delegatury NIK we Wrocławiu

Wrocław, dnia 21 czerwca 2022 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 2021 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	18
3.4. Uwagi.....	18
4. Załączniki	19

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, ze zm.)
Ustawa o NIK	ustawa z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli (Dz.U. z 2022 r. poz. 623)
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. 2233, ze zm.)
Audyt	kontrola przeprowadzona przez NIK na podstawie art. 2 ust. 1 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy o NIK
BKP	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
CQS	Selection based on the Consultants' Qualifications - Wybór konsultantów w oparciu o ich kwalifikacje – procedura zamówień publicznych Banku Światowego
DC	Direct Contracting - zamówienie z wolnej ręki – procedura zamówień publicznych Banku Światowego
IMGW	Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej - Państwowy Instytut Badawczy
ICB	International Competitive Bidding – międzynarodowy przetarg konkurencyjny – procedura zamówień publicznych Banku Światowego
ISA	International Standard on Auditing/Międzynarodowe Standardy Rewizji Finansowej opublikowane przez Międzynarodową Federację Księgowych (IFAC)
JRP	Jednostka Realizująca Projekt
KZGW	Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej
MBOiR/Bank Światowy	Międzynarodowy Bank Odbudowy i Rozwoju
MIS	Management Information System - informacyjny system zarządzania
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
Procurement Plan	Plan zamówień publicznych
Projekt OPDO	Projekt ochrony przeciwpowodziowej dorzecza Odry
Projekt OPDOW	Projekt ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły
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
SIWZ	Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia
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

Zdjęcie na okładce – zadanie 3A.3 - "Odcinek 4 – prawy wał rzeki Wisły od Ujścia Skawinki do stopnia Kościuszko". Źródło: BKP.

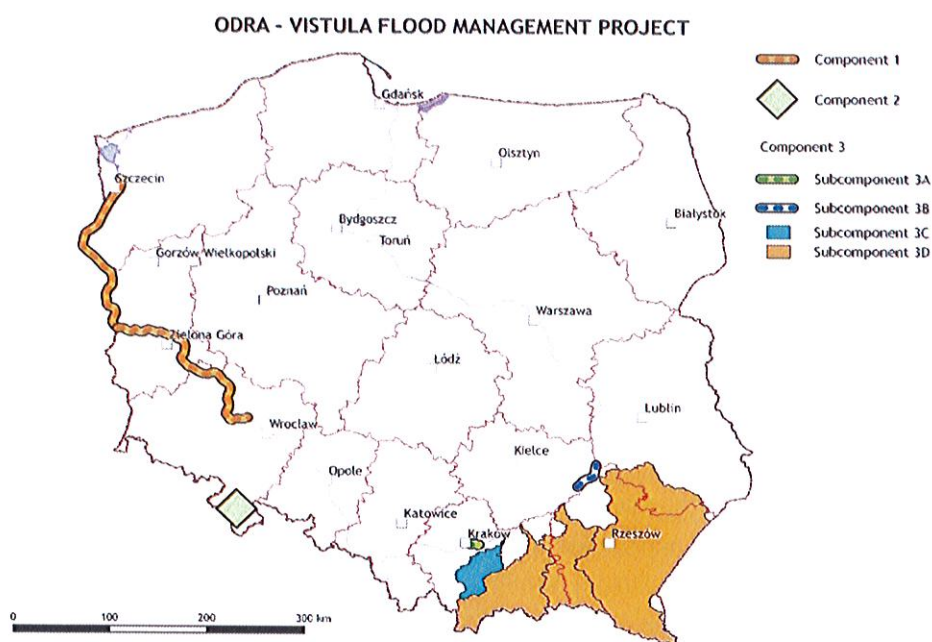
1. Wstęp

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 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 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). Łączna wartość zadań Projektu OPDOW jest szacowana 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.

Infografika nr 1. Lokalizacja zadań inwestycyjnych komponentów 1 - 3 Projektu OPDOW



Źródło: BKP.

Jednostkami Realizującymi Projekt OPDOW są:

- ✓ BKP (komponent 5);
- ✓ PGW WP RZGW we Wrocławiu (komponent 1, 2, 4 i 5);
- ✓ PGW WP RZGW w Szczecinie (komponent 1 i 5);
- ✓ PGW WP RZGW w Rzeszowie (komponent 3 i 5);
- ✓ PGW WP RZGW w Krakowie (komponent 3 i 5);
- ✓ IMGW (komponent 4).

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 Projektu przez NIK. Koordynatorem tego zadania jest Delegatura NIK we Wrocławiu¹.
Cel audytu	1.1. 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.
Podmioty objęte kontrolą	1.2. Zakres audytu 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 6. IMGW. 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, rzetelności i celowości. Audyt przeprowadziła Delegatura NIK we Wrocławiu w okresie od dnia 21 lutego do dnia 23 maja 2022 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 i Standardów 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"² i „Wybór i zatrudnianie

¹ Niniejsza kontrola jest szóstą kontrolą Projektu OPDOW, realizowaną przez Delegaturę NIK we Wrocławiu, poprzednie dotyczyły lat 2015-2016, 2017 r., 2018 r., 2019 r. oraz 2020 r.

² 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.

konsultantów przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR³.

2. Ocena kontrolowanej działalności i wnioski końcowe

2.1. Ocena ogólna

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli po zbadaniu rocznego sprawozdania finansowego Projektu OPDOW za 2021 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 we wszystkich istotnych aspektach ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2021 r.

Wydatkowane środki zostały także ujęte w księgach rachunkowych kontrolowanych jednostek, a dowody księgowe we wszystkich istotnych aspektach 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

- ✓ Podjęcie działań mających na celu zmianę Umowy Pożyczki 8524 PL poprzez przesunięcie dat realizacji zadań Projektu OPDOW, umożliwiających ich zakończenie w akceptowalnych terminach.
- ✓ Monitorowanie przez wszystkie podmioty zaangażowane w realizację Projektu OPDOW przesunięć dat zakończenia jego zadań, ujętych w Procurement Plan, celem wyeliminowania ryzyka ich dalszego narastania.
- ✓ 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.

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)⁴. Parametry te dobrano na podstawie wyników poprzednich audytów Projektu OPDO i Projektu OPDOW, uwzględniając m.in. zasady wynikające z postanowień Standardu ISA 530⁵.

Doboru próby do badań szczegółowych wydatków, poniesionych w ramach Projektu OPDOW, dokonano przy zastosowaniu metody Monetary Unit Sampling (MUS), czyli z prawdopodobieństwem wyboru proporcjonalnym do wartości oraz metodą doboru celowego, dokonaną przez kontrolerów NIK bezpośrednio w jednostkach objętych kontrolą. Próbkę o wartości 713 624 820,89 PLN wylosowano, na podstawie danych pozyskanych z BKP, przy użyciu programu informatycznego NIK. Populację do losowania stanowiły wydatki wszystkich jednostek uczestniczących w 2021 r. w realizacji Projektu OPDOW, ujęte w zapisach księgowych o łącznej wartości

³ 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.

⁴ ISA 320 – "Materiality in planning and performing an audit" („Istotność w planowaniu i przeprowadzaniu badania”).

⁵ ISA 530 – „Audit sampling" („Próbkowanie”).

816 191 521,10 PLN⁶, a zbiór wykorzystany jako populacja do losowania zawierał 2 444 rekordów. W sposób celowy dobrano wydatki na kwotę 11 252 095,61 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 202 wydatki na kwotę 724 876 916,50 PLN stanowiących 88,81% ogółu wydatków poniesionych w 2021 r. na realizację Projektu OPDOW w wysokości 816 191 521,10 PLN.

**Poświadczenie
zgodności**

3.1. Ocena sprawozdania finansowego Projektu OPDOW

Zbadane wydatki zostały poniesione, zgodnie z celami i zasadami realizacji Projektu OPDOW, a ich wartości we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2021 r.

Wykazane w zbadanym sprawozdaniu finansowym kwoty wydatków były we wszystkich istotnych aspektach 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 zawyżenie wydatków ogółem Projektu oraz źródeł jego finansowania o kwotę 2 391 589,99 PLN. Wartość tej nieprawidłowości stanowiła 0,29% ogółu wydatków poniesionych w 2021 r. na realizację zadań Projektu OPDOW i nie przekroczyła przyjętych dla przeprowadzenia kontroli poziomów istotności, nie stanowiła zatem, zgodnie ze Standardem ISA 450⁷, istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego za 2021 r.⁸.

Przedstawiony do kontroli Raport Roczny m.in.:

- a) wskazywał źródła i wykorzystanie funduszy Projektu OPDOW za ten rok, 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 2021 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 2021 r.;
- f) opisywał administrowanie Projektem OPDOW;
- g) zawierał plan działań na 2021 r. i na 2022 r.;
- h) zawierał wnioski i rekomendacje;
- i) zawierał rejestr ryzyk Projektu OPDOW;

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”.

⁶ Wartość bezwzględna próby wyniosła 816 194 069,41 PLN.

⁷ ISA 450 – „Evaluation of misstatements identified during the audit” („Ocena zniekształceń zidentyfikowanych podczas badania”).

⁸ Przedstawione w niniejszym raporcie kwoty nie uwzględniają zwrotu wydatków w wysokości 2 391 589,99 PLN dokonanych w dniu 15 grudnia 2021 r. przez PGW WP RZGW w Krakowie do NFOŚiGW, w zakresie zwrotu pozostałej kwoty z zaliczki wypłaconej w 2017 r. na mobilizację wykonawcy kontraktu 3B.1 - „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza”, ze środków Unii Europejskiej.

Ustalono
nieprawidłowości

Powyższe pozwala stwierdzić, że sprawozdanie finansowe, dokumentujące realizację Projektu OPDOW i związane z nim dokonywanie wydatków w 2021 r., zostało sporządzone w sposób rzetelny we wszystkich istotnych aspektach i spełniało wymogi stawiane przez Bank Światowy oraz zawierało wszystkie niezbędne elementy.

1. W wyniku kontroli przeprowadzonej w PGW WP RZGW w Krakowie, stwierdzono, że w dniu 15 grudnia 2021 r. PGW WP RZGW w Krakowie dokonał zwrotu do NFOŚiGW kwoty 2 391 589,99 PLN z tytułu nierozliczonej części zaliczki sfinansowanej ze środków Unii Europejskiej, udzielonej wykonawcy zadania 3B.1 i nie wykazał tego zwrotu w systemie MIS, na podstawie którego sporządzane są sprawozdania finansowe Projektu OPDOW, jak również w sprawozdaniu za 2021 r. z realizacji tego Projektu przekazanym do BKP, czym naruszono postanowienia rozdziału 8.4 POP.

2. W wyniku kontroli przeprowadzonej w BKP, stwierdzono, że w Raporcie Rocznym za 2021 r. „Project Sources and Uses of Funds na 31 grudnia 2021 r.” zawyżono o kwotę 2 391 589,99 PLN wydatki Projektu OPDOW kolejno w pozycjach: „Subtotal 3”; podkomponent 3B oraz „Total” dotyczących kolumn: „Year-To Date” i „Cumulative To-Date”. Jednocześnie o tą samą kwotę zawyżono źródła finansowania Projektu w pozycjach: „UE Cohesion Fund” i „Sub-total” we wskazanych powyżej kolumnach. Przedmiotowa nieprawidłowość nie przekroczyła przyjętych dla przeprowadzenia kontroli poziomów istotności i nie stanowiła istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego za 2021 r.

W toku kontroli NIK, BKP uwzględnił dokonane operacje w zakresie dotyczącym zwróconej części zaliczki 2 391 589,99 PLN, w Raporcie za I kwartał 2022 r.

3. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że w opisie 18⁹ z 202 zbadanych dowodów księgowych (8,91%) nie zawarto jednoznacznej informacji o źródłach finansowania wydatków¹⁰, co było niezgodne z punktem 8.5 POP.

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację Projektu OPDOW w 2021 r., zaawansowanie finansowe

Wydatki Projektu

Do końca 2021 r. na realizację Projektu OPDOW poniesiono nakłady w łącznej wysokości 1 806 620 219,94 PLN, tj. 36,13% całkowitej wartości środków planowanych do wydatkowania na ten cel w kwocie 5 000 320 000,00 PLN (1 202 000 000,00 EUR).

W 2021 r. na realizację Projektu OPDOW wydatkowano łącznie 816 191 521,10 PLN. W ramach poszczególnych komponentów wydatkowanie tych środków kształtowało się na następującym poziomie:

- a) komponent 1: 363 351 804,20 PLN (44,52% ogółu wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2021 r.), w tym w podkomponentach: 1A¹¹ – 19 129 399,65 PLN, 1B¹² – 281 811 500,20 PLN, 1C¹³ – 62 410 904,35 PLN;
- b) komponent 2: 195 983 338,87 PLN (24,01% wydatków tego Projektu w 2021 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 2A¹⁴;
- c) komponent 3: 151 795 806,01 PLN (18,60% wydatków tego Projektu w 2021 r.), w tym w podkomponentach: 3A¹⁵ – 72 897 307,61 PLN, 3B¹⁶ – 49 326 515,88 PLN, 3D¹⁷ – 29 571 982,52 PLN;

⁹ Nieprawidłowości te wystąpiły w PGW WP RZGW w Szczecinie i BKP.

¹⁰ Tj. kwotach sfinansowanych ze środków: Banku Światowego, BRRE, czy też środków towarzyszących budżetu państwa.

¹¹ 1A – „Ochrona przed powodzią obszarów na terenie województwa zachodniopomorskiego”.

¹² 1B – „Ochrona przed powodzią na Środkowej i Dolnej”.

¹³ 1C – „Ochrona przed powodzią miasta Słubice”.

¹⁴ 2A – „Ochrona czynna”.

¹⁵ 3A – „Ochrona przez powodzią Krakowa i Wieliczki”.

- d) komponent 4: 38 089 181,68 PLN (4,67% wydatków tego Projektu w 2021 r.), w tym: w podkomponentach: 4A¹⁸ – 26 616 000,00 PLN, 4B¹⁹ – 11 473 181,68 PLN;
- e) komponent 5: 66 971 390,34 PLN (8,21% wydatków tego Projektu w 2021 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 5A²⁰.

Łącznie w 2021 r. JRP wydatkowały:

- a) PGW WP RZGW we Wrocławiu – 461 237 996,78 PLN (56,51% wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2021 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1B – 162 219 565,83 PLN, na zadania podkomponentu 1C – 62 410 904,35 PLN, na zadania podkomponentu 2A – 195 983 338,87 PLN, na zadania podkomponentu 4B – 11 473 181,68 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 29 151 006,05 PLN;
- b) PGW WP RZGW w Szczecinie – 146 515 460,43 PLN (17,95% wydatków tego Projektu w 2021 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1A – 19 129 399,65 PLN, zadania podkomponentu 1B – 119 591 934,37 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 7 794 126,41 PLN;
- c) PGW WP RZGW w Krakowie – 137 118 407,95 PLN (16,80% wydatków tego Projektu w 2021 r.), z czego: na zadania podkomponentu 3A – 72 897 307,61 PLN, zadania podkomponentu 3B – 37 192 036,00 PLN, zadania podkomponentu 3D – 13 181 059,71 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 13 848 004,63 PLN;
- d) PGW WP RZGW w Rzeszowie – 32 926 952,57 PLN (4,03% wydatków tego Projektu w 2021 r.), w tym: na zadania podkomponentu 3B – 12 134 479,88 PLN, zadania podkomponentu 3D – 16 390 922,81 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 4 401 549,88 PLN;
- e) IMGW – 26 633 911,35 PLN (3,26% wydatków tego Projektu w 2021 r.), z czego: na zadania podkomponentu 4A – 26 616 000,00 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 17 911,35 PLN;
- f) BKP – 11 758 792,02 PLN (1,44% wydatków tego Projektu w 2021 r.), na realizację zadań podkomponentu 5A.

3.1.2. Finansowanie zadań Projektu OPDOW

Finansowanie Projektu

W 2021 r. na realizację zadań Projektu OPDOW zabezpieczono środki finansowe w łącznej wysokości 858 977 193,55 PLN, w tym: 37 985 821,50 PLN jako bilans otwarcia 2021 r. (środki na rachunku Ministerstwa Finansów), a pozostałe 820 991 372,05 PLN jako zasilenie z różnych źródeł. Na źródła te składały się: 444 090 324,00 PLN z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL, 136 509 000,00 PLN z tytułu Umowy Kredytu 1866, 190 340,46 PLN z budżetu państwa, a 224 222 971,33 PLN stanowiły środki z Unii Europejskiej oraz środki własne PGW WP w wysokości 15 978 736,26 PLN²¹.

W związku z niepełną realizacją planu wydatków na 2021 r. jako niewykorzystane według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. pozostawały środki na kwotę 42 785 672,45 PLN, z czego: środki Banku Światowego stanowiły 42 114 571,29 PLN, a środki BRRE – 671 101,16 PLN.

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”.

¹⁹ 4B – „Budowa centrów operacyjnych w RZGW Wrocław i RZGW Kraków”.

²⁰ 5A – „Zarządzanie Projektem”.

²¹ Planowane do zrefundowania w 2022 r. ze środków Funduszu Spójności.

Od początku realizacji Projektu OPDOW do końca 2021 r. uruchomiono środki finansowe w łącznej wysokości 1 849 405 892,39 PLN (wyższe o 42 785 672,45 PLN od środków wydatkowanych, tj. o 2,37%²²), z czego:

- 898 124 737,31 PLN miało źródło w Umowie Pożyczki 8524 PL;
- 372 617 800,00 PLN stanowiły fundusze z tytułu zawartej Umowy Kredytu 1866;
- 2 025 515,91 PLN stanowiły środki towarzyszące z rezerwy celowej;
- 540 174 873,62 PLN pochodziło ze środków Unii Europejskiej;
- 20 434 077,25 PLN stanowiły środki z budżetu państwa uzupełniające współfinansowanie europejskie;
- 16 028 888,30 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. Wyплаты z tego rachunku dokonywane były z zastosowaniem odpowiednich kursów średnich NBP.

W 2021 r. Rachunek Specjalny Projektu OPDOW został jednokrotnie zasilony środkami Umowy Pożyczki 8524 PL w wysokości 70 558 403,00 EUR²³, natomiast od początku realizacji tego Projektu wpłynęły na niego środki z MBOiR w łącznej kwocie 213 992 140,00 EUR.

Na wydatki związane z realizacją Projektu OPDOW w 2021 r. wypłacono z Rachunku Specjalnego na rachunek budżetu państwa łącznie 96 937 890,57 EUR. Wyrażona w PLN równowartość ww. środków stanowiła kwotę 444 090 324,00 PLN.

Stan środków zagranicznych na Rachunku Specjalnym na dzień 1 stycznia 2021 r. i 31 grudnia 2021 r. wyniósł odpowiednio: 39 515 635,96 EUR oraz 13 136 148,39 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 2021 r., w ramach Umowy Pożyczki 8524 PL, wypłacono łącznie 213 992 140,00 EUR, tj. 46,52% kwoty pożyczki (460 000 000,00 EUR). Na ten dzień wykorzystano ogółem 191 117 073,27 EUR, tj. 41,55% kwoty przyznanej pożyczki, a 9 738 918,34 EUR wypłacono z Rachunku Specjalnego i nie wydatkowano.

Do dnia 31 grudnia 2021 r. w ramach Umowy Kredytu F/P 1866 uzyskano łącznie 84 000 000,00 EUR o równowartości 372 617 800,00 PLN, z czego dla jednostek wdrożeniowych Projekt OPDOW alokowano kwotę 371 946 698,84 PLN, uzyskując poziom 99,82% alokacji transz.

W 2021 r. z budżetu państwa uruchomiono środki finansowe w kwocie 190 340,46 PLN, pochodzące z rezerwy celowej pn. „Przeciwdziałanie i usuwanie skutków klęsk żywiołowych, w tym realizacja zadań w dorzeczu Odry i górnej Wisły, (...)”. Środki te zostały uruchomione na podstawie dwóch decyzji Ministra Finansów. Narastająco od początku trwania Projektu OPDOW z tego źródła pozyskano środki w wysokości 2 025 515,91 PLN.

²² Od początku realizacji Projektu OPDOW wydatkowano 1 806 620 219,94 PLN.

²³ Ponadto zasilenie Rachunku Specjalnego w kwocie 24 756 696,00 EUR na podstawie wniosku strony polskiej z grudnia 2021 r. wpłynęło na ww. rachunek w dniu 19 stycznia 2022 r.

W 2021 r. PGW WP na realizację zadań Projektu OPDOW przeznaczyło środki własne w wysokości 15 978 736,26 PLN (niezrefinansowane). Narastająco od początku trwania Projektu OPDOW, jako środki własne (niezrefinansowane), zaangażowano łącznie 16 028 888,30 PLN.

W związku z odstąpieniem przez PGW WP RZGW we Wrocławiu od kontraktu 1C.1²⁴ oraz PGW WP RZGW w Krakowie od części kontraktu 3B.1²⁵ 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 PLN²⁶, w tym 4 467 991,88 PLN ze środków MBOiR²⁷. Środki pochodzące z Umowy Pożyczki 8524 PL wróciły do środków Projektu OPDOW i będą podlegały rozdysponowaniu na jego potrzeby w przyszłych okresach.

W ramach przeprowadzonej w 2021 r. kontroli P/21/098²⁸, NIK zwróciła uwagę na potrzebę pilnego rozwiązania problemu zwrotu środków do NFOŚiGW w kwocie 2 391 589,99 PLN. Środki te zostały zwrócone przez PGW WP RZGW w Krakowie w dniu 15 grudnia 2021 r. na rachunek NFOŚiGW.

Niezależnie od powyższego NIK wskazuje, że do rozliczenia pozostaje jeszcze część udzielonej wykonawcy zadania 3B.1 zaliczki w kwocie 422 345,82 PLN sfinansowanej ze środków MBOiR, która jest m.in. przedmiotem sporu sądowego z gwarantem jej zabezpieczenia.

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 Roczno za 2021 r., dokumentujących realizację Projektu OPDOW i związane z nim wydatkowanie środków. Przedmiotowe Raporty we wszystkich istotnych aspektach sporządzano w sposób rzetelny, w wymaganej formie i treści oraz przekazywano w wymaganych terminach.

W 2021 r. BKP wypełniło także zalecenia wynikające z POP, w zakresie przeprowadzenia audytów finansowych wydatków w JRP na podstawie wybranej próby do badania. Audytem objęto IMGW, PGW WP RZGW w Szczecinie, PGW WP RZGW we Wrocławiu oraz PGW WP RZGW w Krakowie.

3.2. Zamówienia publiczne

Zamówienia publiczne

W 2021 r. w ramach Projektu OPDOW, przeprowadzono i zakończono łącznie 17 postępowań przetargowych podlegających ocenie „ex post” o łącznej wartości 370 158 273,83 PLN oraz 1 387 881,57 EUR, z czego:

- sześć o wartości 101 939 584,36 PLN oraz 1 387 881,57 EUR w trybie ICB na zadania: 4A.1.9²⁹, 4A.4.2³⁰, 4A.4.3a³¹, 4A.4.3b³², 4A.4.3c³³ przeprowadzone przez IMGW oraz 1B.1/1(b)³⁴ przeprowadzone przez PGW WP RZGW we Wrocławiu;

²⁴ Kontrakt 1C.1 – „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Rącza Struga”.

²⁵ Kontrakt 3B.1 – „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza”.

²⁶ 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.

²⁷ W tym: 2 544 715,25 PLN z RZGW we Wrocławiu, a 1 923 276,63 PLN z RZGW w Krakowie.

²⁸ „Badanie sprawozdań finansowych projektów ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”.

²⁹ 4A.1.9 – „Modernizacja i doposażenie Stacji Pomiarów Aerologicznych”.

³⁰ 4A.4.2 – „Modernizacja i ulepszenie sprzętu oraz systemów teleinformatycznych”.

³¹ 4A.4.3a – „Dostawa sprzętu biurowego indywidualnego przeznaczenia – część 1 (komputery) – Lot 2 i 3”.

³² 4A.4.3b – „Dostawa sprzętu biurowego indywidualnego przeznaczenia – część 2 (drukarki)”.

³³ 4A.4.3c – „Dostawa sprzętu biurowego indywidualnego przeznaczenia – część 1 (komputery) – Lot 1”.

- dziewięć o wartości 258 967 172,72 PLN w trybie NCB na zadania: 1A.2³⁵, 1B.3/1³⁶, 1B.3/2³⁷, 1B.5/3³⁸ przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Szczecinie; 3A.2³⁹, 3A.2/4⁴⁰, 3A.4⁴¹, 3D.2/2⁴² przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Krakowie oraz 3D.3⁴³ przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Rzeszowie;
- jedno o wartości 8 265 600,00 PLN w trybie DC na zadanie 4A.3/2⁴⁴ przeprowadzone przez IMGW;
- jedno o wartości 985 916,75 PLN w trybie CQS na zadanie 5.8.3a⁴⁵ przeprowadzone przez PGW WP RZGW w Rzeszowie.

Spośród ww. postępowań przetargowych, kontrolą objęto 11⁴⁶ na łączną kwotę 334 584 526,77 PLN (89,00% wartości przeprowadzonych postępowań w PLN⁴⁷), tj.:

1. W dniu 12 stycznia 2021 r. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie ICB, zawarto umowę na realizację zadania 1B.1/1(b) na kwotę 72 530 413,61 PLN. Termin realizacji umowy określony został na dzień 11 października 2023 r.⁴⁸. Postępowanie to wszczęto w dniu 31 sierpnia 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 15 września 2020 r. odbyło się spotkanie przedofertowe, a w dniu 28 listopada 2020 r. nastąpiło otwarcie dwóch ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, którego oferta była najbardziej adekwatna do kryteriów zawartych w SIWZ. Oferta ta była również najtańsza. W dniu 11 grudnia 2020 r. nastąpiła publikacja zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty.

2. W dniu 7 września 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1A.2, za kwotę 31 276 365,65 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 7 maja 2023 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 28 grudnia 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 8 kwietnia 2021 r. nastąpiło otwarcie dwóch ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, ostatecznie wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych

³⁴ 1B.1/1(b) – „Przebudowa mostu drogowego w Krośnie Odrzańskim wraz z dojazdami”.

³⁵ 1A.2 – „Ochrona przeciwpowodziowa miejscowości Gryfino, Ognica i Piasek nad Odrą. Modernizacja polderu Marwickiego etap III – modernizacja stacji pomp Krajnik”.

³⁶ 1B.3/1 – „Etap I – Baza postojowo – cumownicza dla jednostek lodolamaczy”.

³⁷ 1B.3/2 – „Etap II - Budowa infrastruktury postojowo-cumowniczej na Odrze dolnej i granicznej oraz nowe oznakowanie szlaku żeglugowego - 2 zadania częściowe”.

³⁸ 1B.5/3 – „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu (Most kolejowy w 615,1 km rz. Odry w Kostrzynie nad Odrą)”.

³⁹ 3A.2/1 i 2/2 – „Zwiększenie zabezpieczenia przeciwpowodziowego w dolinie rzeki Serafy – Zbiornik Malinówka 1, Zbiornik Malinówka 2”.

⁴⁰ 3A.2/4 – „Zwiększenie zabezpieczenia powodziowego w dolinie rzeki Serafy –zbiornik Serafa 2”.

⁴¹ 3A.4 – „Rozbudowa odcinka prawego wału poniżej stopnia Dąbie wraz z budową wrót przeciwpowodziowych w rejonie stoczni remontowej”.

⁴² 3D.2/2 – „Rozbudowa lewego i prawego wału rzeki Biała w gm. Tarnów w m. Tarnów”.

⁴³ 3D.3 – „Łęg IV – rozbudowa lewego wału rzeki w km 0+082 – 5+030 na terenie gm. Gorzyce oraz prawego wału w km 0+000 – 5+236 na terenie gm. Gorzyce”.

⁴⁴ 4A.3/2 – „Modernizacja systemu detekcji i lokalizacji wyładowań atmosferycznych (PERUN)”.

⁴⁵ 5.8.3a – „Kąty-Myscowa. Działania informacyjne, punkt informacyjny”.

⁴⁶ Z czego: po jednym postępowaniu w trybie: ICB, DC i CQS oraz osiem postępowań w trybie NCB.

⁴⁷ Zamówienie w EUR przeliczone zostało według obowiązującego w Projekcie OPDOW kursu dla zamówień EUR=4,16 PLN.

⁴⁸ Tj. 840 dni od dnia wydania polecenia robót.

w SIWZ. W dniu 10 sierpnia 2021 r., do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

3. W dniu 7 maja 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1B.3/1 za kwotę 22 093 080,64 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 31 maja 2022 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 24 sierpnia 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 18 grudnia 2020 r. dokonano otwarcia ośmiu ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ⁴⁹. W dniu 14 kwietnia 2021 r. wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

4. W dniu 12 lipca 2021 r.⁵⁰ oraz w dniu 30 czerwca 2021 r.⁵¹, w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1B.3/2 za łączną kwotę 18 550 275,45 PLN⁵². Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 15 listopada 2022 r.⁵³. Postępowanie to wszczęto w dniu 6 listopada 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 16 marca 2021 r. dokonano otwarcia siedmiu ofert⁵⁴, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ⁵⁵. W dniu 1 czerwca 2021 r. wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

5. W dniu 6 lipca 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 1B.5/3 za kwotę 23 152 848,29 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 10 grudnia 2022 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 16 grudnia 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 9 lutego 2021 r. dokonano otwarcia czterech ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w SIWZ⁵⁶. W dniu 11 czerwca 2021 r. wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty.

6. W dniu 5 sierpnia 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 3A.4 za kwotę 30 115 886,46 PLN. Data zakończenia robót budowlanych zaplanowana została na dzień 2 stycznia 2023 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 25 listopada 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 8 czerwca 2021 r. nastąpiło otwarcie jednej oferty, która wpłynęła w wymaganym terminie. Komisja przetargowa, po dokonanej

⁴⁹ Wyboru dokonano spośród trzech ofert, ponieważ pięciu oferentów zostało wykluczonych w związku z nieprzedłużeniem okresu ważności złożonej oferty poza wskazany w SIWZ.

⁵⁰ Dla części 1 – „Budowa infrastruktury postojowo-cumowniczej na Odrze dolnej i granicznej”.

⁵¹ Dla części 2 – „Wykonanie i dostawa nowego oznakowania szlaku żeglugowego”.

⁵² Z czego: 16 552 095,70 PLN za część 1 oraz 1 998 179,75 PLN za część 2.

⁵³ Dla części 2 – data zakończenia dostaw określona została na dzień 31 grudnia 2021 r.

⁵⁴ W tym: pięć ofert na część 1 oraz dwie oferty na część 2.

⁵⁵ Wyboru dla części 1 dokonano spośród dwóch ofert, ponieważ trzech oferentów zostało wykluczonych z postępowania w związku z nieprzedłużeniem okresu ważności złożonej oferty poza wskazany w SIWZ.

⁵⁶ Wyboru dokonano spośród trzech ofert, ponieważ jeden z oferentów został wykluczony w związku z nieprzedstawieniem, po wezwaniu zamawiającego, wymaganych w SIWZ dokumentów dotyczących dysponowania wymaganym zasobem (pociągami montażowymi).

analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył ofertę według kryteriów określonych w SIWZ. W dniu 27 lipca 2021 r., wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty drogą elektroniczną oraz zamieszczono stosowne informacje w tym zakresie na stronie internetowej PGW WP. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w dniu 11 sierpnia 2021 r.

7. W dniu 29 czerwca 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 3D.2/2, za kwotę 44 317 001,32 PLN. Data zakończenia robót budowlanych zaplanowana została na dzień 6 października 2022 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 11 września 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 5 maja 2021 r. nastąpiło otwarcie 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 21 maja 2021 r. do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty drogą elektroniczną oraz zamieszczono stosowne informacje w tym zakresie na stronie internetowej PGW WP. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w dniu 7 lipca 2021 r.

8. W dniu 5 sierpnia 2021 r., w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 3A.2 za kwotę 17 735 908,33 PLN. Data zakończenia robót budowlanych zaplanowana została na dzień 29 listopada 2022 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 9 października 2020 r. i zostało ono uwzględnione w obowiązującym w tym okresie Procurement Plan. W dniu 7 maja 2021 r. nastąpiło otwarcie siedmiu 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 23 lipca 2021 r. do wszystkich oferentów uczestniczących w postępowaniu, wystosowano zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty drogą elektroniczną, jak również stosowne informacje w tym zakresie zamieszczono na stronie internetowej PGW WP. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano w dniu 11 sierpnia 2021 r.

9. W dniu 14 maja 2021 r. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne, przeprowadzonego w trybie NCB, zawarto umowę na realizację zadania 3D.3 za kwotę 65 561 230,27 PLN. Data zakończenia realizacji robót budowlanych określona została na dzień 14 maja 2023 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 5 października 2020 r., natomiast otwarcie sześciu ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie, nastąpiło w dniu 15 stycznia 2021 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 kwietnia 2021 r. nastąpiła publikacja zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty.

10. W dniu 8 listopada 2021 r. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o zamówienie publiczne, przeprowadzonego w trybie CQS, zawarto umowę na realizację zadania 5.8.3a na kwotę 985 916,75 PLN. Data zakończenia umowy została określona na dzień 30 czerwca 2023 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 28 czerwca 2021 r., publikując „Zaproszenie do wyrażenia zainteresowania”. W dniu 23 lipca 2021 r. Bank Światowy wyraził „no objection” dla kontynuacji oceny otrzymanych dwóch „deklaracji

zainteresowania", które złożono w dniu 12 lipca 2021 r. i zaproszenia najlepiej wykwalifikowanej firmy do złożenia oferty (technicznej i finansowej). W dniu 1 września 2021 r. oferent, którego „deklaracja zainteresowania” została najwyżej oceniona, złożył ofertę. W wyniku przeprowadzonych negocjacji, umowa z tym Konsultantem została zawarta.

11. W dniu 10 września 2021 r. w wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego w trybie DC, zawarto umowę na realizację zadania 4A.3/2 za kwotę 8 265 600,00 PLN, z terminem zrealizowania dostaw w ciągu 14 miesięcy od daty jej podpisania. Bank Światowy wyraził zgodę na zastosowanie tego trybu (tj. przeprowadzenia negocjacji z jednym wykonawcą systemu⁵⁷), a zadanie zostało ujęte w Procurement Plan. Postępowanie to wszczęto w dniu 2 listopada 2020 r., a w dniu 3 sierpnia 2021 r Bank Światowy wyraził zgodę na zwiększenie kwoty kontraktu⁵⁸.

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 Krakowie o zapewnienie ujmowania w systemie MIS wszystkich operacji mających wpływ na wydatki Projektu OPDOW;
- ✓ w zakresie kontroli przeprowadzonej w BKP oraz w PGW WP RZGW w Szczecinie: o zamieszczanie jednoznacznej informacji o źródłach finansowania wydatków, ponoszonych w ramach Projektu OPDOW, w opisie dokumentów księgowych potwierdzających te wydatki.

3.4. Uwagi

Uwagi

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

- ✓ zaangażowanie przez PGW WP i IMGW na realizację w 2021 r. zadań Projektu OPDOW środków własnych w wysokości 430 726 423,17 PLN⁵⁹, które następnie po upływie od jednego do 188 dni zostały zrefundowane środkami tego Projektu. Przyczyną tego stanu było zawarcie stosownej umowy dotacji w dniu 10 maja 2021 r., co wynikało m.in. z długotrwałego procesu uzgodnień pomiędzy jej stronami. Pomimo, że środki te były zabezpieczone i dostępne, PGW WP oraz IMGW zmuszone było zaangażować środki własne, by przeciwdziałać naliczeniom przez kontrahentów odsetek za nieterminowe dokonywanie płatności zobowiązań;

⁵⁷ Zastosowanie trybu DC wynikało ze specyfiki zamawianej aparatury, tj. sposobem działania systemu detekcji wylądowań, polegającego na możliwości określenia dokładniej lokalizacji i charakterystyki wylądowania poprzez jego rejestrację przez minimum dwa niezależne czujniki pracujące w identycznej technologii – producentem tego systemu jest jedna firma.

⁵⁸ Wartość szacunkowa zamówienia wynosiła 4 907 250,00 PLN netto (6 035 917,50 PLN brutto).

⁵⁹ Z czego: 429 039 476,32 PLN – PGW WP oraz 1 686 946,85 PLN – IMGW.

- ✓ dalsze przesunięcia terminów zakończenia realizacji zadań w stosunku do pierwotnych założeń. Według stanu na dzień 17 marca 2022 r. spośród 76⁶⁰ zadań objętych Procurement Plan z dnia 28 lutego 2022 r., aż 58 miało wydłużoną datę zakończenia realizacji w stosunku do pierwotnych założeń, w tym dla 17 zadań przesunięcie tego terminu wynosiło od 24 miesięcy do nawet 55 miesięcy⁶¹. Należy przy tym zauważyć, że od zakończenia ubiegłorocznej kontroli NIK⁶² doszło do dalszego wydłużenia terminów zakończenia zadań, gdyż dla 37 zadań przesunięto terminy ich realizacji od jednego do 18 miesięcy, a tylko w dwóch przypadkach doszło do skrócenia tego terminu od czterech do siedmiu miesięcy. Jednocześnie dla dziewięciu zadań termin ich zakończenia (zgodnie z Procurement Plan), planowany był na IV kwartał 2023 r., przy obowiązującej dacie zakończenia Projektu OPDOW – 15 grudnia 2023 r. Należy przy tym wskazać, że z czasu realizacji umów dla zadań: 1B.2 (1B.2/1, 1B.2/2, 1B.2/3) i 4A.2⁶³, wynika ich zakończenie w 2024 r.;
- ✓ wzrost cen materiałów i usług budowlano-montażowych oraz brak dostępności pracowników i niektórych materiałów budowlanych wynikający z gwałtownego wzrostu inflacji, odpływu pracowników z Ukrainy i zerwania łańcucha dostaw, związanego z pandemią COVID-19 oraz wojną w Ukrainie, co może wpływać na zwiększenie wartości realizowanych kontraktów, jak również opóźnienia w ich realizacji;
- ✓ ryzyko uchylecia przez Głównego Dyrektora Ochrony Środowiska decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach wydanej dla zadania 1B.2, co może doprowadzić do znaczącej zmiany zakresu tego zadania. Uchylenie ww. decyzji wpłynie również na brak możliwości finansowania tego zadania ze środków Unii Europejskiej;
- ✓ protesty ze strony organizacji ekologicznych, w związku z planami dotyczącymi robót mających na celu poprawę żeglowności na Odrze Granicznej (zadanie 1B.2) i jej transgraniczny charakter, co może wpłynąć na przedłużenie procedur administracyjnych. Organizacje pozarządowe złożyły m.in. skargi do Banku Światowego i do BRRE, kwestionujące zasadność prac na Dolnej Odrze i Odrze Granicznej.

4. Załączniki

Sprawozdanie finansowe – Raport za IV kwartał 2020 r. – Raport Roczny za 2021 r., obejmujące:

- ✓ Źródła i wykorzystanie funduszy Projektu OPDOW według zadań – stan na 31 grudnia 2021 r.
- ✓ Zestawienie Rachunku Specjalnego, utrzymywanego przez Ministerstwo Finansów – stan na 31 grudnia 2021 r.
- ✓ Wydatki z pożyczki Banku Światowego w oryginalnej walucie – stan na 31 grudnia 2021 r.

⁶⁰ Nie wliczono 15 zadań już zakończonych, dwóch zadań niezrealizowanych z powodu rozwiązania kontraktu z wykonawcami oraz jednego zadania przypisanego BKP w zakresie zarządzania Projektem OPDOW.

⁶¹ Jednocześnie przyspieszono planowaną datę zakończenia trzech zadań (od dwóch do sześciu miesięcy).

⁶² Kontrola P/21/098 - „Badanie sprawozdań finansowych projektów ochrony przeciwpowodziowej w dorzeczu Odry i Wisły”.

⁶³ 4A.2 - „Modernizacja i rozbudowa systemu pomiarowo prognostycznego dla wzmocnienia hydrologiczno-meteorologicznej ochrony przeciwpowodziowej obszarów nadmorskich”.

- ✓ Przewidywane zapotrzebowanie na środki według stanu na 31 grudnia 2021 r. na kolejne dwa kwartały.
- ✓ Podsumowanie wydatków podlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2021 r.
- ✓ Kredyty BRRE według stanu na 31 grudnia 2021 r.
- ✓ Podsumowanie wydatków niepodlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2021 r.
- ✓ Roczny Plan Pracy na 2022 r.

Government of Poland
ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
Project Sources and Uses of Funds / i
For the Quarter ending December 31 st, 2021

	From JAN 01, 2016 to DEC 31, 2020	Actual In PLN Current Quarter	Year-To Date	Cumulative To-Date /ii	Plan In PLN Annual Budget Current fiscal year	Progress in %	Plan In PLN Life of Project /iv the exchange rate 1EUR=4,16 PLN	Plan In EUR Life of Project /iii
Opening cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		218 825 261,52	37 840 406,66					
CEB Funds		136 654 414,84	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		- 355 479 676,36	37 985 821,50	-	-	-	-	-
Sources of Funds received								
IBRD Funds (withdrawn from DA into the budget)	454 034 413,31	132 127 293,00	444 090 324,00	898 124 737,31				
CEB Funds	236 108 800,00		136 509 000,00	372 617 800,00				
Government Funds	1 835 175,45	67 434,13	190 340,46	2 025 515,91				
EU Cohesion Fund	315 951 902,29	99 836 034,60	224 222 971,33	540 174 873,62				
State budget counterpart funds under European co-funding	20 434 077,25			20 434 077,25				
State Water Holding Polish Waters (own funds)	50 152,04	15 978 736,26	15 978 736,26	16 028 888,30				
Sub-total	1 028 414 520,34	248 009 497,99	820 991 372,05	1 849 405 892,39	-	-	-	-
Foreign Exchange Difference								
Less:								
Project Expenditures/vi								
1. Flood Protection of Lower and Middle Odra River								
1.A Areas in Zachodniopomorskie Province	7 551 465,60	14 132 704,92	19 129 399,65	26 680 865,25	19 599 907,72	97,60%	145 600 000	35 000 000
1.B Middle and Lower Odra	126 028 725,01	243 349 713,67	281 811 500,20	407 840 225,21	281 999 650,43	99,93%	1 688 960 000	406 000 000
1.C Shłubice City	29 746 320,44	28 406 073,85	62 410 904,35	92 157 224,79	62 604 250,27	99,69%	224 640 000	54 000 000
Sub-total 1	163 326 511,05	285 888 492,44	363 351 804,20	526 678 315,25	364 203 808,42	99,77%	2 059 200 000	495 000 000
2. Flood Protection of Nysa Kłodzka Valley								
2.A Active protection	386 635 208,91	117 902 238,76	195 983 338,87	582 618 547,78	196 086 896,50	99,95%	486 720 000	117 000 000
2.B Passive protection							615 680 000	148 000 000
Sub-total 2	386 635 208,91	117 902 238,76	195 983 338,87	582 618 547,78	196 086 896,50	99,95%	1 102 400 000	265 000 000
Sub-total 1+2	549 961 719,96	403 790 731,20	559 335 143,07	1 109 296 863,03	560 290 704,92	99,83%	3 161 600 000	760 000 000
3. Flood Protection of Upper Vistula								
3.A Upper Vistula Towns and Cracow	16 433 486,97	42 733 976,59	72 897 307,61	89 330 794,58	74 898 277,78	97,33%	237 120 000	57 000 000
3.B Protection of Sandomierz and Tarnobrzeg	204 296 207,82	13 239 457,71	49 326 515,88	253 622 723,70	50 462 582,98	97,75%	440 960 000	106 000 000
3.C Raba sub-basin							149 760 000	36 000 000
3.D San, Wisłoka and Dunajec sub-basins	28 936 398,90	26 692 372,53	29 571 982,52	58 508 381,42	33 176 288,82	89,14%	95 680 000	23 000 000
Sub-total 3	249 666 093,69	82 665 806,83	151 795 806,01	401 461 899,70	158 537 149,58	95,75%	923 520 000	222 000 000
4. Institutional strengthening & Enhanced Forecasting								
4.A Enhanced Forecasting	14 907 770,77	24 119 276,21	26 616 000,00	41 523 770,77	26 616 000,00	100,00%	395 200 000	95 000 000
4.B Operational Centers		8 747 438,21	11 473 181,68	11 473 181,68	11 489 868,00	99,85%	170 560 000	41 000 000
Sub-total 4	14 907 771	32 866 714,42	38 089 181,68	52 996 952,45	38 105 868,00	99,96%	565 760 000	136 000 000
5. Project management and studies								
5.A Project Management and Studies	175 893 114,42	41 380 249,45	66 971 390,34	242 864 504,76	69 136 293,09	96,87%	203 840 000	49 000 000
5.B Institutional Strengthening							141 440 000	34 000 000
Sub-total 5	175 893 114,42	41 380 249,45	66 971 390,34	242 864 504,76	69 136 293,09	96,87%	345 280 000	83 000 000
Front-end Fee							4 160 000	1 000 000
Total	990 428 698,84	560 703 501,90	816 191 521,10	1 806 620 219,94	826 070 015,59	98,80%	5 000 320 000	1 202 000 000
Closing cash balances (in the budget system)								
IBRD Funds		42 114 571,29	42 114 571,29	42 114 571,29				
CEB Funds		671 101,16	671 101,16	671 101,16				
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
State Water Holding Polish Waters (own funds)								
Sub-total		42 785 672,45	42 785 672,45	42 785 672,45				

Explanation: Similarly as in the previous years, due to the lengthy administrative procedures for transferring loan funds to the Implementing Agencies and given that the Implementing Agencies must settle in a timely manner their liabilities towards the contractors under the OVFMP, a decision was made that the IAs implementing the OVFMP could cover such liabilities from Polish Waters' own funds and they would subsequently be reimbursed from the loan proceeds and state budget counterpart funds after such funds were transferred to Polish Waters' bank account. This was done throughout the entire reporting period. Therefore, according to the information in the Quarterly Report as at 30/09/2021, i.e. in the report for the third quarter of 2021, the expenditure financed from PGW WP's own funds has been included for information purposes in the descriptive part and in the explanations under the tables. Until the end of the third quarter, they were not refunded. Complete data, i.e. including reimbursement of expenses with credit funds, including recalculation of PLN expenditure at actual EUR exchange rates, in accordance with the reporting rules on credit funds, were included in the report for the fourth quarter of 2021, i.e. in the Annual Report. Thus, the Report as of 31 12 2021 in the fourth quarter presents a total of previously unrefunded interim payments and expenses incurred in the fourth quarter.

Wyjaśnienie: Analogicznie do lat poprzednich z uwagi na przedłużające się procedury przekazywania środków kredytowych do Jednostek Wdrażania Projektu, mając na względzie konieczność terminowego regulowania przez JWP zobowiązań wobec kontrahentów w ramach realizacji POPIDOW, została podjęta decyzja o możliwości pokrycia zobowiązań JWP w ramach Projektu ze środków własnych, które następnie zostały zrefundowane ze środków kredytowych oraz środków budżetu państwa towarzyszących kredytowi, po ich przekazaniu na rachunek bankowy PGW WP. Działania te miały miejsce przez cały okres sprawozdawczy. W związku z tym zgodnie z informacją w Raporcie Kwartalnym według stanu na 30.09.2021 roku, czyli w raporcie za III kwartał 2021 roku wydatki sfinansowane ze środków własnych PGW WP zostały ujęte informacyjnie w części opisowej oraz w wyjaśnieniach pod zestawieniem tabelarycznym. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich refundacja. Pełne dane tj. uwzględniające m.in. refundację wydatków środkami kredytowymi łącznie z przeliczeniami wydatków PLN po rzeczywistych kursach EUR, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2021 roku, czyli w Raporcie Roczny. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2021 roku w IV kwartale przedstawiono łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności przejściowe i wydatki poniesione w IV kwartale.

Prepared by: Kamila Ankiewicz

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, 2021
In EUR

	For the Quarter	From the beginning of the Project EUR
1 Opening balance at the beginning of the period	41 779 148,02	
Add:		213 992 140,00
2 World Bank advances into the DA during the period	-	-
3 Interest earned (if credited into DA)	-	-
Funds available during the period	41 779 148,02	213 992 140,00
Less:		
4 Funds transferred to Implementing Entities for eligible expenditures during the period /ii	28 642 999,63	200 855 991,61
5 Refund to World Bank from the D.A. during the period		
6 Service charges (if debited to DA)	28 642 999,63	200 855 991,61
7 Closing balance at the end of the period /iii	13 136 148,39	13 136 148,39

**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
2021.02.12	4 442,17	4,5023	20 000,00
2021.02.12	3 940 121,94	4,5023	17 739 611,00
2021.03.10	29 834 519,24	4,5844	136 773 370,00
2021.08.03	34 515 807,59	4,5611	157 430 050,00
2021.12.13	758 741,79	4,6129	3 500 000,00
2021.12.13	27 884 257,84	4,6129	128 627 293,00
7 Total /v	200 855 991,61		898 124 737,31

Prepared by: 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 I.

/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, 2021

	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	€ -	€ 70 558 403,00	€ 213 992 140,00	€ 246 007 860,00

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	€ 67 451 575,74	€ 96 026 128,99	€ 191 117 073,27	€ 268 882 926,73
Category 1	€ 460 000 000,00	€ 67 451 575,74	€ 96 026 128,99	€ 191 117 073,27	€ 268 882 926,73
Amount disbursed from loan not yet spent (DA balance) Kwota wypłacona z pożyczki a nie wydatkowana dotychczas (saldo Konta Specjalnego)		€ 13 136 148,39	€ 13 136 148,39	€ 13 136 148,39	
Amount disbursed from DA not yet spent Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana dotychczas		€ 9 738 918,34	€ 9 738 918,34	€ 9 738 918,34	

Prepared by: 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, 2021 / na dzień 31 Grudnia 2021

For the next two quarters / Na kolejne dwa kwartały

By Implementing Agency	Cash required during the next quarter (I of 2022) In PLN	Cash required during the 2nd next quarter (II of 2022) In PLN	Total cash requirements for the next two quarters In PLN Całkowite zapotrzebowanie środków pieniężnych na dwa kolejne kwartały w PLN	IBRD Eligible % 1	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	Forecasted exchange rate of PLN/EUR	IBRD Eligible cash requirement for the next two quarters In EUR Kwalifikowane zapotrzebowanie na środki z IBRD na kolejne dwa kwartały 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)	54 520 395	44 600 014	99 120 409	100,00%	43,00%	42 621 776	4,50	9 471 506
PGW WP RZGW Wrocław (RZGW Wrocław - dawny LZMiUW Zielona Góra)	72 809 383	117 512 861	190 322 244	100,00%	43,00%	81 838 565	4,50	18 186 348
PGW WP RZGW Kraków (dawny MZMiUW Kraków - dawny SZMiUW Kielce)	21 226 803	41 311 900	62 538 703	100,00%	43,00%	26 891 642	4,50	5 975 921
PGW WP RZGW Rzeszów (dawny PZMiUW Rzeszów)	8 105 214	4 649 193	12 754 407	100,00%	43,00%	5 484 395	4,50	1 218 754
PCU consultants	7 579 100		7 579 100	100,00%	100,00%	7 579 100	4,50	1 684 244
IMGW-PIB	49 339 400		49 339 400	100,00%	43,00%	21 215 942	4,50	4 714 654
TOTAL/ RAZEM	213 580 295	208 073 968	421 654 263			185 631 420		41 251 427

* The level of the World Bank's share as a source of payment financing assumed for the simulation - Przepłydy do symulacji poziom udziału BS jako źródła finansowania płatności

Prepared by: Kamila Ankiewicz

Less Balance of DA as at December 31 st, 2021 / minus saldo Rachunku Specjalnego na dzień 31.12.2021	13 136 148,39
Less funds returned from MoF decision after correction at the end 2019 / minus środki zwrócone przez JRP na podstawie korekty 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
Return to MoF account in 2021 from MoF decision (unused funds) / minus środki niewydatkowane w 2021 roku z decyzji MF	2 093 437,40
Cash requirement in WA	24 494 948,61

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, 2021

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 p.n.: „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. (Leader 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. Złobicka 35 60-164 Poznań Polonia 09-11-2016 data podpisania kontraktu	21.09.2016	8 529 752,00	PLN	1 638 444,61	FV nr FP2021050029	2021.05.14	1 638 444,61	359 221,37	100,00%
					250 542,09	FV nr FP2021050028	2021.05.14	250 542,09	54 930,19	100,00%
					831 960,83	FV nr FP2021050027	2021.05.14	831 960,83	182 403,55	100,00%
					1 620 700,77	FP2021060037	2021.06.21	1 620 700,77	355 331,12	100,00%
					192 551,04	FP2021060037	2021.06.21	192 551,04	42 215,92	100,00%
					218 179,29	FP2021070117	2021.07.30			0,00%
					1 403 233,31	FP2021070118	2021.07.30			0,00%
					247 060,89	FP2021080038	2021.08.19			0,00%
					1 063 106,64	FP2021080039	2021.08.19			0,00%
					950 148,65	FP2021100058	2021.10.21			0,00%
					220 732,37	FP2021100059	2021.10.21			0,00%
					231 114,32	FP2021100074	2021.10.28			0,00%
					1 120 988,15	FP2021100075	2021.10.28			0,00%
					1 867,04	KP1220210001	2021.12.21	1 867,04	404,74	100,00%
					352 186,38	KP1220210002	2021.12.21	352 186,38	76 348,15	100,00%
					1 633,66	KP1220210003	2021.12.21	1 633,66	354,15	100,00%
					447 249,93	KP2021120009	2021.12.21	447 249,93	96 956,35	100,00%
					4 900,99	KP2021120004	2021.12.21	4 900,99	1 062,45	100,00%
					309 151,05	KP2021120010	2021.12.21	309 151,05	67 018,81	100,00%
					27 445,52	KP2021120005	2021.12.21	27 445,52	5 949,73	100,00%
					1 633,66	KP2021120006	2021.12.21	1 633,66	354,15	100,00%
					44 427,16	KP2021120007	2021.12.21	44 427,16	9 631,07	100,00%
					51 705,17	KP2021120008	2021.12.21	51 705,17	11 208,82	100,00%
					271 273,54	FP2021120099	2021.12.22			0,00%
					1 952 576,08	FP2021120100	2021.12.22			0,00%
					1 615 308,19	FP2021120104	2021.12.22	779 571,36	168 998,11	48,26%
					243 595,57	FP2021120101	2021.12.22	243 595,57	52 807,47	100,00%
					310 056,56	KP1220210004	2021.12.22	310 056,56	67 215,11	100,00%
					35 894,90	KP2021120011	2021.12.22	35 894,90	7 781,42	100,00%
					40 020,76	KP2021120012	2021.12.22	40 020,76	8 675,84	100,00%
					33 419,39	KP2021120013	2021.12.22	33 419,39	7 244,77	100,00%
					30 118,71	KP2021120014	2021.12.22	30 118,71	6 529,24	100,00%
					35 069,73	KP2021120015	2021.12.22	35 069,73	7 602,53	100,00%
				Subtotal by contract	15 798 296,95			7 284 146,88	1 590 245,06	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2.1 pn: „Budowego suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeki 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	1 375 361,35	No./Nr.0001/07/2021/Lot1/PLN	2021.07.01			0,00%
				PLN	125 367,41	No./Nr.0001/07/2021/Lot1/EUR	2021.07.01			0,00%
				EUR	516 118,70	No./Nr.0001/07/2021/Lot1/EUR	2021.07.01			0,00%
				PLN	125 632,85	0002/07/2021/Lot2/PLN	2021.07.29			0,00%
				EUR	505 858,16	0002/07/2021/Lot2/EUR	2021.07.29			0,00%
				PLN	1 355 869,68	0002/07/2021/Lot1/PLN	2021.07.29			0,00%
				PLN	1 209 254,46	No./Nr.0001/09/2021/Lot1/PLN	2021.09.06			0,00%
				PLN	110 021,56	No./Nr.0001/09/2021/Lot1/EUR	2021.09.06			0,00%
				EUR	457 463,90	No./Nr.0001/09/2021/Lot1/EUR	2021.09.06			0,00%
				PLN	3 815 655,81	No./Nr.0001/10/2021/Lot1/PLN	2021.10.05			0,00%
				PLN	351 714,22	No./Nr.0001/10/2021/Lot1/EUR	2021.10.05			0,00%
				EUR	1 443 686,78	No./Nr.0001/10/2021/Lot1/EUR	2021.10.05			0,00%
				PLN	4 378 354,03	No./Nr.0001/11/2021/Lot1/PLN	2021.11.04			0,00%
				EUR	1 678 963,05	No./Nr.0001/11/2021/Lot1/EUR	2021.11.04			0,00%
				PLN	406 088,97	No./Nr.0001/11/2021/Lot1/EUR	2021.11.29			0,00%
				PLN	7 469 410,91	No./Nr.0001/12/2021/Lot1/PLN	2021.12.03	1 298 798,18	281 557,84	17,39%
				PLN	692 812,25	No./Nr.0001/12/2021/Lot1/EUR	2021.12.03	250 859,26	54 382,12	36,21%
				EUR	2 826 718,22	No./Nr.0001/12/2021/Lot1/EUR	2021.12.03	1 023 521,79	221 882,50	36,21%
Subtotal by contract					28 844 352,31			2 573 179,23	557 822,46	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2.2 pn: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Duna miejscowości Krosnowice”	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	1 027 065,96	0001/07/2021/Lot2/PLN	2021.07.29			0,00%
				PLN	93 496,82	0001/07/2021/Lot2/EUR	2021.07.29			0,00%
				EUR	384 869,87	0001/07/2021/Lot2/EUR	2021.07.29			0,00%
				PLN	62 541,72	No./Nr.0001/09/2021/Lot2/EUR	2021.09.06			0,00%
				EUR	260 045,15	No./Nr.0001/09/2021/Lot2/EUR	2021.09.06			0,00%
				PLN	687 400,22	No./Nr.0001/09/2021/Lot2/PLN	2021.09.28			0,00%
				PLN	3 499 301,31	No./Nr.0001/11/2021/Lot2/PLN	2021.11.04			0,00%
				PLN	316 210,12	No./Nr.0001/11/2021/Lot2/EUR	2021.11.04			0,00%
				EUR	1 307 361,32	No./Nr.0001/11/2021/Lot2/EUR	2021.11.04			0,00%
				PLN	6 023 050,76	No./Nr.0001/12/2021/Lot2/PLN	2021.12.03	2 180 876,59	472 777,77	36,21%
PLN	558 657,63	No./Nr.0001/12/2021/Lot2/EUR	2021.12.03	202 283,43	43 851,68	36,21%				
EUR	2 279 358,75	No./Nr.0001/12/2021/Lot2/EUR	2021.12.03	825 329,29	178 917,66	36,21%				
Subtotal by contract					16 409 359,63			3 208 489,31	695 547,11	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.1 (2A.1.2) pn: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeki Nysa Kłodzka w miejscowości Boboszyów oraz Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Głoworówka miejscowości Roztoka Bystrzyckie” Część 2. Zadanie 2.1.1.2 Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Głoworówka	Joint Venture PORR S.A. – Lider JV ul. Hłubkowska 123, 02-454 Warszawa, Polska PORR Bau GmbH – Partner JV Absberggasse 47, 1100 Wieden, Austria 04.12.2017 data podpisania kontraktu	02.11.2017	174 851 740,02	PLN	2 563 858,49	039/21.05.S1	2021.05.28	2 563 858,49	562 114,07	100,00%
					2 426 829,26	043/21.06.S1	2021.06.30	2 426 829,18	532 071,03	100,00%
					3 527 542,02	028/21.07.S1	2021.07.29			0,00%
					2 813 919,11	003/21.09.S1	2021.09.02			0,00%
					15 306 742,26	046/21.09.S1	2021.10.27			0,00%
					3 700 423,19	028/21.12.S1	2021.12.16	1 378 609,29	298 859,57	37,26%
					Subtotal by contract				30 339 314,33	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.1 (2A.1.1) pn: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeki Nysa Kłodzka w miejscowości Boboszyów oraz Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Głoworówka miejscowości Roztoka Bystrzyckie” Część 1. Zadanie 2.1.1.1 Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeki Nysa Kłodzka w miejscowości Boboszyów	Joint Venture Przedsiębiorstwo Roboty Wodnych i Ekologicznych „EKO-WOD” Sp. z o.o. – Lider JV ul. Towarowa 12-14, 58-100 Świdnica, Polska Przedsiębiorstwo Wzrostobranie „Framstaw” Piotr Kalemba – Partner JV Źródło 6, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, Polska 06.12.2017 data podpisania kontraktu	02.11.2017	121 829 862,90	PLN	773 570,06	09.04.2021	2021.04.28	773 570,06	169 601,64	100,00%
					2 619 973,86	08.06.2021	2021.06.30	1 995 206,69	437 439,80	76,15%
					3 057 910,39	01.08.2021	2021.08.02			0,00%
					4 708 860,93	01.09.2021	2021.09.02			0,00%
					11 736 074,05	01.10.2021	2021.10.05			0,00%
					9 259 234,65	01.11.2021	2021.11.03			0,00%
					9 741 434,80	01.12.2021	2021.12.01			0,00%
Subtotal by contract				41 897 058,74			2 768 776,75	607 041,44		

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 pn.: „Nadzór projektowo-konstrukcyjny. Zarządzanie Projektem, pomoc techniczna oraz wsparcie jednostek wdrażania projektu w zakresie wdrażania Projektu Ochrony Przeciepowszowej 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. Złotnicka 35 60-164 Poznań Polska 20.03.2017 – data podpisania kontraktu	07.03.2017	15 721 791,74	PLN	415 112,06	FP2021050081	2021.05.25	415 112,06	91 011,39	100,00%
					435 348,52	FP2021060090	2021.06.29	435 348,52	95 448,14	100,00%
					492 235,56	FP2021060098	2021.06.30	492 235,56	107 920,36	100,00%
					466 486,12	FP2021070106	2021.07.30			0,00%
					474 274,90	FP2021080051	2021.08.24			0,00%
					42 893,14	fa korekta KP2021090008	2021.09.28			0,00%
					37 901,97	fa korekta KP2021090007	2021.09.28			0,00%
					28 496,01	fa korekta KP2021090006	2021.09.28			0,00%
					10 661,78	fa korekta KP2021090005	2021.09.28			0,00%
					5 233,97	fa korekta KP2021090004	2021.09.28			0,00%
					10 855,62	fa korekta KP2021090003	2021.09.28			0,00%
					556 100,10	FP2021100043	2021.10.13			0,00%
					538 861,89	FP2021100044	2021.10.13			0,00%
					531 861,78	FP2021100050	2021.10.28			0,00%
				Subtotal by contract	4 046 323,42			1 342 696,14	294 379,89	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1C.2 pn.: „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Racza Struga”	BUDIMEX S.A. ul. Siedmogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 21.07.2020 – data podpisania kontraktu	16.06.2020	125 580 000,00	PLN	176 988,52	2S51/2021/05/006	2021.06.11	176 988,52	38 801,91	100,00%
					1 591 166,85	2S51/2021/05/06-002	2021.06.28	1 591 166,85	348 855,94	100,00%
					2 639 590,47	2S51/2021/08/001	2021.08.05			0,00%
					878 343,33	2S51/2021/09/001	2021.09.07			
					3 397 608,24	2S51/2021/10/001	2021.10.06			
					6 042 927,13	2S51/2021/11/001	2021.11.08			
					4 478 365,09	2S51/2021/11/006	2021.11.22			
				Subtotal by contract	9 046 276,22	2S51/2021/12/001	2021.12.17			0,00%
					28 251 265,85			1 768 155,37	387 659,85	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.1(b) pn.: „Przebudowa mostu drogowego w Krosinie Odrzańskim wraz z dojazdami”	STRABAG sp. z o.o. ul. Parmiewska 10 05-800 Pruszków Polska 12.01.2021 – data podpisania kontraktu	02.12.2020	72 530 413,61	PLN	1 370 422,61	FD92100004	2021.11.15			0,00%
				Subtotal by contract	1 370 422,61			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.1(a) pn.: „Odbudowa zabudowy regulacyjnej rzeki Odry – przystosowanie do III klasy drogi wodnej, na odcinku od miejscowości Śnawa do ujścia Nysy Łużyckiej - Etap II”	BUDIMEX S.A. ul. Siedmogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 19.11.2019 – data podpisania kontraktu	21.10.2019	109 067 377,54	PLN	2 876 296,61	2S50/2021/11/004	2021.11.19			0,00%
					13 968 663,53	2S50/2021/12/001	2021.12.09			0,00%
				Subtotal by contract	16 844 960,14			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa miasta Nowa Sól i obszarów poniżej miasta Krosno Odrzańskie, w tym Część I: Zadanie 1B.6.1 Nowa Sól - etap I i II	SINOHYDRO Corporation Limited Building 23, NO.17, Xieui Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 – data podpisania kontraktu	21.08.2019	144 189 680,20	PLN	2 063 817,66	No./Nr.0001/05/2021/NS/Lot1/PLN	2021.05.10	2 063 817,66	452 482,44	100,00%
					263 900,02	No./Nr.0002/05/2021/NS/Lot1/EUR	2021.05.31	263 900,02	57 858,85	100,00%
					63 139,83	No./Nr.0002/05/2021/NS/Lot1/EUR	2021.05.31	63 139,83	13 843,11	100,00%
					3 816 135,53	No./Nr.0001/09/2021/NS/Lot1/PLN	2021.09.08			0,00%
					335 214,15	No./Nr.0001/09/2021/NS/Lot1/EUR	2021.09.08			0,00%
					1 423 130,35	No./Nr.0001/09/2021/NS/Lot1/EUR	2021.09.08			0,00%
					2 221 553,00	No./Nr.0001/12/2021/NS/Lot1/PLN	2021.12.06			0,00%
					198 396,34	No./Nr.0001/12/2021/NS/Lot1/EUR	2021.12.06			0,00%
					828 154,30	No./Nr.0001/12/2021/NS/Lot1/EUR	2021.12.06			0,00%
					11 213 441,18			2 390 857,51	524 184,40	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa masta Nowa Sol i obszarów poniżej masta Krosno Odrzańskie, w tym: Część 2: Zadanie 1B.6.2 Wpłyiska - Chlebowo	SINOHYDRO Corporation Limited Building 23, NO 17, Xicun Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.08.2019	99 599 823,52	PLN	10 662 947,93	No./Nr.0001.06/2021/NS/Lot2/PLN	2021.05.31	10 662 947,93	2 337 801,83	100,00%
				PLN	927 690,94	No./Nr.0001.05/2021/NS/Lot2/EUR	2021.06.01	927 690,94	203 391,93	100,00%
				EUR	3 885 707,84	No./Nr.0001.05/2021/NS/Lot2/EUR	2021.06.01	3 885 707,84	851 923,40	100,00%
				PLN	4 352 952,04	No./Nr.0001.07/2021/NS/Lot2/PLN	2021.07.01	4 344 150,31	952 434,79	99,80%
				PLN	389 429,35	No./Nr.0001.07/2021/NS/Lot2/EUR	2021.07.01	389 429,35	85 380,58	100,00%
				EUR	1 607 175,93	No./Nr.0001.07/2021/NS/Lot2/EUR	2021.07.01	1 607 175,93	352 365,86	100,00%
				PLN	3 678 729,20	No./Nr.0001.09/2021/NS/Lot2/PLN	2021.09.01			0,00%
				PLN	330 319,63	0001.09/2021/NS/Lot2/EUR/C korek	2021.09.14			0,00%
				EUR	1 357 283,72	0001.09/2021/NS/Lot2/EUR/C korek	2021.09.14			0,00%
				PLN	1 986 445,88	No./Nr.0001.10/2021/NS/Lot2/PLN	2021.10.04			0,00%
				PLN	180 595,40	No./Nr.0001.10/2021/NS/Lot2/EUR	2021.10.04			0,00%
				EUR	737 662,25	No./Nr.0001.10/2021/NS/Lot2/EUR	2021.10.04			0,00%
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.7 pn. WWW Wadawa - przebudowa systemów zabezpieczenia przed powodzią, gm. Czernica, Długosza, Wiszka Mała 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	329 308,99	No./Nr.0002.12/2021/NS/Lot2/EUR	2021.12.09			0,00%
				EUR	1 345 385,77	No./Nr.0002.12/2021/NS/Lot2/EUR	2021.12.09			0,00%
				PLN	3 622 210,08	No./Nr.0002.12/2021/NS/Lot2/PLN	2021.12.09			0,00%
				Subtotal by contract	35 393 844,95			21 817 102,30	4 783 298,39	
					6 603 711,70	0001.05/21/DWP/383	2021.05.17	6 603 711,70	1 447 833,13	100,00%
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.8 pn. Zabezpieczenie przed powodzią masta 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	6 108 997,28	0001.08/21/DWP/383	2021.08.30			0,00%
					4 429 858,54	0003.10/21/DWP/383	2021.10.29			0,00%
					6 616 363,84	0004.11/21/DWP/383	2021.11.29			0,00%
					7 398 845,64	0001.12/21/DWP/383	2021.12.13	7 398 845,64	1 607 138,00	100,00%
				Subtotal by contract	31 157 777,00			14 002 557,34	3 054 971,13	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.9 pn. „Modernizacja i wdrożenie systemów informatycznych wspomagających pracę operacyjną Centrow Operacyjnych Kraków i Wrocław wraz z dostawami niezbędnego sprzętu i oprogramowania”	Joint Venture of Lider: GISPartner sp. z o.o. ul. Długosza 60, 51-162 Wrocław Partner: Integrated Solutions sp. z o.o. ul. Kasprzaka 18 20, 01-211 Warszawa Polska 07.10.2021 data podpisania kontraktu	07.09.2021	52 796 017,30	PLN	1 941 241,12	2S5V/2021.06.001	2021.06.11	1 941 241,12	425 608,10	100,00%
					3 273 416,27	2S5V/2021.06.002	2021.06.28	3 273 416,27	717 681,32	100,00%
					2 091 312,04	2S5V/2021.08.002	2021.08.25			0,00%
					1 715 674,19	2S5V/2021.09.001	2021.09.17			0,00%
					2 095 843,35	2S5V/2021.10.001	2021.10.12			0,00%
Kontrakt nr 4B.1.3 pn. „Centra operacyjne w Krakowie i Wrocławu - Polczerna telekomunikacyjne z obiektami hydrotechnicznymi”	SPRINT S.A. ul. Jagiellońska 26 10-062 Olsztyn, Polska 30.03.2021 data podpisania kontraktu	01.03.2021	31 662 224,58	PLN	5 226 465,73	ES1-17742-21-1A	2021.12.21			0,00%
				Subtotal by contract	5 226 465,73			0,00	0,00	
Kontrakt nr 4B.1.3 pn. „Centra operacyjne w Krakowie i Wrocławu - Polczerna telekomunikacyjne z obiektami hydrotechnicznymi”	SPRINT S.A. ul. Jagiellońska 26 10-062 Olsztyn, Polska 30.03.2021 data podpisania kontraktu	01.03.2021	31 662 224,58	PLN	999 204,03	SPXG20211200043	2021.12.14	946 069,00	53 135,03	94,68%
				Subtotal by contract	999 204,03			946 069,00	53 135,03	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

PGW WPRZGW 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. Ząbkowska 35 60-164 Poznań Polska 10-11-2016 data podpisania kontraktu	01.09.2016	56 244 173,10	PLN	556 432,35	FP2021050096	2021.05.28	556 432,35	121 375,17	100,00%
					352 761,79	FP2021060035	2021.06.21	352 761,79	76 948,30	100,00%
					451 235,16	FP2021070077	2021.07.30	451 235,16	98 701,10	100,00%
					573 839,34	FP2021080001	2021.08.06	573 839,34	125 811,61	100,00%
					434 644,41	FP2021080079	2021.08.31	434 644,41	95 293,24	100,00%
					589 435,38	FP2021090042	2021.09.30	589 435,38	129 230,97	100,00%
					464 524,09	FP2021100102	2021.10.29	464 524,09	101 473,74	100,00%
					390 742,78	FP2021120073	2021.12.16	390 742,78	84 706,54	100,00%
					502 647,54	FP2021120077	2021.12.30	502 647,54	108 965,63	100,00%
					Subtotal by contract			4 316 262,84		
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. Ząbkowska 35 60-164 Poznań Polska 16.03.2017 data podpisania kontraktu	07.03.2017	13 658 557,14	PLN	107 388,83	FP2021050121	2021.05.31	107 388,83	23 424,84	100,00%
					84 909,10	FP2021060019	2021.06.10	84 909,10	18 521,31	100,00%
					107 255,94	FP2021060030	2021.06.17	107 255,94	23 395,85	100,00%
					130 061,45	FP2021060039	2021.06.21	130 061,45	28 370,44	100,00%
					119 335,72	FP2021060065	2021.06.24	119 335,72	26 030,83	100,00%
					111 291,21	FP2021060094	2021.06.29	111 291,21	24 276,07	100,00%
					96 319,85	FP2021070113	2021.07.30	96 319,85	21 117,68	100,00%
					108 220,22	FP2021070114	2021.07.30	108 220,22	23 726,78	100,00%
					112 002,93	FP2021080015	2021.08.10	112 002,93	24 556,12	100,00%
					105 571,70	FP2021080028	2021.08.11	105 571,70	23 146,11	100,00%
					104 257,51	FP2021080029	2021.08.11	104 257,51	22 857,98	100,00%
					109 018,63	FP2021080070	2021.08.30	109 018,63	23 901,83	100,00%
					134 332,10	FP2021100101	2021.10.29	134 332,10	29 451,69	100,00%
					111 047,18	FP2021120048	2021.12.14	111 047,18	24 073,18	100,00%
					107 986,07	FP2021120074	2021.12.16	107 986,07	23 409,58	100,00%
					138 865,13	FP2021120078	2021.12.17	138 865,13	30 103,65	100,00%
					Subtotal by contract			1 787 863,57		
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.2 pn. „Prace modernizacyjne na Odrze granicznej. Etap I-Prace modernizacyjne w celu zapewnienia zimowego lodolamania- Część 1”	BUDIMEX S.A. ul. Siedmigródzka 9 01-204 Warszawa Polska 27.09.2021 data podpisania kontraktu	10.09.2021	104 945 943,00	PLN	15 741 891,45	21169/2021/11/001	2021.11.09	7 864 560,01	1 704 905,81	49,96%
			63 540 430,00		9 531 064,50	21169/2021/11/002	2021.11.09	1 429 659,68	309 926,44	15,00%
			79 423 314,60		11 913 497,19	21169/2021/11/003	2021.11.09	11 913 497,19	2 582 648,05	100,00%
			Subtotal by contract					21 207 716,88	4 597 480,30	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.5.1 pn. „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - Most kolejowy w km 733,7 rzeki Regalicy w Szczecinie”	BUDIMEX S.A. ul. Siedmigródzka 9 01-204 Warszawa Polska 13.09.2021 data podpisania kontraktu	23.08.2021	347 652 466,74	PLN	52 147 870,01	21168/2021/10/001	2021.10.06	44 651 421,64	9 679 685,59	85,62%
Subtotal by contract							44 651 421,64	9 679 685,59		

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.5.2 pn.: „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - most drogowy w km 2,45 rzeki Warty w Koszynie nad Odrą”	WARBU D Spółka Akcyjna ul. Domaniewska 32 02-672 Warszawa Polska 16.07.2021 data podpisania kontraktu	02.06.2021	101 190 434,37	PLN	15 178 565,16	21.07-26.034 WCNW	2021.09.14	15 178 565,16	3 327 829,94	100,00%
				Subtotal by contract	15 178 565,16			15 178 565,16	3 327 829,94	
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	508 339,31 894 188,45 760 666,88 743 067,37 789 096,12 715 549,37 654 225,32 688 165,83 528 834,20 438 265,57	8654 9083 9217 9446 9686 10120 10276 10474 10717 10796	2021.05.27 2021.07.14 2021.07.28 2021.08.19 2021.08.30 2021.10.12 2021.10.28 2021.11.18 2021.12.08 2021.12.14	508 339,31 894 188,45 760 666,88 743 067,37 789 096,12 715 549,37 654 225,32 688 165,83 528 834,20 438 265,57	111 451,03 196 046,67 166 772,68 162 914,07 173 005,66 155 119,20 141 825,17 149 192,91 114 642,46 95 008,69	100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
				Subtotal by contract	6 720 398,42			6 720 398,42	1 465 968,54	
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	339 002,67 342 987,83 411 402,33 388 750,69 367 340,81 313 313,32 305 881,15 414 454,87 300 451,06 336 955,49 330 306,75 337 528,24	9021 9085 9447 9544 9784 9851 9990 9991 10125 10403 10555 10631	2021.07.08 2021.07.15 2021.08.19 2021.08.25 2021.09.07 2021.09.15 2021.09.27 2021.09.29 2021.10.13 2021.11.08 2021.11.26 2021.12.02	339 002,67 342 987,83 411 402,33 388 750,69 367 340,81 313 313,32 305 881,15 414 454,87 300 451,06 336 955,49 330 306,75 337 528,24	74 324,76 75 198,49 90 198,05 85 231,78 80 537,77 68 692,49 67 063,02 90 867,31 65 429,91 73 046,35 73 170,51	100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
				Subtotal by contract	4 188 375,21			4 188 375,21	915 364,55	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3A.1.1 pn.: „Rozbudowa wałów przeciwpowodziowych rzeki Wisły w Krakowie - Odcinek 1, Odcinek 2”	SKANSKA S.A. Al. J. Piłsudskiego 173 00-877 Warszawa, Polska 19.01.2021 data podpisania kontraktu	30.12.2020	48 256 170,66	PLN	1 848 539,44 1 598 321,82 3 055 389,87 0,01 1 432 068,63 1 613 311,44 1 988 633,45	0002.07.21 DK1499 0004.07.21 DK1499 0002.10.21 DK1499 0003.10.21 DK1499 0002.11.21 DK1499 0002.12.21 DK1499 0003.12.21 DK1499	2021.07.06 2021.07.27 2021.10.08 2021.10.08 2021.11.22 2021.12.09 2021.12.15	1 848 539,44 1 598 321,82 3 055 389,87 0,01 1 432 068,63 1 613 311,44 1 988 633,45	405 283,69 350 424,64 669 880,84 0,00 313 974,40 353 711,04 435 998,65	100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
				Subtotal by contract	11 536 264,66			11 536 264,66	2 529 272,46	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3A.1.2 pn.: „Rozbudowa wałów przeciwpowodziowych rzeki Wisły w Krakowie - Odcinek 3”	SKANSKA S.A. Al. J. Piłsudskiego 173 00-877 Warszawa, Polska 19.01.2021 data podpisania kontraktu	30.12.2020	45 515 780,19	PLN	2 718 445,07 1 665 577,21 1 591 819,25 1 739 135,15 1 751 650,72 2 838 835,61	0003.07.21 DK1499 0002.09.21 DK1499 0001.10.21 DK1499 0003.11.21 DK1499 0001.12.21 DK1499 0004.12.21 DK1499	2021.07.06 2021.09.08 2021.10.08 2021.11.22 2021.12.09 2021.12.15	2 718 445,07 1 665 577,21 1 591 819,25 1 739 135,15 1 751 650,72 2 838 835,61	596 006,46 365 170,07 348 998,98 381 297,31 384 041,29 622 401,53	100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00% 100,00%
				Subtotal by contract	12 305 463,01			12 305 463,01	2 697 915,64	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3R.1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza”	Joint Venture MEIBUD Spółka Akcyjna – Lider ul. Składowa 4 86-300 Gnuzdów, Polska „Energopol-Szczecin” Spółka Akcyjna - Członek ul. Św. Floriana 9/13 70-646 Szczecin, Polska 08.08.2017 - data podpisania kontraktu	25.07.2017	176 507 973,37	PLN	788 116,52	PWK/2/3R.1.641.21.0420	2021.05.18	118 217,48	25 918,63	15,00%
					271 990,63	FS-21-07-00000002 P	2021.07.01	271 990,63	59 632,68	100,00%
					367 944,86	FS-21-12-00000002 P	2021.12.08	58 804,23	12 892,55	15,98%
					162 806,45	PWK/3-3R.1.641.21.1115	2021.12.16	24 420,97	5 294,06	15,00%
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3R.1.1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza - dokonczenie zadat 3 i 4”	MEIBUD Spółka Akcyjna ul. Składowa 4 86-300 Gnuzdów, Polska 29.01.2020 - data podpisania kontraktu	09.01.2020	111 325 018,02	PLN	Subtotal by contract			473 433,31	103 737,92	
					526 401,08	FS-21-06-00000001 P	2021.06.02	526 401,08	115 410,99	100,00%
					557 878,64	FS-21-07-00000001 P	2021.07.01	557 878,64	122 312,30	100,00%
					589 371,47	FS-21-08-00000003 P	2021.08.02	589 371,47	129 216,96	100,00%
					412 945,93	FS-21-08-00000008 P	2021.08.31	412 945,93	90 536,48	100,00%
					2 389 273,18	FS-21-10-00000001 P	2021.10.04	358 390,98	78 575,56	15,00%
					2 763 951,06	FS-21-11-00000003 P	2021.11.03	414 492,66	90 897,52	15,00%
					2 218 894,00	FS-21-11-00000008 P	2021.11.23	332 834,10	72 972,33	15,00%
PGW WP RZGW RZESZÓW					Subtotal by contract			3 519 163,59	771 560,28	
					6 734,32	9018	2021.07.07	6 734,32	1 476,47	100,00%
					354 862,10	9443	2021.08.17	354 862,10	77 801,87	100,00%
					382 935,32	9444	2021.08.17	382 935,32	83 956,79	100,00%
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 -”	MECOM Polska Sp. z o.o. ul. Puławska 2 02-566 Warszawa Polska 20.07.2017 - data podpisania kontraktu	17.07.2017	15 696 903,30	PLN	843 482,35	10270	2021.10.26	843 482,35	184 929,59	100,00%
					149 643,58	10272	2021.10.26	149 643,58	32 791,49	100,00%
					195 374,20	10271	2021.10.26	195 374,20	42 834,89	100,00%
					134 748,90	10273	2021.10.26	134 748,90	29 211,32	100,00%
					155 378,02	10274	2021.10.27	155 378,02	33 683,37	100,00%
					311 308,09	10275	2021.10.27	311 308,09	67 486,42	100,00%
					Subtotal by contract			2 534 466,88	554 172,21	
					2 534 466,88			2 534 466,88	554 172,21	
Kontrakt Nr 1/2019	osoba fizyczna / private individual 06.05.2019 data podpisania kontraktu	19.04.2019	2 964 148,00	PLN	4 805,98	8/2021 rus_pit	2021.09.01	4 805,98	1 048,33	100,00%
					393,60	KZGW-KD-034/2021	2021.09.17	393,60	85,86	100,00%
					456,34	KZGW-KD-037/2021	2021.09.30	456,34	99,54	100,00%
					32 366,40	9/2021	2021.10.01	32 366,40	7 060,12	100,00%
					152,96	KZGW-KD-046/2021	2021.10.20	152,96	33,37	100,00%
					30 895,20	10/2021	2021.11.02	30 895,20	6 739,20	100,00%
					25 054,84	11/2021 netto	2021.12.02	25 054,84	5 465,24	100,00%
					Subtotal by contract			94 125,32	20 531,66	
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.7.1 pn.: „Program działań niefinansowych i retencyjnych stanowiący element zarządzania ryzykiem powodziowym w rejonach wodnych Małej Wisły i Górną Wisły (zlewnia powyżej Krakowa), z uwzględnieniem ochrony przed powodzią miasta Krakowa”	Joint Venture Swaco 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	384 780,79	11/2021120023	2021.12.09	384 780,79	83 932,64	100,00%
					Subtotal by contract			384 780,79	83 932,64	
					384 780,79			384 780,79	83 932,64	
					384 780,79			384 780,79	83 932,64	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

IMGW-PIB										
Kontrakt nr 4A.3.1 pn.: Modernizacja sieci radarów meteorologicznych POLRAD	Joint Venture Instal Warszawa S.A. ul. Siemnicka 29, 04-394 Warszawa Polska Leonardo Germany GmbH Raiffeisenstrasse 10, 41470 Neuss 06.11.2020 data podpisania kontraktu	22.09.2020	58 498 800,00	PLN	69 630,30	U/2-0001/06/2021	2021.06.28	69 630,30	15 304,04	100,00%
				PLN	2 607 444,84	AZR211246	2021.11.30	2 607 444,84	579 136,18	100,00%
				PLN	1 006 633,93	WE-W/2021/11-0001/O	2021.11.30	1 006 633,93	223 582,15	100,00%
				Subtotal by contract	3 683 709,07			3 683 709,07	818 022,37	
Kontrakt nr 4A.1.1 pn.: "Modernizacja i rozbudowa systemu telemetrycznego stacji pomiarowych dla potrzeb modelowania i prognozowania hydrologicznego z uwzględnieniem danych radiacyjnych wraz z zapewnieniem łączności (cz. 1)"	Consortium Company OMC Envag Sp. z o.o. - Vaisala Oyi Leading Member: OMC Envag Sp. z o.o. 21 Iwonicza Street, 02-924 Warsaw, Poland Member: Vaisala Oyi Vanha Nurmjarventie 21 01670 Vantaa, Finland 02.06.2021 data podpisania kontraktu	06.05.2021	95 502 263,40	PLN	9 550 226,34	F 0145/21/MET/VAI	2021.12.09	9 550 226,34	2 121 188,36	100,00%
				Subtotal by contract	9 550 226,34			9 550 226,34	2 121 188,36	
				Total	469 071 647,92			220 720 808,28	48 034 084,44	

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

Explanation: Similarly as in the previous years, due to the lengthy administrative procedures for transferring loan funds to the Implementing Agencies and given that the Implementing Agencies must settle in a timely manner their liabilities towards the contractors under the OVFMP, a decision was made that the IAs implementing the OVFMP could cover such liabilities from Polish Waters' own funds and they would subsequently be reimbursed from the loan proceeds and state budget counterpart funds after such funds were transferred to Polish Waters' bank account. This was done throughout the entire reporting period. Therefore, according to the information in the Quarterly Report as at 30/09/2021, i.e. in the report for the third quarter of 2021, the expenditure financed from PGW WP's own funds has been included for information purposes in the descriptive part and in the explanations under the tables. Until the end of the third quarter, they were not refunded. Complete data, i.e. including reimbursement of expenses with credit funds, including recalculation of PLN expenditure at actual EUR exchange rates, in accordance with the reporting rules on credit funds, were included in the report for the fourth quarter of 2021, i.e. in the Annual Report. Thus, the Report as of 31.12.2021 in the fourth quarter presents a total of previously unrefunded interim payments and expenses incurred in the fourth quarter.

Wyjaśnienie: Analogicznie do lat poprzednich z uwagi na przedłużające się procedury przekazywania środków kredytowych do Jednostek Wdrażania Projektu, mając na względzie konieczność terminowego regulowania przez JWP zobowiązań wobec kontrahentów w ramach realizacji POPDOW, została podjęta decyzja o możliwości pokrycia zobowiązań JWP w ramach Projektu ze środków własnych, które następnie zostały zrefundowane ze środków kredytowych oraz środków budżetu państwa towarzyszących kredytom, po ich przekazaniu na rachunek bankowy PGW WP. Działania te miały miejsce przez cały okres sprawozdawczy. W związku z tym zgodnie z informacją w Raporcie Kwartalnym według stanu na 30.09.2021 roku, czyli w raporcie za III kwartał 2021 roku wydatki sfinansowane ze środków własnych PGW WP zostały ujęte informacyjne w części opisowej oraz w wyjaśnieniach pod zestawieniami tabelarycznymi. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich refundacja. Pełne dane tj. uwzględniające m.in. refundację wydatków środkami kredytowymi łącznie z przeliczeniami wydatków PLN po rzeczywistych kursach EUR, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2021 roku, czyli w Raporcie Rocznym. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2021 roku w IV kwartale przedstawiono łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności przejściowe i wydatki poniesione w IV kwartale.

LOANS MADE BY THE CEB

for the quarter ending December 31 st, 2021

COUNTRY: POLAND

LOAN AUTHORISED: EUR 300 000 000

PROJECT: Odra-Vistula Flood Management Project
The Council of Europe Development Bank, Loan Agreement No. LD 1866RATE OF FINANCING
BY THE BANK:

Nº / LP	DATE OF PAYMENT / DATA PŁATNOŚCI	AMOUNT OF THE DISBURSED INSTALLMENT / KWOTA WYPŁACONA		Exchange rate at the date of payment / Kurs wymiary z dnia wypłaty	Date of transfer to the Project Account at MfP / Data przekazania środków na Projekt (decyzja MB)	Sum allocated to the Project implementing Agencies PLN / Kwota alokowana dla jednostek wykonawczych Projektu PLN	Installment Allocation / Alokacja transz (%)	Exchange rate / Kurs wymiary	MODIFICATIONS COMMENTS / UWAGI
		Original currency / oryginalna waluta	Countervalue / równowartość w PLN						
1	2	3	4	5	6	7	8-9a	9	10
1	05.01.2017	EUR	14 000 000	PLN 61 602 809	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	12,40%	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
4	22.06.2021	EUR	30 000 000	PLN 136 509 000	4.5503	31.12.2017	-19 118,27	7,62%	4.4002
5					31.12.2017	-1 337,43	7,62%	4.4002	Correction - reduction
6					13.02.2018	2 347 000,00	11,43%	4.4002	Korekta - zmniejszenie RZ/GW Wrocław
7					13.02.2018	27 343 000,00	55,82%	4.4002	Refund - Zwrot środków RZ/GW Wrocław
8					26.02.2018	7 271 140,00	67,62%	4.4002	Refund - Zwrot środków SZM/GW
9					16.04.2018	2 052 000,00	70,90%	4.4002	
10					16.04.2018	16 145 000,00	97,10%	4.4002	
11					05.12.2018	740 000,00	98,30%	4.4002	
12					10.12.2018	426 804,00	0,49%	4.3262	
13					10.12.2018	626 960,00	99,38%	4.4002	
14					12.12.2018	-3 877 000,00	93,08%	4.4002	Correction - reduction
15					27.12.2018	-3 840 000,00	86,83%	4.4002	Korekta - zmniejszenie RZ/GW Wrocław
16					09.01.2019	-640,00	86,83%	4.4002	Korekta - zmniejszenie RZ/GW Wrocław
17					09.01.2019	-156 118,87	86,60%	4.4002	
18					09.01.2019	-208 589,32	86,20%	4.4002	
19					09.01.2019	-1 278,08	86,20%	4.4002	
20					09.01.2019	-361 435,49	85,67%	4.4002	
21					16.05.2019	8 445 961,76	99,30%	4.4002	
22					16.05.2019	2 047 211,24	2,80%	4.3262	Decyzja MF na łączną kwotę 10 492 273 PLN
23					19.07.2019	6 729 000,00	10,64%	4.3262	MoP Decision total amount 10 492 273 PLN
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	61,63%	4.3262	

OVFMP RAPORT ROCZNY ZA 2021 r. RAPORT ZA IV KWARTAŁ 2021 r.

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 funds 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 funds 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	99,89%	4,3991	
34				09.10.2020	70 835 514,00	100,00%	4,3991	
35				11.01.2021	-145 086,62	99,83%	4,3991	
36				30.07.2021	145 414,84	100,00%	4,3991	
37				30.07.2021	79 854 985,16	98,50%	4,5503	
38				01.12.2021	56 000 000,00	99,52%	4,5503	
39				31.12.2021	-16 686,32	99,51%	4,5503	
		EUR	84 000 000	PLN	372 617 800			
						371 946 698,84	99,82%	

Prepared by: Kamila Ankiewicz

- * Na koniec 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 koniec 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 koniec 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 MF WM4.4143.3.14.2018.MF.1068, of 2018.16.04, which will be returned to MoF account in 2019
- **** Na koniec 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 MF WM4.4143.3.38.2018.MF.5158, of 2018.05.12, which will be returned to MoF account in 2019
- ***** Na koniec 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

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, 2021

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)	29 031 906,98	29 031 906,98	6 338 327,43		100,00%
PGW WP RZGW Wrocław (RZGW Wrocław + dawny LZMiUW Zielona Góra)	4 724 249,08	1 265 353,36	431 054,78	3 458 895,72	26,78%
PGW WP RZGW Kraków (dawniej MZMiUW Kraków + ŚZMiUW Kielce)	29 205 803,98	29 150 020,49	6 385 286,77	55 783,31	99,81%
PGW WP RZGW Rzeszów (dawniej PZMiUW Rzeszów)	16 390 376,51	16 390 376,51	3 566 067,66		100,00%
IMGW-PIB	10 900 734,59	10 900 734,59	2 395 999,22		100,00%
BKP OPDOW (PCU)	1 378 782,84	1 378 782,84	300 755,44		100,00%
TOTAL	91 631 853,98	88 117 174,77	19 417 491,30	3 514 679,03	96,16%

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	91 631 853,98	88 117 174,77	19 417 491,30	3 514 679,21	96,16%
Expenditures subject to prior review - part b	469 071 647,92	220 720 808,28	48 034 084,44	248 350 839,64	47,05%
TOTAL	560 703 501,90	308 837 983,05	67 451 575,74	251 865 518,85	55,08%

Explanation: Similarly as in the previous years, due to the lengthy administrative procedures for transferring loan funds to the Implementing Agencies and given that the Implementing Agencies must settle in a timely manner their liabilities towards the contractors under the OVFMP, a decision was made that the IAs implementing the OVFMP could cover such liabilities from Polish Waters' own funds and they would subsequently be reimbursed from the loan proceeds and state budget counterpart funds after such funds were transferred to Polish Waters' bank account. This was done throughout the entire reporting period. Therefore, according to the information in the Quarterly Report as at 30/09/2021, i.e. in the report for the third quarter of 2021, the expenditure financed from PGW WP's own funds has been included for information purposes in the descriptive part and in the explanations under the tables. Until the end of the third quarter, they were not refunded. Complete data, i.e. including reimbursement of expenses with credit funds, including recalculation of PLN expenditure at actual EUR exchange rates, in accordance with the reporting rules on credit funds, were included in the report for the fourth quarter of 2021, i.e. in the Annual Report. Thus, the Report as of 31.12.2021 in the fourth quarter presents a total of previously unrefunded interim payments and expenses incurred in the fourth quarter.

Wyjaśnienie: Analogicznie do lat poprzednich z uwagi na przedłużające się procedury przekazywania środków kredytowych do Jednostek Wdrażania Projektu, mając na względzie konieczność terminowego regulowania przez JWP zobowiązań wobec kontrahentów w ramach realizacji OPDOW, została podjęta decyzja o możliwości pokrycia zobowiązań JWP w ramach Projektu ze środków własnych, które następnie zostały zrefundowane ze środków kredytowych oraz środków budżetu państwa towarzących kredytom, po ich przekazaniu na rachunek bankowy PGW WP. Działania te miały miejsce przez cały okres sprawozdawczy. W związku z tym zgodnie z informacją w Raporcie Kwartalnym według stanu na 30.09.2021 roku, czyli w raporcie za III kwartał 2021 roku wydatki sfinansowane ze środków własnych PGW WP zostały ujęte informacyjnie w części opisowej oraz w wyjaśnieniach pod zestawieniami tabelarycznymi. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich refundacja. Pełne dane tj. uwzględniające m.in. refundację wydatków środkami kredytowymi na łącznie z przeleżanymi wydatkami PLN po rzeczy wstych kursach EUR, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2021 roku, czyli w Raporcie Rocznym. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2021 roku w IV kwartale przedstawiono łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności przejściowe i wydatki poniesione w IV kwartale.

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 (CEB, Polish Budget)	342,381	
TOTAL	889,500	

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - PL
ANNUAL WORK PLAN
For the year 2022

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	722,657	100,00%
Other sources (CEB, Polish Budget)	764,309	
TOTAL	1 486,966	

Raport: Weryfikacja podpisu

Podpis złożony w pliku "Raport Roczny POPDOW wg stanu na 31 grudnia 2021.pdf" przez "Piotr Suproń" w dniu 2022-02-14 09:56:20, certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 8214513386873863951 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5250001090,CN=CUZ Sigillum - QCA1,O=Polska Wytwórnia Papierów Wartościowych S.A.,C=PL, został poprawnie zweryfikowany na podstawie listy CRL o numerze seryjnym 5457 z dnia 2022-06-21T05:38:06Z.

