



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura we Wrocławiu



Wyniki badania
sprawozdania finansowego Projektu Ochrony
Przeciwpowodziowej
w Dorzeczu Odry i Wisły
za 2023 r.

Wrocław, czerwiec 2024 r.



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

**Badanie sprawozdania
finansowego Projektu
Ochrony
Przeciwpowodziowej
w Dorzeczu Odry i Wisły
za 2023 r.**

Misja

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

**Zatwierdzam:
dr Marcin Kaliński**

/podpis elektroniczny/

**p.o. Dyrektor
Delegatury NIK we Wrocławiu**

Wrocław, 18 czerwca 2024 r.

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura we Wrocławiu
ul. Marszałka J. Piłsudskiego 15-17
50-044 Wrocław
Tel. +48 71 711 83 00
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 2023 r., zaawansowanie finansowe.....	11
3.1.2. Finansowanie zadań Projektu OPDOW	12
3.1.3. Raport Roczny, sprawozdania kwartalne i audyty BKP	15
3.2. Zamówienia publiczne	15
3.3. Wnioski pokontrolne	19
3.4. Uwagi.....	19
4. Załączniki	20

Słowniczek skrótów, skrótowców i pojęć

Kodeks cywilny	ustawa z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. z 2023 r. poz. 1610, ze zm.)
Kodeks postępowania administracyjnego	ustawa z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 572)
Ustawa o fp	ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 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 2023 r. poz. 120, ze zm.)
Ustawa Prawo wodne	ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo wodne (Dz. U. z 2023 r. poz. 1478, ze zm.)
Audyt	kontrola przeprowadzona przez NIK na podstawie art. 2 ust. 1 w związku z art. 5 ust. 1 ustawy o NIK
AWP	Annual Work Plan – Roczny Plan Pracy
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
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	Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie 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, PP	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
Shopping	Zakupy - procedura zamówień publicznych Banku Światowego
SWZ	Specyfikacji 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 1B.5/1 – „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - most kolejowy w km 733,7 rzeki Regalicy w Szczecinie”. Źródło: PGW WP RZGW w Szczecinie.

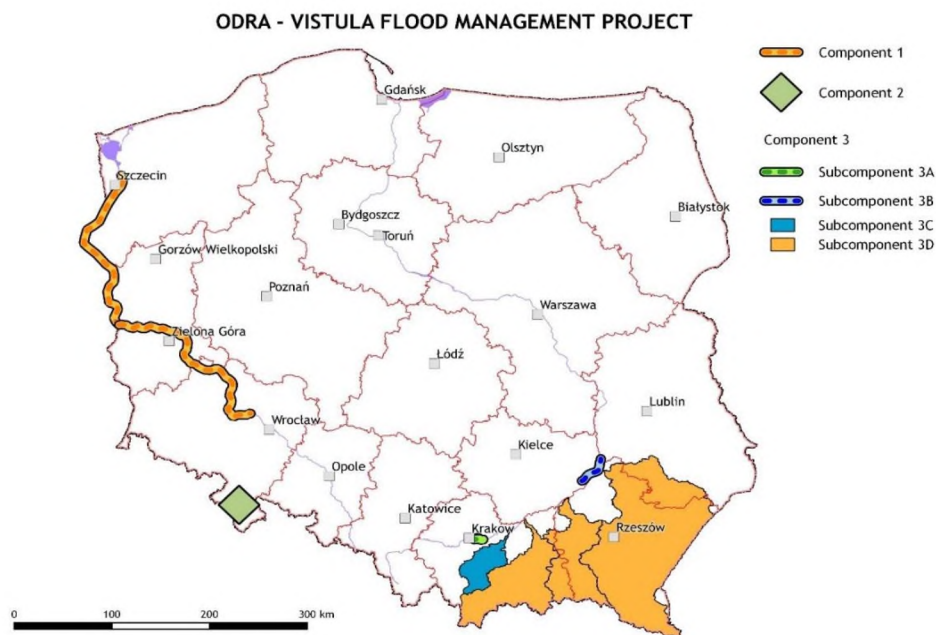
1. Wstęp

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 Rzeczpospolitą Polską. 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 miały być zapewnione z: budżetu państwa (192,0 mln EUR), NFOŚiGW (50,0 mln EUR) oraz Unii Europejskiej (200,0 mln EUR). W 2023 r. ostatecznie podjęto decyzję, że kwota 50,0 mln EUR planowanych pierwotnie z NFOŚiGW, zostanie zastąpiona środkami z budżetu państwa. Łączna wartość zadań Projektu OPDOW szacowana była na kwotę **1 202,0 mln EUR**. Datę zakończenia Projektu OPDOW pierwotnie wyznaczono na dzień 15 grudnia 2023 r. Pismem z dnia 16 listopada 2022 r. MBOiR wyraził zgodę na przesunięcie tego terminu na dzień 30 czerwca 2025 r. Natomiast BRRE, pismem z dnia 24 listopada 2023 r. przedłużył termin zamknięcia Umowy Kredytu 1866 do dnia 15 grudnia 2024 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.

1.1. Cel audytu

Cel audytu

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

Osiągnięciu tego celu miała służyć m.in.:

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

1.2. Zakres audytu

Podmioty objęte kontrolą

Kontrola przeprowadzona została w:

1. BKP;
2. PGW WP RZGW we Wrocławiu;
3. PGW WP RZGW w Krakowie;
4. PGW WP RZGW w Rzeszowie;
5. PGW WP RZGW w Szczecinie;
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 15 lutego do dnia 21 maja 2024 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

¹ Niniejsza kontrola jest ósmą kontrolą Projektu OPDOW, realizowaną przez Delegaturę NIK we Wrocławiu. Poprzednie kontrole dotyczyły lat 2015-2016, 2017 r., 2018 r., 2019 r., 2020 r., 2021 r. oraz 2022 r.

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 konsultantów przez Pożyczkobiorców Banku Światowego w ramach pożyczek MBOiR oraz kredytów i grantów MSR”³.

2. Ocena kontrolowanej działalności i wnioski końcowe

2.1. Ocena ogólna

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli po zbadaniu rocznego sprawozdania finansowego Projektu OPDOW za 2023 r., wydaje opinię bez zastrzeżeń.

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

Zbadane wydatki zostały poniesione zgodnie z celami i zasadami realizacji Projektu OPDOW, a ich wartości prawidłowo ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2023 r.

Wydatkowane środki zostały także prawidłowo ujęte w księgach rachunkowych kontrolowanych jednostek, a dowody księgowe właściwie sprawdzone i zadekretowane. Jednostki Realizujące Projekt podejmowały działania w przedmiocie zabezpieczania środków finansowych na realizację zadań Projektu OPDOW. Poddane kontroli zamówienia publiczne zostały udzielone zgodnie z procedurami Banku Światowego.

2.2. Wnioski końcowe

Wnioski

- ✓ Monitorowanie przez wszystkie podmioty zaangażowane w realizację Projektu OPDOW przesunąć dat zakończenia jego zadań, celem wyeliminowania ryzyka realizacji tego Projektu poza terminem wskazany w Umowie Pożyczki 8524 PL, tj. 30 czerwca 2024 r.
- ✓ Zapewnienie przez Komitet Sterujący oraz pozostałe podmioty zaangażowane w finansowanie zadań Projektu OPDOW, skrócenia procesu uruchamiania środków finansowych oraz ich przekazywania na rachunki JRP, w celu przeciwdziałania przejściowemu finansowaniu Projektu środkami PGW WP i IMGW, jak również regulowaniu zobowiązań przez JRP po upływie terminów zapłaty.

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 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

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.

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”).

celowego, dokonana przez kontrolerów NIK bezpośrednio w jednostkach objętych kontrolą. Próbę o wartości 1 032 941 618,38 PLN wylosowano, na podstawie danych pozyskanych z BKP, przy użyciu programu informatycznego NIK⁶. Populację do losowania stanowiły wydatki wszystkich jednostek uczestniczących w 2023 r. w realizacji Projektu OPDOW, ujęte w zapisach księgowych o łącznej wartości 1 249 585 577,73 PLN⁷, a zbiór wykorzystany jako populacja do losowania zawierał 2 605 rekordów. W sposób celowy dobrano wydatki na kwotę 1 139 603,02 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.

Łącznie badaniem objęto 269 wydatków na kwotę 1 034 081 221,40 PLN stanowiących 82,75% ogółu wydatków poniesionych w 2023 r. na realizację Projektu OPDOW w wysokości 1 249 585 577,73 PLN.

3.1. Ocena sprawozdania finansowego Projektu OPDOW

Poświadczenie zgodności

Zbadane wydatki zostały poniesione zgodnie z celami i zasadami realizacji Projektu OPDOW, a ich wartości we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo ujęto w sprawozdaniu finansowym za 2023 r.

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

Przedstawiony do kontroli Raport Roczny za 2023 r. 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 2023 r. oraz na 2024 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 2023 r.;
- f) opisywał administrowanie Projektem OPDOW;
- g) zawierał plan działań na 2024 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, jak również w POP.

Powyższe pozwala stwierdzić, że sprawozdanie finansowe, dokumentujące realizację Projektu OPDOW i związane z nim dokonywanie wydatków w 2023 r., zostało sporządzone w sposób rzetelny we wszystkich istotnych aspektach i spełniało wymogi stawiane przez Bank Światowy oraz zawierało wszystkie niezbędne elementy.

⁶ Pomocnik Kontrolera wersja 5.7.

⁷ Wartość bezwzględna próby wyniosła 1 250 036 719,39 PLN.

**Ustalone
nieprawidłowości**

1. W wyniku kontroli przeprowadzonej w BKP stwierdzono, że w sprawozdaniu „Additional Note -Disbursements from WB Loan in Original Currency For the Quarter ending December 31 st, 2023” w rubryce: „Actual utilization cumulative-To-Date - Faktyczne wykorzystanie narastająco od początku projektu”, nieprawidłowo wykazano kwotę 422 348 655,22 EUR, zamiast 421 623 719,67 EUR, a w rubryce: „Amount disbursed from DA not yet spent - Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana dotychczas”, nieprawidłowo wykazano kwotę 8 573 628,22 EUR zamiast 9 298 563,77 EUR.

W związku z pozyskaniem do środków Projektu OPDOW kwoty 3 294 227,19 PLN pochodzącej z zabezpieczenia należytego wykonania kontraktu 3B.¹⁸ i dokonaniem na tą kwotę refundacji wydatków poniesionych w latach 2019-2022 ze środków MBOiR⁹, w przywołanym powyżej sprawozdaniu w rubryce „Actual utilization cumulative-To-Date - Faktyczne wykorzystanie narastająco od początku projektu”, wartość ogółem wydatków sfinansowanych ze środków Umowy Pożyczki 8524 PL winna zostać zmniejszona o kwotę 724 935,54 EUR¹⁰, przy jednoczesnym zwiększeniu o tą samą kwotę wartości środków wypłaconych, a nie wydatkowanych dotychczas w pozycji: „Amount disbursed from DA not yet spent - Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana dotychczas”.

Stosownych korekt w ww. zakresie dokonano w Raporcie za I kwartał 2024 r. jeszcze w toku kontroli NIK.

2. W wyniku kontroli przeprowadzonej w IMGW stwierdzono, że płatności czterech faktur na kwotę 9 181 369,18 PLN dokonano przed formalnym ich zatwierdzeniem do wypłaty przez upoważnione osoby (10,53% wartości badania w IMGW¹¹ oraz 0,89% badanych wydatków ogółem Projektu OPDOW). Działaniem tym naruszono postanowienia pkt 3 lit. e) i f) rozdz. VII Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych w tej jednostce¹².

3.1.1. Wydatki poniesione na realizację Projektu OPDOW, zaawansowanie finansowe

**Wydatki Projektu
OPDOW**

Do końca 2023 r. na realizację Projektu OPDOW poniesiono nakłady w łącznej wysokości 4 192 736 406,87 PLN, tj. 83,85% całkowitej wartości środków planowanych do wydatkowania na ten cel w kwocie 5 000 320 000,00 PLN (1 202 000 000,00 EUR).

W 2023 r. na realizację Projektu OPDOW wydatkowano łącznie 1 249 585 577,73 PLN. W ramach poszczególnych komponentów wydatkowanie tych środków kształtowało się na następującym poziomie:

a) komponent 1: 605 948 678,66 PLN (48,49% ogółu wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2023 r.), w tym w podkomponentach: 1A¹³ – 12 442 134,83 PLN, 1B¹⁴ – 574 071 493,45 PLN, 1C¹⁵ – 19 435 050,38 PLN;

⁸ 3B.1 – „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza”, dalej: kontrakt 3B.1.

⁹ Wydatkowano na zrefinansowanie kosztów poniesionych przez PGW WP RZGW w Krakowie na usługi Konsultanta Wsparcia Technicznego świadczone w okresie wydłużonej realizacji robót w od dnia 1 lipca 2019 r. do dnia 31 sierpnia 2021 r.

¹⁰ Stanowiącą równowartość w EUR kwoty 3 294 227,19 PLN.

¹¹ Badaniem objęto 33 dowody księgowe na łączną kwotę 87 139 064,41 PLN.

¹² Instrukcja nr BF/08/INST, wydanie: 4/2023 z dnia 9 stycznia 2023 r.

¹³ 1A – „Ochrona przed powodzią obszarów na terenie województwa zachodniopomorskiego”.

¹⁴ 1B – „Ochrona przed powodzią na Środkowej i Dolnej Odrze”.

¹⁵ 1C – „Ochrona przed powodzią miasta Słubice”.

- b) komponent 2: 209 998 299,38 PLN (16,81% wydatków tego Projektu w 2023 r.), w tym w podkomponentach: 2A¹⁶ – 156 598 148,93 PLN, 2B¹⁷ – 53 400 150,45 PLN;
- c) komponent 3: 149 367 377,51 PLN (11,95% wydatków tego Projektu w 2023 r.), w tym w podkomponentach: 3A¹⁸ – 88 349 434,59 PLN, 3B¹⁹ – 17 099 620,24 PLN, 3D²⁰ – 43 918 322,68 PLN;
- d) komponent 4: 214 789 471,17 PLN (17,19% wydatków tego Projektu w 2023 r.), w tym: w podkomponentach: 4A²¹ – 124 451 604,06 PLN, 4B²² – 90 337 867,11 PLN;
- e) komponent 5: 69 481 751,01 PLN (5,56% wydatków tego Projektu w 2023 r.), poniesione wydatki dotyczyły podkomponentu 5A²³.

Łącznie w 2023 r. JRP wydatkowały:

- a) PGW WP RZGW we Wrocławiu – 541 625 374,24 PLN (43,34% wydatków Projektu OPDOW poniesionych w 2023 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1B – 189 987 086,64 PLN, na zadania podkomponentu 1C – 19 435 050,38 PLN, na zadania podkomponentu 2A – 156 598 148,93 PLN, na zadania podkomponentu 2B – 53 400 150,45 PLN, na zadania podkomponentu 4B – 89 493 613,38 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 32 711 324,46 PLN;
- b) PGW WP RZGW w Szczecinie – 407 402 708,44 PLN (32,60% wydatków tego Projektu w 2023 r.), z czego: na zadania podkomponentu 1A – 12 442 134,83 PLN, zadania podkomponentu 1B – 384 084 406,81 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 10 876 166,80 PLN;
- c) PGW WP RZGW w Krakowie – 143 506 799,83 PLN (11,48% wydatków tego Projektu w 2023 r.), z czego: na zadania podkomponentu 3A – 88 349 434,59 PLN, zadania podkomponentu 3B – 17 099 620,24 PLN, zadania podkomponentu 3D – 22 424 468,52 PLN, na zadania podkomponentu 4B – 844 253,73 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 14 789 022,75 PLN;
- d) IMGW – 124 491 765,11 PLN (9,96% wydatków tego Projektu w 2023 r.), z czego: na zadania podkomponentu 4A – 124 451 604,06 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 40 161,05 PLN;
- e) PGW WP RZGW w Rzeszowie – 26 192 277,04 PLN (2,10% wydatków tego Projektu w 2023 r.), w tym: na zadania podkomponentu 3D – 21 493 854,16 PLN, a na zadania podkomponentu 5A – 4 698 422,88 PLN;
- f) BKP – 6 366 653,07 PLN (0,51% wydatków tego Projektu w 2023 r.), na realizację zadań podkomponentu 5A.

3.1.2. Finansowanie zadań Projektu OPDOW

Finansowanie Projektu OPDOW

W 2023 r. na realizację zadań Projektu OPDOW zabezpieczono środki finansowe w łącznej wysokości 1 308 541 408,78 PLN, w tym 354 337 396,10 PLN jako bilans otwarcia 2023 r. (środki na rachunku Ministerstwa Finansów), a pozostałe 954 204 012,68 PLN jako zasilenie z różnych źródeł. Na źródła te składały się: 355 027 168,00 PLN z tytułu Umowy Pożyczki 8524 PL, 82 632 360,00 PLN z tytułu Umowy Kredytu 1866, 350 898 358,81 PLN z budżetu państwa, 53 323 045,80 PLN

¹⁶ 2A – „Ochrona czynna”.

¹⁷ 2B – „Ochrona bierna”.

¹⁸ 3A – „Ochrona przez powodzią Krakowa i Wieliczki”.

¹⁹ 3B – „Ochrona przez powodzią Sandomierza i Tarnobrzegu”.

²⁰ 3D – „Bierna i czynna ochrona w zlewni Sanu”.

²¹ 4A – „Rozbudowa i modernizacja systemu monitoringu zagrożeń powodziowych i związanych z klęską suszy”.

²² 4B – „Budowa centrów operacyjnych w RZGW Wrocław i RZGW Kraków”.

²³ 5A – „Zarządzanie Projektem”.

stanowiły środki z Unii Europejskiej, środki własne PGW WP w wysokości 24 748 852,88 PLN, dodatkowe środki pozyskane przez PGW WP w wysokości 84 280 000,00 PLN²⁴ oraz środki pozyskane z zabezpieczenia należytego wykonania kontraktu 3B.1 w wysokości 3 294 227,19 PLN.

W związku z niepełną realizacją planu wydatków na 2023 r., jako niewykorzystane według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r., pozostawały środki na kwotę 58 955 831,05 PLN, z czego: środki Banku Światowego stanowiły 39 955 830,89 PLN²⁵, a środki BRRE – 19 000 000,16 PLN.

Od początku realizacji Projektu OPDOW do końca 2023 r. uruchomiono środki finansowe w łącznej kwocie 4 251 692 237,92 PLN (wyższe o 58 955 831,05 PLN od środków wydatkowanych, tj. o 1,41%²⁶), z czego:

- 1 964 045 715,96 PLN miało źródło w Umowie Pożyczki 8524 PL;
- 993 692 460,00 PLN stanowiły fundusze z tytułu zawartej Umowy Kredytu 1866;
- 356 669 048,12 PLN stanowiły środki towarzyszące z rezerwy celowej budżetu państwa;
- 781 940 512,12 PLN pochodziło ze środków Unii Europejskiej;
- 20 434 077,25 PLN stanowiły środki z budżetu państwa uzupełniające współfinansowanie europejskie;
- 47 286 971,12 PLN stanowiły środki własne PGW WP;
- 84 280 000,00 PLN stanowiły inne środki pozyskane przez PGW WP;
- 3 294 227,19 PLN stanowiły środki pozyskane z zabezpieczenia należytego wykonania kontraktu 3B.1;
- 49 226,16 PLN stanowiły środki własne IMGW.

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

W 2023 r. Rachunek Specjalny Projektu OPDOW został dwukrotnie zasilony środkami Umowy Pożyczki 8524 PL w wysokości 75 298 959,00 EUR²⁷, natomiast od początku realizacji tego Projektu wpłynęły na niego środki z MBOiR w łącznej kwocie 437 979 395,00 EUR. Na wydatki związane z realizacją Projektu OPDOW w 2023 r. wypłacono z Rachunku Specjalnego na rachunek budżetu państwa środki w łącznej kwocie 78 761 898,97 EUR. Wyrażona w PLN równowartość ww. środków stanowiła kwotę 355 027 168,00 PLN.

Stan środków zagranicznych na Rachunku Specjalnym na dzień 1 stycznia 2023 r. i na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniósł odpowiednio: 10 520 051,53 EUR oraz 7 057 111,56 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 2023 r., z Umowy Pożyczki 8524 PL wypłacono

²⁴ Dotacja celowa Ministra Infrastruktury - Nr MI/DGWIZŚ/2023/07/01/WF z dnia 12 lipca 2023 r., dalej: dotacja celowa na realizację inwestycji.

²⁵ W tym środki w wysokości 3 294 227,19 PLN wydatkowane w latach poprzednich, a w 2023 r. zrefundowane środkami pochodzącymi z gwarancji należytego wykonania kontraktu 3B.1.

²⁶ Od początku realizacji Projektu OPDOW wydatkowano 4 192 736 406,87 PLN.

²⁷ Tj. 66 298 959,00 EUR w dniu 31 maja 2023 r. oraz 9 000 000,00 EUR w dniu 16 października 2023 r.

kwotę 430 922 283,44 EUR, tj. 93,68% kwoty pożyczki (460 000 000,00 EUR). Na ten dzień wykorzystano ogółem 421 623 719,67 EUR²⁸, tj. 91,66% kwoty przyznanej pożyczki, a 9 298 563,77 EUR²⁹ wypłacono z Rachunku Specjalnego i nie wydatkowano.

Do dnia 31 grudnia 2023 r. w ramach Umowy Kredytu 1866 uzyskano łącznie 215 600 000,00 EUR o równowartości 993 692 460,00 PLN, z czego dla jednostek wdrożeniowych realizujących Projekt OPDOW alokowano kwotę 974 692 459,84 PLN, uzyskując poziom 98,09% alokacji transz.

W 2023 r. z budżetu państwa uruchomiono środki finansowe w kwocie 350 898 358,81 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 czterech decyzji Ministra Finansów. Narastająco od początku trwania Projektu OPDOW z tego źródła pozyskano środki w wysokości 356 669 048,12 PLN.

W 2023 r. PGW WP na realizację zadań Projektu OPDOW przeznaczyło środki własne w wysokości 24 748 852,88 PLN (niezrefinansowane). Narastająco od początku trwania Projektu OPDOW jako środki własne (niezrefinansowane), zaangażowano łącznie 47 286 971,12 PLN.

Dodatkowo w 2023 r. PGW WP pozyskało z dotacji celowej na realizację inwestycji środki na realizację zadań Projektu OPDOW w wysokości 84 280 000,00 PLN.

W związku z odstąpieniem przez PGW WP RZGW we Wrocławiu od kontraktu 1C.¹³⁰ oraz PGW WP RZGW w Krakowie od części kontraktu 3B.1 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 PLN³¹, w tym 4 467 991,88 PLN ze środków MBOiR³². Środki pochodzące z Umowy Pożyczki 8524 PL wróciły do środków Projektu OPDOW i będą podlegały rozdysponowaniu na jego potrzeby w przyszłych okresach. Niezależnie od powyższego NIK wskazuje, że do rozliczenia pozostaje jeszcze część udzielonej wykonawcy zadania 3B.1 zaliczki w kwocie 422 045,82 PLN sfinansowanej ze środków MBOiR, która pozostaje m.in. przedmiotem sporu sądowego z gwarantem jej zabezpieczenia.

Ponadto, w dniu 27 kwietnia 2022 r. PGW WP RZGW w Krakowie zwrócił się do gwaranta z żądaniem zapłaty kwoty 3 567 240,00 PLN z Gwarancji Ubezpieczeniowej płatnej na żądanie, stanowiącej zabezpieczenie należytego wykonania kontraktu 3B.1. Gwarant wypłacił środki z zabezpieczenia należytego wykonania, które zostały złożone na koncie depozytowym. W 2023 r. PGW WP, w porozumieniu z Ministerstwem Infrastruktury, rozdysponowało środki przedmiotowej gwarancji w kwocie:

- 3 294 227,19 PLN na zrefinansowanie kosztów poniesionych przez PGW WP RZGW w Krakowie na usługi Konsultanta Wsparcia Technicznego świadczone w okresie wydłużonej realizacji robót w od dnia 1 lipca 2019 r. do dnia 31 sierpnia 2021 r.;

²⁸ Kwota ta została zmniejszona wydatkami o wartości 724 935,54 EUR pochodzącymi ze środków MBOiR, wydatkowanych w latach 2019-2022, zrefinansowanych w 2023 r. ze środków gwarancji należytego wykonania kontraktu 3B.1.

²⁹ Kwota ta została zwiększona o wydatki poniesione ze środków MBOiR, zrefinansowane w 2023 r. ze środków gwarancji należytego wykonania kontraktu 3B.1 o łącznej wartości 724 935,54 EUR.

³⁰ Kontrakt 1C.1 – „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanał i Rączna Struga”.

³¹ W tym: 16 964 755,00 PLN w 2019 r. przez PGW WP RZGW we Wrocławiu, a 12 821 844,18 PLN w 2020 r. przez PGW WP RZGW w Krakowie.

³² W tym: 2 544 715,25 PLN z PGW WP RZGW we Wrocławiu, a 1 923 276,63 PLN z PGW WP RZGW w Krakowie.

- 263 337,63 PLN na zrefinansowanie dodatkowych kosztów poniesionych przez PGW WP RZGW w Krakowie na obsługę inwestycji przez pracowników w okresie wydłużonej realizacji robót od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 sierpnia 2021 r.;
- 9 675,18 PLN przekazano na przychody PGW WP jako dochód incydentalny.

3.1.3. Raport Roczny, sprawozdania kwartalne i audyty BKP

Sprawozdawczość

W okresie objętym kontrolą BKP wywiązywało się z określonego w Załączniku nr 2 Sekcja II pkt A i B do Umowy Pożyczki 8524 PL, obowiązku składania do Banku Światowego Raportów kwartalnych, w tym również Raportu Rocznego za 2023 r., dokumentujących realizację Projektu OPDOW i związane z nim wydatkowanie środków. Przedmiotowe Raporty sporządzano w wymaganej formie i treści oraz przekazywano w wymaganych terminach.

W 2023 r. BKP wypełniło także zalecenia wynikające z POP, w zakresie przeprowadzenia audytów finansowych wydatków w JRP na podstawie wybranej próby do badania. Audytem objęto: PGW WP RZGW w Szczecinie, PGW WP RZGW w Rzeszowie oraz PGW WP RZGW w Krakowie.

3.2. Zamówienia publiczne

Zamówienia publiczne

W 2023 r. w ramach Projektu OPDOW przeprowadzono i zakończono 14 postępowań przetargowych podlegających ocenie „ex post” o łącznej wartości 60 837 682,37 PLN oraz 3 905 011,86 EUR, z czego:

- ✓ sześć o wartości 41 464 891,66 PLN oraz 3 905 011,86 EUR w trybie ICB (kontrakt na zadanie 2B.2/2(a)³³ zawarty przez PGW WP RZGW we Wrocławiu oraz kontrakty na zadania: 4A.1.5a³⁴, 4A.1.8³⁵, 4A.1.10a³⁶, 4A.1.10b³⁷ i 4A.2c³⁸ zawarte przez IMGW);
- ✓ jedno o wartości 15 310 388,69 PLN w trybie NCB (kontrakt na zadanie 3A.2/3.1³⁹ zawarty przez PGW WP RZGW w Krakowie);
- ✓ pięć o wartości 3 312 415,00 PLN w trybie DC (kontrakty na zadania: 4A.1.1b⁴⁰, 4A.2a⁴¹ i 4A.2b⁴² zawarte przez IMGW oraz kontrakty na zadania: 4B.1/5 Lot 1⁴³ i 4B.1/5 Lot 2⁴⁴ zawarte przez PGW WP RZGW we Wrocławiu);
- ✓ dwa o wartości 749 987,02 PLN w trybie Shopping (kontrakt na zadanie 1B.3/1(a)⁴⁵ zawarty przez PGW WP RZGW w Szczecinie oraz kontrakt na zadanie 4A.1.1c⁴⁶ zawarty przez IMGW).

³³ 2B.2/2(a) – „Ochrona przeciwpowodziowa doliny rzeki Bystrzycy Dusznickiej: Polanica-Zdrój, Szczytna rz. Kamienny Potok”; dalej: zadanie 2B.2/2 (a).

³⁴ 4A.1.5a – „Zapewnienie środków transport wodnego dla realizacji pomiarów hydrologicznych i hydrometrycznych”.

³⁵ 4A.1.8 – „Modernizacja instalacji zasilania bezprzewodowego na stacjach hydrologiczno-meteorologicznych, radarach meteorologicznych i Centralnym Laboratorium Aparatury Pomiarowej”.

³⁶ 4A.1.10a – „Nowe stanowiska do sprawdzania/wzorcowania czujników i modernizacja dotychczasowego wyposażenia CLAP IMGW-PIB”.

³⁷ 4A.1.10b – „Nowe stanowiska do sprawdzania/wzorcowania czujników i modernizacja dotychczasowego wyposażenia CLAP IMGW-PIB”.

³⁸ 4A.2c – „Modernizacja i rozbudowa systemu pomiarowo-prognostycznego dla wzmocnienia hydrologiczno-meteorologicznej ochrony przeciwpowodziowej obszarów nadmorskich: system falowania, Katamaran”.

³⁹ 3A.2/3.1 – „Zwiększenie zabezpieczenia powodziowego w dolinie rzeki Serafy – Zbiornik Malinówka 3”.

⁴⁰ 4A.1.1b – „Modernizacja i rozbudowa systemu telemetrycznego stacji pomiarowych dla potrzeb modelowania i prognozowania hydrologicznego z uwzględnieniem danych radiacyjnych wraz z zapewnieniem łączności – dostawa Sun Sky Lunar Multispectral Photometer”.

⁴¹ 4A.2a – „Modernizacja i rozbudowa systemu pomiarowo-prognostycznego dla wzmocnienia hydrologiczno-meteorologicznej ochrony przeciwpowodziowej obszarów nadmorskich -- Oprogramowanie MIKE 3”.

⁴² 4A.2b – „Modernizacja i rozbudowa systemu pomiarowo-prognostycznego dla wzmocnienia hydrologiczno-meteorologicznej ochrony przeciwpowodziowej obszarów nadmorskich – Oprogramowanie Matlab”.

⁴³ 4B.1/5 Lot 1 – „Dostawa oprogramowania do modelowania DHI MIKE 11”.

⁴⁴ 4B.1/5 Lot 2 – „Dostawa oprogramowania do modelowania DHI MIKE 11”.

Spośród ww. postępowań przetargowych, kontrolą objęto 11⁴⁷ na łączną kwotę 71 865 215,94 PLN (93,23% wartości przeprowadzonych postępowań w przeliczeniu na PLN)⁴⁸, tj.:

1. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie ICB, zawarto cztery umowy na realizację zadania 4A.1.5a, tj.: w dniu 1 września 2023 r. dla części 1, 3 i 4 oraz w dniu 18 września 2023 r. dla części 2. Wartość podpisanych umów wyniosła odpowiednio: 199 998,96 PLN, 256 806,98 PLN, 935 306,00 PLN oraz 240 887,08 PLN. Termin realizacji każdej z tych umów określono na 270 dni od wejścia w życie umowy.

Postępowanie to wszczęto w dniu 20 lutego 2023 r. Otwarcie ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie, nastąpiło w dniu 12 kwietnia 2023 r. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendacje zawarcia umów z dwoma oferentami, których oferty były najbardziej adekwatne do kryteriów zawartych w *Dokumencie Przetargowym dotyczącym Zamówienia Towarów*. Raport z oceny ofert został zaakceptowany przez BKP w dniu 3 sierpnia 2023 r. W dniu 7 sierpnia 2023 r. do oferentów uczestniczących w postępowaniu wystosowano drogą elektroniczną zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia przekazano do Urzędu Publikacji UE w dniu 7 września 2023 r. (dla części 1, 3 i 4) oraz 3 października 2023 r. (dla części 2).

2. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie ICB, zawarto w dniu 6 lutego 2023 r. umowę na realizację zadania 4A.1.8. Umowa ta zawarta została na kwotę 2 135 734,51 PLN, z terminem realizacji 360 dni od jej podpisania.

Postępowanie to wszczęto w dniu 1 września 2022 r. Otwarcie dwóch ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie, nastąpiło w dniu 18 października 2022 r. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie złożonych dokumentów, wydała rekomendacje zawarcia umów z dwoma oferentami, których oferty były najbardziej adekwatne do kryteriów zawartych w *Dokumencie Przetargowym dotyczącym Zamówienia Towarów*. Raport z oceny ofert został zaakceptowany przez BKP w dniu 9 stycznia 2023 r. W tym samym dniu do oferentów uczestniczących w postępowaniu wystosowano drogą elektroniczną zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia przekazano Urzędowi Publikacji UE w dniu 10 lutego 2023 r.

3. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie ICB, zawarto dwie umowy na realizację zadania 4A.2c, tj.: w dniu 19 maja 2023 r. dla części 1 oraz w dniu 24 maja 2023 r. dla części 2. Wartość podpisanych umów wyniosła odpowiednio: 471 136,74 EUR (2 118 615,42 PLN) i 2 594 001,12 EUR (11 673 005,04 PLN). Termin realizacji dla części 1 określono na 90 dni od podpisania umowy, natomiast dla części 2 na 735 dni od podpisania umowy.

Postępowanie to wszczęto w dniu 24 stycznia 2023 r. Otwarcie ofert (dla części 1 – dwie oferty, dla części 2 – jedna oferta), które wpłynęły w wymaganym terminie, nastąpiło w dniu 15 marca 2023 r. Komisja przetargowa, po dokonanej analizie

⁴⁵ 1B3/1(a) – „Etap I – Baza postojowo – cumownicza dla jednostek lodolamaczy - nasadzenia zastępcze”.

⁴⁶ 4A.1.1c – „Modernizacja i rozbudowa systemu telemetrycznego stacji pomiarowych dla potrzeb modelowania i prognozowania hydrologicznego z uwzględnieniem danych radiacyjnych wraz z zapewnieniem łączności AKTYNOMETRIA”.

⁴⁷ Z czego: cztery postępowania w trybie ICB, jedno postępowanie w trybie NCB, cztery postępowania w trybie DC oraz dwa postępowania w trybie Shopping.

⁴⁸ Zamówienia w EUR przeliczone zostały według obowiązującego w Projekcie OPDOW kursu dla zamówień, tj. EUR = 4,16 PLN.

złożonych dokumentów, wydała rekomendacje zawarcia umów z dwoma oferentami, których oferty były najbardziej adekwatne do kryteriów zawartych w *Dokumencie Przetargowym dotyczącym Zamówienia Towarów*. Raport z oceny ofert został zaakceptowany przez BKP w dniu 20 kwietnia 2023 r. W dniu 21 kwietnia 2023 r. do oferentów uczestniczących w postępowaniu wystosowano drogą elektroniczną zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia przekazano Urzędowi Publikacji UE w dniu 2 czerwca 2023 r.

4. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie DC, zawarto w dniu 14 grudnia 2023 r. umowę na realizację zadania 4A.1.1b. Wartość podpisanej umowy wyniosła 736 155,00 PLN, z terminem realizacji 365 dni od jej podpisania.

Zaproszenie do negocjacji wysłano do potencjalnego oferenta w dniu 14 marca 2023 r. W wyznaczonym terminie wpłynęła oferta i w dniu 29 września 2023 r. podjęto negocjacje, których druga tura odbyła się w dniu 11 grudnia 2023 r. Raport z negocjacji zaakceptowany został przez BKP w dniu 11 grudnia 2023 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano na stronie internetowej MBOiR w dniu 27 grudnia 2023 r.

5. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie DC, zawarto w dniu 17 listopada 2023 r. umowę na realizację zadania 4A.2a. Wartość podpisanej umowy wyniosła 618 261,78 PLN, z terminem realizacji 30 dni od jej podpisania.

Zaproszenie do negocjacji wysłano do potencjalnego oferenta w dniu 17 marca 2023 r. W wyznaczonym terminie wpłynęła oferta i w dniu 17 kwietnia 2023 r. podjęto negocjacje, których druga tura odbyła się w dniu 6 lipca 2023 r. Raport z negocjacji został zaakceptowany przez BKP w dniu 26 października 2023 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano na stronie internetowej MBOiR w dniu 27 listopada 2023 r.

6. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, prowadzonego w trybie Shopping, zawarto w dniu 30 października 2023 r. umowę na realizację zadania 4A.1.1c. Wartość podpisanej umowy wyniosła 383 391,00 PLN brutto, z terminem realizacji 330 dni od jej zawarcia.

Zaproszenie do złożenia oferty wysłano w dniu 15 maja 2023 r. do czterech firm⁴⁹. W terminie złożono jedną ofertę. W dniu 20 września 2023 r. otrzymano zgodę Banku Światowego na wybór dostawcy przy wpływie jednej ważnej oferty. Raport z oceny oferty i rekomendacji dla wykonawcy został zaakceptowany przez BKP w dniu 11 października 2023 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia opublikowano na stronie internetowej MBOiR w dniu 17 listopada 2023 r.

7. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzonego w trybie Shopping, w dniu 29 maja 2023 r. zawarto umowę na realizację zadania 1B.3/1a na kwotę 366 596,02 PLN. Data zakończenia realizacji usługi określona została na dzień 31 października 2023 r. Postępowanie to wszczęto w dniu 16 lutego 2023 r. W dniu 1 marca 2023 r. dokonano otwarcia pięciu ofert, które wpłynęły w wymaganym terminie. Komisja przetargowa wydała rekomendację zawarcia umowy z oferentem, który złożył najkorzystniejszą ofertę według kryteriów określonych w zapytaniu ofertowym⁵⁰.

⁴⁹ Jedyne w Europie producenta oraz trzech partnerów handlowych współpracujących z tym producentem.

⁵⁰ Ocenie podlegały cztery oferty, ponieważ piąta nie zawierała wyceny Odcinka 1, a nie dopuszczono częściowego składania ofert w tym postępowaniu, następnie w dwóch przypadkach nie przedłużono okresu związania ofertą. Wybrano ofertę o najniższej cenie (spośród dwóch ostatecznych, ale i czterech podlegających ocenie).

8. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie NCB (jako zamówienie w trybie podstawowym bez negocjacji, na co PGW WP RZGW w Krakowie otrzymał zgodę Banku Światowego), w dniu 18 grudnia 2023 r. zawarto umowę na realizację zadania 3A.2/3.1 za kwotę 15 310 388,69 PLN. Czas realizacji tej umowy określono na 420 dni od daty przekazania terenu budowy.

Postępowanie to wszczęto w dniu 27 kwietnia 2023 r. W dniu 8 sierpnia 2023 r. nastąpiło otwarcie 10 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 SWZ. W dniu 24 listopada 2023 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 zamawiającego. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane do Biuletynu Zamówień Publicznych w ciągu 30 dni od dnia zakończenia postępowania i opublikowane w dniu 20 grudnia 2023 r.

9. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia w trybie ICB, w dniu 14 listopada 2023 r. zawarto kontrakt na realizację zadania 2B.2/2(a) na kwotę 35 992 520,09 PLN brutto.

Postępowanie wszczęto w dniu 31 stycznia 2023 r.⁵¹, w dniu 11 maja 2023 r. nastąpiło otwarcie trzech 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 dokumentacji przetargowej. Raport z oceny ofert został zaakceptowany przez BKP w dniu 12 lipca 2023 r., a w dniu 20 listopada 2023 r. nastąpiła publikacja zawiadomienia o wyborze najkorzystniejszej oferty w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, na stronie internetowej zamawiającego oraz na stronie PGW WP.

10. W dniu 14 września 2021 r. PGW WP RZGW we Wrocławiu uzyskał zgodę MBOiR dla wydzielenia zadania 4B.1/5 Lot 1 z kontraktu 4B.1/1, jak i na zastosowanie trybu DC. W wyniku rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację tego zadania w dniu 20 stycznia 2023 r. zawarto stosowną umowę. Cena kontraktowa ustalona została na kwotę 1 093 942,60 PLN. Zastosowany tryb DC wynikał z faktu, że tylko jeden podmiot był w stanie dostarczyć wymagane oprogramowanie. Termin realizacji zadania określono na: 11 dni dla dostawy oprogramowania, 15 dni dla instalacji oprogramowania, od 19 do 22 dni na szkolenie administratorów, od 23 do 26 dni na próby eksploatacyjne oraz 27 dni na dostarczenie dokumentacji technicznej. Zadanie to zostało zakończone, a protokół odbioru eksploatacyjnego podpisano w dniu 2 lutego 2023 r.

11. W dniu 9 listopada 2021 r. PGW WP RZGW we Wrocławiu uzyskał zgodę MBOiR na wydzielenie zadania 4B.1/5 Lot 2 z kontraktu 4B.1/1 oraz na zastosowanie w prowadzonym postępowaniu, trybu DC. Umowę na realizację zadania zawarto 26 stycznia 2023 r. między PGW WP RZGW w Krakowie a kontrahentem, na kwotę 844 253,73 PLN. Zastosowany tryb DC wynikał z faktu, że tylko jeden podmiot był w stanie dostarczyć wymagane oprogramowanie.

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

⁵¹ Data publikacji Specific Procurement Notice w systemie STEP Banku Światowego.

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 JRP, w związku z usunięciem nieprawidłowości w BKP oraz ich incydentalnym charakterem w IMGW, NIK nie sformułowała wniosków pokontrolnych.

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 2023 r. zadań Projektu OPDOW środków własnych w wysokości 336 337 518,21 PLN⁵², które następnie po upływie od jednego do 95 dni zostały zrefundowane środkami tego Projektu. Przyczyną tego stanu było zawarcie stosownej umowy dotacji⁵³: w dniu 18 kwietnia 2023 r. (dla IMGW) i w dniu 5 kwietnia 2023 r. (dla PGW WP), co wynikało m.in. z długotrwałego procesu uzgodnień pomiędzy jej stronami, pomimo że środki te były zabezpieczone i dostępne.

W 2023 r. pomimo podejmowanych przez JRP działań w zakresie zapewnienia terminowego finansowania wydatków Projektu OPDOW, pogłębił się problem zapłaty zobowiązań po upływie terminu płatności. W stosunku do wyników ubiegłorocznej kontroli NIK⁵⁴, wystąpiły aż 54 przypadki płatności zobowiązań na kwotę 89 367 619,57 PLN po upływie terminu płatności od jednego do 27 dni⁵⁵. W 2023 r. PGW WP RZGW we Wrocławiu i PGW WP RZGW w Krakowie nie zostały obciążone notami odsetkowymi za dokonanie nieterminowych płatności zobowiązań, niemniej NIK wskazuje, że wykonawcy, zgodnie z art. 118 Kodeksu cywilnego, są uprawnieni do wystąpienia z roszczeniem z tego tytułu w okresie trzech lat. Ponadto brak terminowego regulowania zobowiązań może również wpłynąć na płynność finansową wykonawców robót budowlanych;

✓ dalsze przesunięcia terminów zakończenia realizacji zadań w stosunku do pierwotnych założeń. Według stanu na dzień 5 marca 2024 r. spośród 22⁵⁶ zadań objętych PP z dnia 19 lutego 2024 r., aż 21 miało wydłużoną datę zakończenia realizacji w stosunku do pierwotnych założeń, w tym dla 15 zadań przesunięcie tego terminu wynosiło od 24 miesięcy do nawet 52 miesięcy. Należy przy tym zauważyć, że od zakończenia ubiegłorocznej kontroli NIK doszło do dalszego wydłużenia terminów zakończenia zadań, gdyż dla 18 zadań objętych PP przesunięto terminy ich realizacji od czterech do 24 miesięcy. Jednocześnie dla pięciu zadań innych niż nadzór projektowo-konstrukcyjny termin ich zakończenia (zgodnie z PP), planowany jest na II kwartał 2025 r., przy obowiązującej dacie zakończenia Projektu OPDOW – 30 czerwca 2025 r., co rodzi ryzyko dalszych przesunięć terminów ich zakończenia lub wyłączenia z realizacji w ramach Projektu OPDOW;

⁵² Z czego: 323 599 277,65 PLN – PGW WP oraz 12 738 240,56 PLN – IMGW.

⁵³ W 2023 r. realizacja zadań Projektu OPDOW finansowana była m.in. ze środków pochodzących z MBOiR i BRRE na podstawie ww. umowy dotacji.

⁵⁴ W ramach kontroli P/23/086 – „Badanie sprawozdania finansowego Projektu Ochrony Przeciwpowodziowej w Dorzeczu Odry i Wisły” – stwierdzono płatność czterech faktur na kwotę 18 078 202,05 PLN z opóźnieniem wynoszącym od jednego do trzech dni.

⁵⁵ Tj.: w PGW WP RZGW we Wrocławiu - 52 przypadki płatności zobowiązań na kwotę 84 244 223,38 PLN po upływie terminu płatności od jednego do 27 dni oraz w PGW WP RZGW w Krakowie - dwa przypadki zapłaty należności na kwotę 5 123 396,19 PLN ze środków własnych PGW WP po upływie terminu płatności od jednego do czterech dni.

⁵⁶ Nie wliczono 61 zadań już zakończonych, pięciu zadań niezrealizowanych z powodu rozwiązania kontraktu z wykonawcami oraz jednego zadania przypisanego BKP w zakresie zarządzania Projektem OPDOW.

- ✓ w przypadku ewentualnego uchylecia w części lub w całości zaskarżonej decyzji środowiskowej dla zadania 1B.2⁵⁷, jednym z wariantów potencjalnych ryzyk, które mogą wystąpić w przyszłości, jest zakwestionowanie ostatecznych decyzji administracyjnych na podstawie których zostało ono zrealizowane⁵⁸, jeśli zostanie wszczęte postępowanie wznowieniowe na podstawie art. 145 § 8 Kodeksu postępowania administracyjnego. Zmaterializowanie się takiego ryzyka, może skutkować koniecznością poniesienia dodatkowych kosztów sporządzenia stosownej dokumentacji do wydania nowych decyzji, jak również dostosowania zakończonej inwestycji do stanu zgodności z tymi decyzjami;
- ✓ ograniczenie realizacji zadań w ramach podkomponentu 2B, w połączeniu z koniecznością uzyskania dodatkowej retencji dla zapewnienia ochrony przeciwpowodziowej w Kotlinie Kłodzkiej⁵⁹, może stanowić niewystarczające zapewnienie bezpieczeństwa przeciwpowodziowego dla tego rejonu;
- ✓ ryzyko niezakończenia zadania 1B.5/2⁶⁰ w ramach czasowych Projektu OPDOW, tj. do dnia 30 czerwca 2025 r., gdzie głównym problemem w tym zakresie jest rozbiórka podpór nurtowych starego mostu w technologii przewidzianej w projekcie budowlanym;
- ✓ ryzyko przekroczenia czasu na ukończenie kontraktu 1B.1/1(b)⁶¹ na skutek wykrycia na terenie budowy obiektów archeologicznych, a także konieczność przeprojektowania konstrukcji mostu tymczasowego oraz konieczność uzgodnienia wycinek drzew oraz prac z Lubuskim Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków;
- ✓ ryzyko wzrostu kosztów koniecznych do poniesienia po dacie zamknięcia Projektu OPDOW (tj. np. koszty wynikające z rozliczenia robót, w tym roszczeń związanych z realizacją zadań Projektu OPDOW, czy też odszkodowań za czasowe zajęcia nieruchomości).

4. Załączniki

Sprawozdanie finansowe – Raport za IV kwartał 2023 r. – Raport Roczny za 2023 r., obejmujące:

- ✓ Źródła i wykorzystanie funduszy Projektu OPDOW według zadań – stan na 31 grudnia 2023 r.
- ✓ Zestawienie Rachunku Specjalnego, utrzymywanego przez Ministerstwo Finansów – stan na 31 grudnia 2023 r.
- ✓ Wydatki z pożyczki Banku Światowego w oryginalnej walucie – stan na 31 grudnia 2023 r.
- ✓ Przewidywane zapotrzebowanie na środki według stanu na 31 grudnia 2023 r. na kolejne dwa kwartały.
- ✓ Podsumowanie wydatków podlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2023 r.
- ✓ Podsumowanie wydatków niepodlegających uprzedniemu przeglądowi według stanu na 31 grudnia 2023 r.

⁵⁷ 1B.2 – „Prace modernizacyjne na Odrze granicznej. Etap I – Prace modernizacyjne na Odrze granicznej w celu zapewnienia zimowego lodolamania”, podzielone na trzy części: 1B.2/1, 1B.2/2 i 1B.2/3; dalej: zadania 1B.2.

⁵⁸ Wydanych w oparciu o decyzję z dnia 16 sierpnia 2022 r. o środowiskowych uwarunkowaniach dla przywołanego zadania.

⁵⁹ Cztery suche zbiorniki wodne realizowane w ramach podkomponentu 2A – „Ochrona czynna”, mogą nie być wystarczające do zapewnienia bezpieczeństwa przeciwpowodziowego w Kotlinie Kłodzkiej.

⁶⁰ 1B.5/2 – „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu – Most drogowy w km 2,45 rzeki Warty w Kostrzynie nad Odrą”.

⁶¹ 1B.1/1(b) – „Przebudowa mostu drogowego w Krośnie Odrzańskim wraz z dojazdami”.

- ✓ Kredyty BRRE według stanu na 31 grudnia 2023 r.
- ✓ Roczny Plan Pracy na 2023 r.

Government of Poland
ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
Project Sources and Uses of Funds /
For the Quarter ending December 31 st, 2023

	Actual In PLN				Plan In PLN		Plan In PLN	Plan In EUR
	From JAN 01, 2016 to DEC 31, 2022	Current Quarter	Year-To Date	Cumulative To-Date /#	Annual Budget Current fiscal year	Program in %	Life of Project /# the exchange rate 1EUR=4,16 PLN	Life of Project /#
Opening cash balances (in the budget system)								
IRRD Funds		218 668 241,47	67 645 534,94					
CRF Funds		86 173 999,41	286 691 861,16					
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
State Water Holding Polish Waters (own funds)								
Sub-total		- 304 842 240,88	354 337 396,10		-	-	-	-
Sources of Funds received								
IRRD Funds (withdrawn from IDA into the budget)	1 609 018 547,96	73 605 000,00	355 027 168,00	1 964 045 715,96				
CRF Funds	911 060 100,00		82 632 360,00	993 692 460,00				
Government Funds	5 770 689,31	105 057 487,05	350 898 358,81	356 669 048,12				
EU Cohesion Fund	728 617 466,32	8 676 368,19	53 323 045,80	781 940 512,12				
State budget counterpart funds under European co-funding	20 434 077,25			20 434 077,25				
State Water Holding Polish Waters (own funds)	22 538 118,24	11 195 836,34	24 748 857,88	47 286 971,12				
State budget Water Holding Polish Waters (targeted subsidy)	0,00	84 280 000,00	84 280 000,00	84 280 000,00				
Guarantee of proper performance of the contract	0,00		3 294 227,19	3 294 227,19				
IMGW-PIR (own funds)	49 226,16			49 226,16				
Sub-total	3 297 488 725,24	282 814 691,58	954 204 012,68	4 251 692 237,92	-	-	-	-
Foreign Exchange Difference								
Less:								
Project Expenditures /i								
1. Flood Protection of Lower and Middle Odra River								
1.A Areas in Zachodniopomorskie Province	51 774 051,94	5 729 667,40	12 442 134,83	64 216 186,77	12 442 134,85	100,00%	145 600 000	35 000 000
1.B Middle and Lower Odra	808 589 037,46	262 861 876,48	574 071 493,45	1 382 660 530,91	574 615 030,63	99,91%	1 688 960 000	406 000 000
1.C Stajice City	135 892 103,55	1 196 695,02	19 435 050,38	155 327 153,93	19 435 050,38	100,00%	224 640 000	54 000 000
Sub-total 1	996 255 192,95	269 788 238,90	605 948 678,66	1 602 203 871,61	606 492 215,86	99,91%	2 059 200 000	495 000 000
2. Flood Protection of Nysa Klodska Valley								
2.A Active protection	782 652 047,71	61 501 034,27	156 598 148,93	939 250 196,64	156 656 082,92	99,96%	486 720 000	117 000 000
2.B Passive protection			53 400 150,45	53 400 150,45	53 400 150,45	100,00%	615 680 000	148 000 000
Sub-total 2	782 652 047,71	61 511 019,24	209 998 299,38	992 650 347,09	210 056 233,37	99,97%	1 102 400 000	265 000 000
Sub-total 1+2	1 778 907 240,66	360 299 258,14	815 946 978,04	2 594 854 218,70	816 548 449,23	99,93%	3 161 600 000	760 000 000
3. Flood Protection of Odra Vistula								
3.A Upper Vistula Toruń and Cracow	204 950 979,37	27 243 191,86	88 349 434,59	293 300 413,96	88 351 688,06	100,00%	237 120 000	57 000 000
3.B Protection of Sandomierz and Tarnobrzeg	293 551 535,63	9 623 997,92	17 099 620,24	310 651 155,87	17 099 620,24	100,00%	440 960 000	106 000 000
3.C Raba sub-basin							149 760 000	36 000 000
3.D San, Wielka and Thurage sub-basins	115 854 239,27	16 160 106,75	43 918 322,68	159 772 561,95	43 918 322,68	100,00%	95 680 000	23 000 000
Sub-total 3	614 356 754,27	53 027 296,53	149 367 377,51	763 724 131,78	149 369 630,98	100,00%	923 520 000	222 000 000
4. Institutional strengthening & Enhanced Management								
4.A Enhanced Forecasting	179 626 325,31	48 044 492,20	124 451 604,06	304 077 929,37	124 470 000,00	99,99%	395 200 000	95 000 000
4.B Operational Centers	59 875 400,05	30 012 513,69	90 337 867,11	150 163 267,16	90 337 867,11	100,00%	170 560 000	41 000 000
Sub-total 4	239 451 725,36	78 057 005,89	214 789 471,17	454 241 196,53	214 807 867,11	99,99%	565 760 000	136 000 000
5. Project management and studies								
5.A Project Management and Studies	310 435 108,85	37 317 540,85	69 481 751,01	379 916 859,86	69 834 875,41	99,49%	203 840 000	49 000 000
5.B Institutional Strengthening							141 440 000	34 000 000
Sub-total 5	310 435 108,85	37 317 540,85	69 481 751,01	379 916 859,86	69 834 875,41	99,49%	345 280 000	83 000 000
Front-end Fee							4 160 000	1 000 000
Total	2 943 150 829,14	528 701 101,41	1 249 585 577,73	4 192 736 406,87	1 250 560 822,73	99,92%	5 000 320 000	1 202 000 000
Closing cash balances (in the budget system)								
IRRD Funds		39 955 830,89	39 955 830,89	39 955 830,89				
CRF Funds		19 000 000,16	19 000 000,16	19 000 000,16				
Government Funds								
EU Cohesion Fund								
State budget counterpart funds under European co-funding								
State Water Holding Polish Waters (own funds)								
Sub-total		58 955 831,05	58 955 831,05	58 955 831,05				

Wyjaśnienie: Analogicznie do lat poprzednich z uwagi na przedłużające się procedury przekazywania środków kredytowych do Jednostek Wdrażania Projektu, mające na względzie konieczność terminowego regulowania przez JWP zobowiązań wobec kontrahentów w ramach realizacji POPDOW, przez PCGW WP została podjęta decyzja o pokrywaniu zobowiązań JWP w ramach Projektu ze środków własnych, które następnie zostały zrefundowane ze środków kredytowych oraz środków budżetu państwa w wariantach kredytów, po ich przekazaniu na rachunek bankowy PCGW WP. Tymczasem to miały miejsce przez cały okres sprawozdawczy. W związku z tym zgodnie z uwagami zawartymi w poprzednich Raportach Kwartalnych, wydatki finansowane ze środków własnych PCGW WP zostały ujęte informacyjnie w części opisowej oraz w zestawieniach tabelarycznych i wyrażone jako płatności projektowe. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich pełna refundacja. Poniżej dane tj. uwzględniające m.in. trudność wydatków środków kredytowych łącznie z przekazywaniem wydatków PLN po rocznych kursach EUR oraz odróżnieniu RP tworzącymi kredytem, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2023 roku, czyli w Raporcie Roczny. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2023 roku w IV kwartale przedstawione łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności projektowe i wydatki poniesione w IV kwartale. Jednocześnie wskazując od momentu zawarcia umów o Wykonawstwo do końca roku 2023, płatności na zakres wykraczający poza bezpośrednie cele POPDOW w ramach dwóch Kontraktów tj. 1B.5/1 „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego przebiegu – Most kolejowy w km 733,7 rzeki Regalicy w Szczecinie” w kwocie 187 407 277,37 PLN oraz na Kontrakcie 1B.9 „Przebudowa wału przeciwpowodziowego w ciągu ul. Ślepiuskiej” w kwocie 9 747 608,14 PLN, finansowane były kolejno przez PKP PLK S.A. (Kontrakt 1B.5/1) oraz Zarząd Drog i Utrzymywania Miasta we Wrocławiu (ZDUM) jako Jednostkę organizacyjną Gminy Wrocław (Kontrakt 1B.9). Rozliczenie projektu na podstawie dokumentów przekazanych przez PCGW w Szczecinie i PCGW we Wrocławiu.

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: finansowe wypływy wykorzystane na finansowanie projektu oraz środki pożyczki wypłacone z Rachunku Specjalnego, przeznaczone na PLN i przekazane do budżetu na cele projektu.
- ii) From the beginning of the project.
- iii) The figures in the columns are derived from the PATI and loan agreements, reflecting any subsequent updating/amendments.
- iv) The planned amounts in EUR should be converted to PLN using appropriate exchange rate 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 included 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 - POI.
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, 2023
in EUR

		For the Quarter	From the beginning of the Project EUR
1	Opening balance at the beginning of the period	14 566 268,62	
2	Add:		428 979 395,00
3	World Bank advances into the DA during the period	9 000 000,00	9 000 000,00
	Interest earned (if credited into DA)	–	–
	Funds available during the period	23 566 268,62	437 979 395,00
	Less:		
4	Funds transferred to Implementing Entities for eligible expenditures during the period /ii	16 509 157,06	430 922 283,44
5	Refund to World Bank from the D.A. during the period		
6	Service charges (if debited to DA)		
		16 509 157,06	430 922 283,44
7	Closing balance at the end of the period /iii	7 057 111,56	7 057 111,56

**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
2022.01.27	6 533,10	4,5920	30 000,00
2022.01.27	35 736 391,99	4,5920	164 101 512,00
2022.05.23	2 004 442,32	4,6171	9 254 710,65
2022.07.12	25 760 588,63	4,7976	123 589 000,00
2022.07.12	6 253,13	4,7976	30 000,00
2022.08.02	38 800 182,41	4,7475	184 203 866,00
2022.11.28	48 990 001,28	4,6884	229 684 722,00
2023.03.06	9 357 260,55	4,7046	44 022 168,00
2023.05.15	1 100 255,26	4,5444	5 000 000,00
2023.08.21	51 795 226,10	4,4869	232 400 000,00
2023.10.30	3 470 946,64	4,4642	15 495 000,00
2023.11.06	13 038 210,42	4,4569	58 110 000,00
Total /v	430 922 283,44		1 964 045 715,96

Prepared by: Kamila Anikiewicz

NOTES:

/i: Enter the opening balance on the DA as shown on the DA Bank Statement.
Same as the amount shown in line 7 as the EUR total.

/ii: Enter the closing balance on the DA as shown on the DA Bank Statement.

/iii: Real exchange rate should be applied.

/iv: Amount in EUR should equal the amount shown in line 4. Amount in local currency should be reconciled with the report 1.
Payments from Designated Account for the project expenditure is optional note, however it can be used as a tool for reconciliation with actual expenditures.

/v:

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, 2023

	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	€ 9 000 000,00	€ 75 298 959,00	€ 437 979 395,00	€ 22 020 605,00

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	€ 56 305 015,76	€ 85 161 960,07	€ 422 348 655,22	€ 37 651 344,78
Category 1	€ 460 000 000,00	€ 56 305 015,76	€ 85 161 960,07	€ 422 348 655,22	€ 37 651 344,78
Amount disbursed from loan not yet spent (DA balance) Kwota wypłacona z pożyczki a nie wydatkowana dotychczas (saldo Konta Specjalnego)		€ 7 057 111,56	€ 7 057 111,56	€ 7 057 111,56	
Amount disbursed from DA not yet spent Kwota wypłacona z Konta Specjalnego a nie wydatkowana dotychczas		€ 8 573 628,22	€ 8 573 628,22	€ 8 573 628,22	

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, 2023 / na dzień 31 Grudnia 2023
For the next quarters (I 2024 - II 2024) / Na kolejne kwartały (I 2024 - II 2024)

By Implementing Agency	Cash required during the next quarter (I of 2024) In PLN Wymagana gotówka na I kwartał 2024 w PLN	Cash required during the next quarter (II of 2024) In PLN Wymagana gotówka na kolejny kwartał (II 2024) w PLN	Total cash requirements for the next two quarters In PLN Całkowite zapotrzebowanie środków pieniężnych na dwa kolejne kwartały w PLN	IBRD Eligible % / IBRD kwalifikowane %	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters In % Zapotrzebowanie na środki z kredytu IBRD na kolejne dwa kwartały w %	Cash requirement from IBRD Loan for the next two quarters In PLN Zapotrzebowanie na środki z kredytu IBRD na kolejne dwa kwartały w PLN	Forecasted exchange rate of PLN/EUR Prognozowana kurs wymiany PLN/ EUR	IBRD Eligible cash requirement for the next two quarters In EUR Kwalifikowane zapotrzebowanie na środki z IBRD na kolejne dwa kwart. w EUR
1	2	3	4=2+3	5	6	7	8	9=7/8
Planned expenditures/ Planowane Wydatki								
PGW WP RZGW Szczecin	70 825 272	42 430 181	113 255 453	100,00%	5,00%	5 662 773	4,40	1 286 994
PGW WP RZGW Wrocław	66 980 000	172 410 701	239 390 701	100,00%	5,00%	11 969 535	4,40	2 720 349
PGW WP RZGW Kraków	29 543 292	12 677 658	42 220 950	100,00%	5,00%	2 111 048	4,40	479 784
PGW WP RZGW Rzeszów	1 452 916	3 661 352	5 114 268	100,00%	5,00%	255 713	4,40	58 117
PCU consultants	7 554 000	0	7 554 000	100,00%	100,00%	7 554 000	4,40	1 716 818
IMGW-PIB	46 481 905	32 822 266	79 304 171	100,00%	5,00%	3 965 209	4,40	901 184
TOTAL/ RAZEM	222 837 385	264 002 158	486 839 543			31 518 277		7 163 245

* The level of the World Bank's share as a source of payment financing assumed for the simulation. / Przyjęty do symulacji poziom udziału BŚ jako źródła finansowania płatności.

Prepared by: Kamila Ankiewicz

Less Balance of DA as at December 31 st, 2023 / Saldo Rachunku Specjalnego na dzień 31.12.2023	7 057 111,56
Less funds returned from MoF decision after correction at the end 2019 Return to MoF account in 2019/2020 Return to MoF account in 2022 from MoF decision (unused funds) - redownloadable in PLN / Środki zwrócone przez JRP na podstawie korekty decyzji MF w 2019 roku, Środki zwrócone do MF w 2019 / 2020 roku, Środki niewydatkowane w 2022 roku z decyzji MF, - do ponownego pobrania w PLN	1 584 353,85
Cash requirement in WA	-1 478 220,60

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, 2023

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)	Invoice 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 WROCŁAW										
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. (Tider 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. Ziębicka 35 60-164 Poznań Polaka 09-11-2016 data podpisania kontraktu	21.09.2016	87 529 752,00	PLN	190 966,81	KP2023090011	2023.09.08	190 966,81	42 560,97	100,00%
					134 229,18	KP2023090010	2023.09.08	134 229,18	29 915,79	100,00%
					78 975,31	KP2023090007	2023.09.08	78 975,31	17 601,31	100,00%
					70 230,64	KP2023090008	2023.09.08	70 230,64	15 652,37	100,00%
					91 910,14	KP2023090009	2023.09.08	91 910,14	20 484,11	100,00%
					206 318,07	FP2023090137	2023.09.29	206 318,07	45 982,32	100,00%
					2 006 097,07	FP2023090138	2023.09.29	343 317,07	76 515,43	17,11%
					1 855 803,03	FP2023100014	2023.10.11	1 855 803,03	413 604,72	100,00%
					192 042,02	FP2023100015	2023.10.11	192 042,02	42 800,60	100,00%
					2 224 289,74	FP2023100070	2023.10.23	2 224 289,74	495 729,73	100,00%
					215 054,02	FP2023100071	2023.10.23	215 054,02	47 929,31	100,00%
					186 486,11	FP2023120060	2023.12.12			0,00%
					1 366 543,95	FP2023120059	2023.12.12	800 000,00	170 046,34	58,54%
					177 984,76	FP2023120072	2023.12.13			0,00%
					197 864,37	FP2023120073	2023.12.13			0,00%
					1 372 198,25	FP2023120074	2023.12.13			0,00%
					1 377 002,68	FP2023120071	2023.12.13			0,00%
				Subtotal by contract	11 943 996,15			6 403 136,03	1 418 823,00	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2/1 pn.: „Budowego suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Bystrzyca Dusznicka w miejscowości Szalejów”	Power Construction Corporation of China, Limited add. No.22 Chegongzhuang West Road, Haidian District, Beijing 100048, P.R. China 16.04.2018 data podpisania kontraktu	14.03.2018	148 120 087,01	PLN EUR	533 505,23	0001/07/2023/Lot1/PLN	2023.07.04			0,00%
					305 394,64	0002/08/2023/Lot1/EUR	2023.08.24	305 394,64	68 063,62	100,00%
					3 619 633,49	0002/08/2023/Lot1/PLN	2023.08.24	3 536 307,50	788 140,48	97,70%
					1 386 916,16	0002/08/2023/Lot1/EUR	2023.08.24	1 386 916,16	309 103,43	100,00%
					364 732,11	0001/10/2023/Lot1/EUR	2023.10.05	364 732,11	81 288,22	100,00%
					4 185 772,29	0001/10/2023/Lot1/PLN	2023.10.05	4 185 772,29	932 887,36	100,00%
					1 534 316,90	0001/10/2023/Lot1/EUR	2023.10.05	1 534 316,90	341 954,78	100,00%
					342 539,38	0001/11/2023/Lot1/EUR	2023.11.03	342 539,38	76 855,97	100,00%
					4 082 833,41	0001/11/2023/Lot1/PLN	2023.11.03	4 082 833,41	916 070,23	100,00%
					1 461 006,82	0001/11/2023/Lot1/EUR	2023.11.03	1 461 006,82	327 807,85	100,00%
					4 941,00	0005/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					18 207,51	0003/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					31 295,00	0004/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					95 222,68	0010/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					115 727,26	0011/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					181 060,00	0007/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					182 040,00	0008/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					242 123,12	0002/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					459 259,04	0002/12/2023/Lot1/EUR	2023.12.12			0,00%
					501 778,50	0001/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					4 715 755,59	0009/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.12			0,00%
					87 031,49	0001/12/2023/Lot1/EUR	2023.12.22			0,00%
					382 199,70	0001/12/2023/Lot1/EUR	2023.12.22			0,00%
					602 700,00	0006/12/2023/LOT1/PLN	2023.12.22			0,00%
					2 022 793,63	0002/12/2023/Lot1/EUR	2023.12.22			0,00%
				Subtotal by contract	27 458 784,95			17 199 819,21	3 842 171,94	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.2/2 pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Duna miejscowość Krasowice”	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 EUR	91 092,51	0001/09/2023/1.at2/EUR	2023.09.04	91 092,51	20 301,88	100,00%
					1 081 394,10	0001/09/2023/1.at2/PLN	2023.09.04	1 081 394,10	241 011,41	100,00%
					414 352,17	0001/09/2023/1.at2/EUR	2023.09.04	414 352,17	92 347,09	100,00%
					407 076,42	0002/09/2023/1.at2/EUR	2023.09.25	407 076,42	90 725,54	100,00%
					6 123 291,67	0002/09/2023/1.at2/PLN	2023.09.25	6 123 291,67	1 364 704,29	100,00%
					2 375 459,96	0002/09/2023/1.at2/EUR	2023.09.25	2 375 459,96	529 421,20	100,00%
					1 922 268,46	0001/12/2023/1.at2/PLN	2023.12.04			0,00%
					157 337,67	0001/12/2023/1.at2/EUR	2023.12.14			0,00%
					688 103,15	0001/12/2023/1.at2/EUR	2023.12.14			0,00%
				Subtotal by contract	13 260 376,11			10 492 666,83	2 338 511,41	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 2A.1 (2A.1/1) pn.: „Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Nysa Kłodzka w miejscowości Bobosów oraz Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego na potoku Górawka miejscowość Rastaki Bystrzyckie” Część 1: Zadanie 2A.1.1 Budowa suchego zbiornika przeciwpowodziowego rzeka Nysa Kłodzka w miejscowości Bobosów	Joint Venture Przedsiębiorstwo Robót Wodnych i Ekologicznych „FKO-WOD” Sp. z o.o. – Lider JV ul. Towarowa 12-14, 58-100 Świdnica, Polska Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „Fransław” Piotr Kalamba – Partner JV Źródło 6, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, Polska 06.12.2017 data podpisania kontraktu	02.11.2017	121 829 862,90	PLN	10 856 729,94	01/09/2023	2023.09.01	10 856 729,94	2 419 650,52	100,00%
					1 260 802,18	03/10/2023	2023.10.05	1 260 802,18	280 996,27	100,00%
					3 843 021,79	01/11/2023	2023.11.02	3 843 021,79	862 114,66	100,00%
					3 973 807,40	06/11/2023	2023.11.15	3 973 807,40	891 607,93	100,00%
					847 511,90	01/12/2023	2023.12.08			0,00%
				Subtotal by contract	20 781 873,21			19 934 361,31	4 454 369,38	
USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.3 pn.: „Nadrzecz 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) Hizcentrum – Wrocławski Ośrodek Usług Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV ul. Żółkiewska 35 60-164 Poznań Polska 20.03.2017 data podpisania kontraktu	07.03.2017	15 721 791,74	PLN	476 292,74	FP2023090001	2023.09.07	476 292,74	106 151,85	100,00%
					556 615,89	FP2023090002	2023.09.07	556 615,89	124 053,55	100,00%
					468 918,61	FP2023090003	2023.09.07	468 918,61	104 508,37	100,00%
					59 967,28	KP2023090001	2023.09.07	59 967,28	13 364,97	100,00%
					43 897,46	KP2023090002	2023.09.07	43 897,46	9 783,47	100,00%
					95 756,96	KP2023090003	2023.09.07	95 756,96	21 341,45	100,00%
					126 348,18	KP2023090004	2023.09.07	126 348,18	28 159,35	100,00%
					170 053,72	KP2023090005	2023.09.07	170 053,72	37 900,05	100,00%
					230 317,60	KP2023090006	2023.09.07	230 317,60	51 331,12	100,00%
					541 163,03	FP2023090097	2023.10.06	541 163,03	120 609,56	100,00%
					491 744,79	FP2023110048	2023.11.21	491 744,79	110 333,37	100,00%
					484 365,57	FP2023120036	2023.12.07			0,00%
					406 925,07	FP2023120037	2023.12.07			0,00%
					8 369,78	FP2023120077	2023.12.14			0,00%
				Subtotal by contract	4 160 736,68			3 261 076,26	727 537,11	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1C.2 pn.: „Budowa wałów przeciwpowodziowych oraz przebudowa kanału Czarny Kanal i Racza Struga”	RUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 21.07.2020 data podpisania kontraktu	16.06.2020	125 580 000,00	PLN	1 196 695,02	2SST2023120001	2023.12.15			0,00%
				Subtotal by contract	1 196 695,02			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.1/1(h) pn.: „Przebudowa mostu drogowego w Krośnic Odrzańskim wraz z dojazdami”	STRABAG sp. z o.o. ul. Parmieńska 10 05-800 Pruszków Polska 12.01.2021 data podpisania kontraktu	02.12.2020	72 530 413,61	PLN	1 146 409,92	FD92300009	2023.09.04	1 146 409,92	255 501,55	100,00%
					1 477 758,31	FD92300010	2023.10.09	1 477 758,31	329 349,51	100,00%
					1 287 333,26	FD92300011	2023.10.31	1 287 333,26	288 840,51	100,00%
					1 799 612,76	FD92300012	2023.12.05	72 974,84	16 373,45	4,06%
				Subtotal by contract	5 711 114,25			3 984 476,33	890 065,02	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa miasta Nowa Sól i obszarów poniżej miasta Krośno Odrzańskie, w tym Część I: Zadanie 1B.6/1 Nowa Sól - etap I i II	SINOHYDRO Corporation Limited Building 23, NO 17, Xicui Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.08.2019	144 189 680,20	PLN EUR	4 953 504,70	0001/09/2023/NS/1.at1/PLN	2023.09.04	4 953 504,70	1 103 992,67	100,00%
					435 796,03	0001/09/2023/NS/1.at1/EUR	2023.09.04	435 796,03	97 126,31	100,00%
					1 835 361,55	0001/09/2023/NS/1.at1/EUR	2023.09.26	1 835 361,55	409 048,91	100,00%
					5 633 567,73	0001/10/2023/NS/1.at1/PLN	2023.10.20			0,00%
					2 062 901,96	0001/10/2023/NS/1.at1/EUR	2023.10.20			0,00%
					399 564,55	0001/10/2023/NS/1.at1/EUR	2023.10.20			0,00%
					0,09	0001/11/2023/NS/1.at1/EUR	2023.11.10	0,09	0,02	100,00%
					4 632 927,35	0001/12/2023/NS/1.at1/PLN	2023.12.08			0,00%
					251 868,69	0001/12/2023/NS/1.at1/EUR	2023.12.08			0,00%
					1 748 972,04	0001/12/2023/NS/1.at1/EUR	2023.12.08			0,00%
					3 588 597,20	0001/12/2023/NS/1.at1/PLN	2023.12.08			0,00%
					294 418,13	0002/12/2023/NS/1.at1/EUR	2023.12.14			0,00%
					1 258 535,46	0002/12/2023/NS/1.at1/EUR	2023.12.14			0,00%
				Subtotal by contract	27 096 015,48			7 224 662,37	1 610 167,91	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.6 Ochrona przeciwpowodziowa miasta Nowa Sól i obszarów poniżej miasta Krośno Odrzańskie, w tym Część 2: Zadanie 1B.6/2 Wężyńska - Chlebowa	SINOHYDRO Corporation Limited Building 23, NO 17, Xicui Road, Haidian District, Beijing 100036 P.R. China 19.11.2019 data podpisania kontraktu	21.08.2019	99 599 823,52	PLN EUR	716 682,28	0001/11/2023/NS/1.at2/PLN	2023.11.30			0,00%
					57 352,38	0001/11/2023/NS/1.at2/EUR	2023.11.30			0,00%
					251 792,76	0001/11/2023/NS/1.at2/EUR	2023.11.30			0,00%
				Subtotal by contract	1 025 827,42			0,00	0,00	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.7 pn.: Wzrost i przebudowa systemów zabezpieczenia przed powodzią, gm. Czernica, Długoleś, Wisznia Mała i Wrocław	SKANSKA S.A. al. Solidarności 173 00-877 Warszawa, Polska 19.03.2020 data podpisania kontraktu	19.02.2020	91 962 672,07	PLN	7 073 378,45	0002/09/23/DWP383	2023.09.05	7 073 378,45	1 576 451,10	100,00%
					7 936 975,18	0002/11/23/DWP383	2023.11.15	7 936 975,18	1 780 828,64	100,00%
					911 463,95	Kor 0003/11/23/DWP383	2023.11.27			0,00%
				Subtotal by contract	15 921 817,58			15 010 353,63	3 357 279,74	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.8 pn.: Zabezpieczenie przed powodzią miasta Krośno 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	3 190 437,71	2S5V2023100003	2023.10.05			0,00%
					4 243 547,95	2S5V2023110001	2023.11.22			0,00%
					7 022 559,55	2S5V2023120001	2023.12.07			0,00%
					12 037 398,52	2S5V2023120005	2023.12.13			0,00%
				Subtotal by contract	26 493 943,73			0,00	0,00	
Kontrakt nr 4B.1/1 pn.: „Modernizacja i wdrożenie systemów informatycznych wspomagających pracę operacyjną Centrów Operacyjnych Kraków i Wrocław wraz z dostawami niezbędnego sprzętu i oprogramowania”	Joint Venture of Leader: 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	379 407,29	03/10/2023	2023.10.09	379 407,29	84 558,89	100,00%
					681 437,05	11/10/2023	2023.10.20	681 437,05	151 872,57	100,00%
					441 275,28	2023/11/01/KOR do FV 03/10/2023	2023.11.17	441 275,28	99 009,46	100,00%
					687 097,51	10/11/2023	2023.11.22			0,00%
					2 439 929,61	06/12/2023	2023.12.13			0,00%
				Subtotal by contract	4 629 146,74			1 502 119,62	335 440,92	
Kontrakt nr 4B.1/2 pn.: „Modernizacja i wdrożenie systemów pomiarów hydrologicznych, sterowania i teletechnicznych na obiektach hydrotechnicznych RZGW Kraków i RZGW Wrocław”	Joint Venture: T4R sp. z o.o. – Leader, al. Stanów Zjednoczonych 32/U15, 04-036 Warszawa Atrem S.A. – Partner, PL Kościelickich 3, 85-033 Rydzyszcz	29.04.2022	193 845 013,34	PLN	7 615 071,41	FVS/031/09/2023	2023.09.21	4 148 641,91	924 612,07	54,48%
					6 013 031,10	FVS/032/10/2023	2023.10.18	6 013 031,10	1 346 872,70	100,00%
					5 518 461,98	FVS/031/11/2023	2023.11.22	556 760,23	124 920,96	10,09%
					4 112 020,73	FVS/015/12/2023	2023.12.07			0,00%
				Subtotal by contract	23 258 585,22			10 718 433,24	2 396 405,73	
Kontrakt nr 4B.1/3 pn.: „Centra operacyjne w Krakowie i Wrocławiu - Połączenia 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	997 371,21	SPXGMPP20230800021	2023.08.30	997 371,21	222 285,14	100,00%
					644 453,33	SPXGMPP20230900014	2023.09.29	644 453,33	143 629,97	100,00%
					350 057,14	SPXGMPP20231100024	2023.11.30			0,00%
					131 271,26	SPXGMPP20231200017	2023.11.30			0,00%
				Subtotal by contract	2 123 152,94			1 641 824,54	365 915,11	
Kontrakt nr 2B.1/1 pn.: Ochrona przeciwpowodziowa doliny rzeki Nysy Kłodzkiej: Kłodzko, Ryzyszcz Kłodzka, Długopole Zdrój, Międzyzłesie	BUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 28.07.2023 data podpisania kontraktu	19.05.2023	157 815 363,05	PLN	2 526 889,05	2S6Y2023110001	2023.11.28			0,00%
					605 340,85	2S6Y2023120001	2023.12.11			0,00%
				Subtotal by contract	3 132 229,90			0,00	0,00	

PGW WP RZGW SZCZEGÓŁ										
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. Ząbkicka 35 60-164 Poznań Poleka 10-11-2016 data podpisania kontraktu	01.09.2016	56 244 173,10	PLN	407 583,46	FP2023080001	2023.08.10			0,00%
					125 448,01	FP2023080002	2023.08.10			0,00%
					137 931,71	FP2023080069	2023.08.31			0,00%
					529 028,56	FP2023080068	2023.08.31	518 343,95	115 523,85	97,98%
					415 024,66	FP2023090004	2023.09.07	415 024,66	92 496,97	100,00%
					117 457,62	FP2023090005	2023.09.07			0,00%
					390 735,60	FP2023090069	2023.09.25	390 735,60	87 083,64	100,00%
					143 899,67	FP2023090070	2023.09.25			0,00%
					480 481,20	FP2023100100	2023.10.26	480 481,20	107 085,34	100,00%
					143 915,41	FP2023100101	2023.10.26			0,00%
					534 142,05	FP2023110046	2023.11.15			0,00%
					713 606,65	FP2023120042	2023.12.07			0,00%
					911 095,43	FP2023120066	2023.12.13			0,00%
					671 676,38	FP2023120101	2023.12.15	671 676,38	150 704,84	100,00%
					11 961,43	FP2023120100	2023.12.15	11 961,43	2 683,80	100,00%
					111 876,70	FP2023120095	2023.12.15	111 876,70	25 101,91	100,00%
					105 033,41	FP2023120094	2023.12.15	105 033,41	23 566,47	100,00%
					81 854,53	FP2023120096	2023.12.15	81 854,53	18 365,80	100,00%
					45 253,99	FP2023120097	2023.12.15	45 253,99	10 153,69	100,00%
					40 706,52	FP2023120099	2023.12.15	40 706,52	9 133,37	100,00%
					74481,44	FP2023120098	2023.12.15	74 481,44	16 711,49	100,00%
					663 921,00	FP2023120111	2023.12.19	663 921,00	148 964,75	100,00%
				Subtotal by contract	6 857 115,43			3 611 350,81	807 575,92	

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. (Tider JV); Sweco Engineering sp. z o.o. (Partner JV) Fkocentrum – Wrocławski Ośrodek Usług Ekologicznych sp. z o.o. jako Konsultant Podwykonawca JV ul. Ziębicka 35 60-164 Poznań 16.03.2017 data podpisania kontraktu	07.03.2017	13 658 557,14	P.L.N	137 382,14	FP2023120054	2023.12.11			0,00%
					142 391,54	FP2023120053	2023.12.11			0,00%
					146 582,73	FP2023120051	2023.12.11			0,00%
					156 825,15	FP2023120052	2023.12.11			0,00%
					144 068,60	FP2023120093	2023.12.15	144 068,60	32 324,84	100,00%
				Subtotal by contract	727 250,16			144 068,60	32 324,84	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.2/1 pn.: „Prace modernizacyjne na Odrze granicznej, Etap I -Prace modernizacyjne w celu zapewnienia zimowego lodołamania- Część 1”	RUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 27.09.2021 data podpisania kontraktu	10.09.2021	104 945 943,00	P.L.N	5 860 508,91	2H692023090003	2023.09.26			0,00%
					3 275 828,67	2H692023100001	2023.10.19			0,00%
					7 010 460,79	2H692023110001	2023.11.09			0,00%
					4 029 375,28	2H692023120001	2023.12.12			0,00%
					4 612 806,91	2H692023120005	2023.12.15			0,00%
				Subtotal by contract	24 788 980,56			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.2/2 pn.: „Prace modernizacyjne na Odrze granicznej, Etap I -Prace modernizacyjne w celu zapewnienia zimowego lodołamania- Część 1”	RUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 27.09.2021 data podpisania kontraktu	10.09.2021	63 540 430,00	P.L.N	436 962,40	2H692023090001	2023.09.05			0,00%
					5 479 755,60	2H692023090004	2023.09.26			0,00%
					893 664,68	2H692023100002	2023.10.19			0,00%
					3 706 160,24	2H692023110002	2023.11.09			0,00%
					5 239 317,67	2H692023120002	2023.12.12			0,00%
					2 292 911,18	2H692023120006	2023.12.15			0,00%
				Subtotal by contract	18 048 771,77			0,00	0,00	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1B.2/3 pn.: „Prace modernizacyjne na Odrze granicznej, Etap I -Prace modernizacyjne w celu zapewnienia zimowego lodołamania- Część 1”	RUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 27.09.2021 data podpisania kontraktu	10.09.2021	79 423 314,60	P.L.N	1 979 057,83	2H692023090005	2023.09.26			0,00%
					2 295 544,03	2H692023100003	2023.10.19			0,00%
					3 339 927,18	2H692023110003	2023.11.09			0,00%
					3 925 928,15	2H692023120003	2023.12.12			0,00%
					8 840 191,94	2H692023120007	2023.12.15			0,00%
				Subtotal by contract	20 380 649,13			0,00	0,00	
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”	RUDIMEX S.A. ul. Siedmiogrodzka 9 01-204 Warszawa Polska 13.09.2021 data podpisania kontraktu	23.08.2021	347 652 466,74	P.L.N	24 737 808,86	2H682023090001	2023.09.15	20 764 093,22	4 627 714,73	83,94%
					13 814 861,89	2H682023100002	2023.10.18	11 568 542,88	2 578 293,00	83,74%
					26 303 081,55	2H682023110002	2023.11.15	5 228 338,13	1 165 245,08	19,88%
					11 385 810,57	2H682023120004	2023.12.06			0,00%
					23 745 478,11	2H682023120007	2023.12.14	19 576 847,09	4 392 480,67	82,44%
				Subtotal by contract	99 987 040,98			57 137 821,32	12 763 733,48	

ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 1R.5/2 pn.: „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - most drogowy w km 2,45 rzeki Warty w Kostrzynie nad Odrą”	WARRUD Spółka Akcyjna ul. Doraniewska 32 02-672 Warszawa Polska 16.07.2021 data podpisania kontraktu	02.06.2021	101 190 434,37	PL.N	4 435 562,52	B1/SZR/2023/09/0001	2023.09.13	4 435 562,52	988 558,36	100,00%
					4 227 198,95	B1/SZR/2023/10/0001	2023.10.30	4 227 198,95	942 120,16	100,00%
					3 954 988,73	B1/SZR/2023/12/0001	2023.12.13			0,00%
				Subtotal by contract	12 617 750,20			8 662 761,47	1 930 678,52	
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.”	AFECOM 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	PL.N	151 625,09	18126	2023.08.29	79 879,77	17 802,89	52,68%
					97 860,65	18885	2023.11.06	97 860,65	21 810,30	100,00%
					54 991,22	19305	2023.12.12	54 991,22	12 255,95	100,00%
					259 691,18	fa koryg. 19312	2023.12.12	259 691,18	57 877,64	100,00%
					26 763,94	fa koryg. 19307	2023.12.12	26 763,94	5 964,91	100,00%
					20 252,72	fa koryg. 19308	2023.12.12	20 252,72	4 513,74	100,00%
					68 741,30	fa koryg. 19309	2023.12.12	68 741,30	15 320,44	100,00%
					82 728,37	fa koryg. 19310	2023.12.12	82 728,37	18 437,76	100,00%
					308 584,36	fa koryg. 19311	2023.12.12	308 584,36	68 774,51	100,00%
					374 258,75	fa koryg. 19313	2023.12.13	374 258,75	83 411,43	100,00%
					427 087,38	fa koryg. 19317	2023.12.13	427 087,38	95 185,40	100,00%
					350 892,36	fa koryg. 19319	2023.12.13	350 892,36	78 203,74	100,00%
					351 173,81	fa koryg. 19320	2023.12.13	351 173,81	78 266,47	100,00%
					368 631,43	fa koryg. 19321	2023.12.15	368 631,43	82 157,26	100,00%
					478 065,83	fa koryg. 19399	2023.12.18	298 598,68	66 548,99	62,46%
					426 436,53	fa koryg. 19400	2023.12.18			0,00%
					542 964,62	fa koryg. 19401	2023.12.18			0,00%
					672 065,02	fa koryg. 19402	2023.12.18			0,00%
					682 961,45	fa koryg. 19405	2023.12.19			0,00%
				Subtotal by contract				3 170 135,92	706 531,43	

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.”	ARCOM Polska Sp. z o.o. ul. Polowska 2 02-566 Warszawa Polska 19.07.2017 data podpisania kontraktu	17.07.2017	19 786 518,00	PLN	271 762,86	18128	2023.08.31	271 762,86	60 568,07	100,00%
					303 969,86	18360	2023.09.22	303 969,86	67 746,07	100,00%
					261 021,34	18728	2023.10.25	261 021,34	58 174,09	100,00%
					319 140,60	18814	2023.10.31	319 140,60	71 127,19	100,00%
					266 192,89	18960	2023.11.17	266 192,89	59 326,68	100,00%
					250 564,91	19053	2023.11.24	250 564,91	55 843,66	100,00%
					279 244,72	19054	2023.11.24	279 244,72	62 235,56	100,00%
					271 906,91	19124	2023.11.30	271 906,91	60 600,17	100,00%
					243 685,26	19127	2023.11.30	243 685,26	54 310,38	100,00%
				Subtotal by contract	2 467 489,35			2 467 489,35	549 931,87	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3A.1/1 pn.: „Rozbudowa wałów przeciwpowodziowych rzeki Wisły w Krakowie - Odcinek 1, Odcinek 2”	SKANSKA S.A. Alcja "Solidarności" 173 00-877 Warszawa, Polska 19.01.2021 data podpisania kontraktu	30.12.2020	48 256 170,66	PLN	3 271 557,60	JRP/250/2023	2023.09.27	3 271 557,60	729 135,39	100,00%
				Subtotal by contract	3 271 557,60			3 271 557,60	729 135,39	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3A.1/2 pn.: „Rozbudowa wałów przeciwpowodziowych rzeki Wisły w Krakowie - Odcinek 3”	SKANSKA S.A. Alcja "Solidarności" 173 00-877 Warszawa, Polska 19.01.2021 data podpisania kontraktu	30.12.2020	45 515 780,19	PLN	781 049,91	0002/09/23/DWT.499	2023.09.28	781 049,91	174 073,39	100,00%
					5 284 089,36	0002/12/23/DWT.499	2023.12.19	5 284 089,36	1 183 671,11	100,00%
				Subtotal by contract	6 065 139,27			6 065 139,27	1 357 744,50	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3B.1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza”	Joint Venture MRT.BUD Spółka Akcyjna – Lider ul. Składowa 4 86-300 Grudziądz, 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	45 296,67	FS-23/11/00000009/P	2023.11.28	6 794,50	1 514,30	15,00%
					49 668,21	FS-23/12/00000006/P	2023.12.15	9 521,55	2 122,08	19,17%
				Subtotal by contract	94 964,88			16 316,05	3 636,38	
ROBOTY BUDOWLANE Kontrakt nr 3B.1/1 pn.: „Ochrona przeciwpowodziowa Sandomierza - dokonanie zadań 3 i 4”	MRT.BUD Spółka Akcyjna ul. Składowa 4 86-300 Grudziądz, Polska 29.01.2020 data podpisania kontraktu	09.01.2020	111 325 018,02	PLN	1 241 067,22	PWK72/3R.1_1/641/23/0200 rev.01	2023.07.03	186 160,08	41 489,69	15,00%
					696 153,63	PWK73/3R.1_1/641/23/0201 rev. 01	2023.07.03	104 423,04	23 272,87	15,00%
					1 753 900,60	PWK74/3R.1_1/641/23/0354	2023.10.25	263 085,09	58 634,04	15,00%
					2 677 180,49	FS-23/11/00000008/P	2023.11.27	401 577,07	89 499,89	15,00%
					1 241 067,22	PWK75/3R.1_1/641/23/0412	2023.12.11	186 160,08	41 489,69	15,00%
					697 514,13	PWK76/3R.1_1/641/23/0403	2023.12.12	104 627,12	23 318,35	15,00%
					1 221 809,75	FS-23/12/00000007/P	2023.12.15	188 220,99	41 949,00	15,41%
					9 528 693,04			1 434 253,47	319 653,53	

USŁUGI KONSULTINGOWE Kontrakt nr 5.7.2 pn.: „Program działań retencyjnych stanowiący element zarządzania ryzykiem powodziowym w regionie wodnym Górnego Zachodniej Wisły i Górnego Wschodniej Wisły między Krakowem a Zawichostem”	JV: Sweco Polska sp. z o.o. ul. Franklina Roosevelta 22, 60-829 Poznań; DH1 Polska sp. z o.o. ul. Hagno 2/89 00-112 Warszawa 31.03.2023 data podpisania kontraktu	24.03.2023	15 346 537,80	PLN	1 046 354,85	FP2023110068	2023.11.29	1 046 354,85	233 202,18	100,00%
				Subtotal by contract	1 046 354,85			1 046 354,85	233 202,18	
PGW WP RZGW RZKSZÓW										
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.”	ARECOM 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	332 128,92	17853	2023.08.03	332 128,92	74 021,91	100,00%
					327 882,38	17854	2023.08.09	327 882,38	73 075,48	100,00%
					381 934,07	18640	2023.10.17			0,00%
					416 200,20	18641	2023.10.17			0,00%
					337 714,86	18729	2023.10.26			0,00%
					300 501,29	19126	2023.11.30			0,00%
					275 092,86	19318	2023.12.13			0,00%
				Subtotal by contract	2 371 454,58			660 011,30	147 097,39	
BKP OPDOW										
Kontrakt Nr 1/2019	osoba fizyczna / private individual 06.05.2019 data podpisania kontraktu	19.04.2019	2 964 148,00	PLN	7 614,25	8/2023 zua, pit	2023.09.01	7 614,25	1 618,47	100,00%
					22,50	KZGW/KD/074/2023	2023.09.13	22,50	4,78	100,00%
					39 075,33	9/2023	2023.10.02	39 075,33	8 305,77	100,00%
					40 936,06	10/2023	2023.11.02	40 936,06	8 701,28	100,00%
					56,25	KZGW/KD/090/2023	2023.11.07	56,25	11,96	100,00%
					699,75	KZGW/KD/096/2023	2023.11.13	699,75	148,74	100,00%
					39 075,33	11/2023	2023.12.01	39 075,33	8 305,77	100,00%
				Subtotal by contract	127 479,47			127 479,47	27 096,77	

IMGW-PIB																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Kontrakt nr 4A.4.1 pn.: "Wysokowydajne komputery"	Konsorcjum: Lider: WASKO S. A., ul. Berbeckiego 6 44-100 Gliwice Członkowie: Integrac IT Sp. z o.o., ul. Winogrody 18A 61-663 Poznań Regolden Sp. z o.o., ul. Armii Krajowej 133 40-750 Katowice 30.08.2023 data podpisania kontraktu	03.08.2023	46 799 995,71 308 246,61	PLN EUR	1 754 470,30	FVZAT/12/2023/001	2023.12.20			0,00%
				Subtotal by contract	1 754 470,30			0,00	0,00	
				Total	442 882 970,69			198 019 038,15	44 219 311,39	

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.

* Kol.4 Razowa wartość kontraktu / Col. 4 Base contract value

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, przez PGW WP została podjęta decyzja o pokrywaniu 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 uwagami zawartymi w poprzednich Raportach Kwartalnych, wydatki sfinansowane ze środków własnych PGW WP zostały ujęte informacyjnie w części opisowej oraz w zestawieniach tabelarycznych i wykazane jako płatności przejściowe. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich pełna refundacja. Pełne dane tj. uwzględniające m.in. refundację wydatków środkami kredytowymi łącznie z przeliczeniami wydatków PLN po rzeczywistych kursach EUR oraz środkami BP towarzyszącymi kredytom, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2023 roku, czyli w Raporcie Rocznym. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2023 roku w IV kwartale przedstawiono łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności przejściowe i wydatki poniesione w IV kwartale.

Jednocześnie narastająco od momentu zawarcia umów z Wykonawcami do końca roku 2023, płatności za zakres wykraczający poza bezpośrednie cele POPDOW w ramach dwóch Kontraktów tj. 1B.5/1 „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - Most kolejowy w km 733,7 rzeki Regalicy w Szczecinie” w kwocie 187 407 277,37 PLN oraz na Kontrakcie 1B.9 „Przebudowa wału przeciwpowodziowego w ciągu ul. Ślężoujście” w kwocie 9 747 608,14 PLN, finansowane były kolejno przez PKP PLK S.A. (Kontrakt 1B.5/1) oraz Zarząd Dróg i Utrzymania Miasta we Wrocławiu (ZDIUM) jako Jednostkę organizacyjną Gminy Wrocław (Kontrakt 1B.9). Rozliczenie przyjęte na podstawie dokumentów przekazanych przez RZGW w Szczecinie i RZGW we Wrocławiu.

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, 2023

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)	14 247 150,72	11 971 678,87	2 668 140,34	2 275 471,85	84,03%
PGW WP RZGW Wrocław (RZGW Wrocław + dawny LZMiUW Zielona Góra)	28 157 400,92	16 636 827,15	3 708 203,61	11 520 573,77	59,09%
PGW WP RZGW Kraków (dawniej MZMiUW Kraków + ŚZMiUW Kielce)	27 760 181,62	17 298 385,12	3 855 308,76	10 461 796,50	62,31%
PGW WP RZGW Rzeszów (dawniej PZMiUW Rzeszów)	6 306 760,12	3 911 893,36	871 847,68	2 394 866,76	62,03%
IMGW-PIB	7 497 100,00	2 630 050,59	589 070,19	4 867 049,41	35,08%
BKP OPDOW (PCU)	1 849 537,34	1 849 537,34	393 133,79	0,00	100,00%
TOTAL	85 818 130,72	54 298 372,43	12 085 704,37	31 519 758,29	63,27%

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	85 818 130,72	54 298 372,43	12 085 704,37	31 519 758,29	63,27%
Expenditures subject to prior review - part b	442 882 970,69	198 019 038,15	44 219 311,39	244 863 932,54	44,71%
TOTAL	528 701 101,41	252 317 410,58	56 305 015,76	276 383 690,83	47,72%

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, przez PGW WP została podjęta decyzja o pokrywaniu 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 uwagami zawartymi w poprzednich Raportach Kwartalnych, wydatki sfinansowane ze środków własnych PGW WP zostały ujęte informacyjnie w części opisowej oraz w zestawieniach tabelarycznych i wykazane jako płatności przejściowe. Do końca kwartału III nie nastąpiła ich pełna refundacja. Pełne dane tj. uwzględniające m.in. refundację wydatków środkami kredytowymi łącznie z przeliczeniami wydatków PLN po rzeczywistych kursach EUR oraz środkami BP towarzyszącymi kredytom, zgodnie z zasadami sprawozdawczości dotyczącej środków kredytowych zostały ujęte w raporcie za IV kwartał 2023 roku, czyli w Raporcie Rocznym. Tym samym w Raporcie według stanu na 31.12.2023 roku w IV kwartale przedstawiono łącznie nie zrefundowane wcześniej płatności przejściowe i wydatki poniesione w IV kwartale. Jednocześnie narastająco od momentu zawarcia umów z Wykonawcami do końca roku 2023, płatności za zakres wykraczający poza bezpośrednie cele POPDOW w ramach dwóch Kontraktów tj. 1B.5/1 „Przebudowa mostu w celu zapewnienia minimalnego prześwitu - Most kolejowy w km 733,7 rzeki Regalicy w Szczecinie” w kwocie 187 407 277,37 PLN oraz na Kontrakcie 1B.9 „Przebudowa wału przeciwpowodziowego w ciągu ul. Ślęzoujście” w kwocie 9 747 608,14 PLN, finansowane były kolejno przez PKP PLK S.A. (Kontrakt 1B.5/1) oraz Zarząd Dróg i Utrzymywania Miasta we Wrocławiu (ZDIUM) jako Jednostkę organizacyjną Gminy Wrocław (Kontrakt 1B.9). Rozliczenie przyjęte na podstawie dokumentów przekazanych przez RZGW w Szczecinie i RZGW we Wrocławiu.

LOANS MADE BY THE CEB

for the quarter ending December 31 st, 2023

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:

№ / LP	DATE OF PAYMENT / DATA PŁATNOŚCI	AMOUNT OF THE DISBURSED INSTALMENT / KWOTA WYPŁACONA		Exchange rate at the date of payment / Kurs wymiany z dnia wypłaty	Date of Transfer to the Project Account at MoP / Data przekazania środków na Projekt (decyzje MF)	Sum allocated to the Project implementing Agencies (PLN) / Kwota alokowana dla Jednostek Wdrożeniowych Projektu (PLN)	Instalment Allocation / Alokacja transz (%)	Exchange rate / Kurs wymiany	MODIFICATIONS COMMENTS / UWAGI		
		Original currency / w oryginalnej walucie	Counter value / równowartość w PLN								
1	2	3	4	5	6	7	8-7/4	9	10		
1	05.01.2017	EUR	14 000 000	PLN	61 602 800	4,4002	29.11.2017	432 151,00	0,70%	4,4002	
2	16.07.2018	EUR	20 000 000	PLN	86 524 000	4,3262	15.12.2017	7 241 000,00	12,46%	4,4002	
3	24.08.2020	EUR	20 000 000	PLN	87 982 000	4,3991	28.12.2017	-2 937 000,00	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	31.01.2022	EUR	40 000 000	PLN	182 852 000	4,5713	31.12.2017	-1 337,43	7,62%	4,4002	
6	11.10.2022	EUR	73 000 000	PLN	355 590 300	4,8711	13.02.2018	2 347 000,00	11,43%	4,4002	
7	13.07.2023	EUR	18 600 000	PLN	82 632 360	4,4426	13.02.2018	27 343 000,00	55,82%	4,4002	
8							26.02.2018	7 271 140,00	67,62%	4,4002	
9							16.04.2018	2 052 000,00	70,95%	4,4002	
10							16.04.2018	16 145 000,00	97,16%	4,4002	
11							05.12.2018	740 000,00	98,36%	4,4002	
12							10.12.2018	426 804,00	0,49%	4,3262	
13							10.12.2018	626 060,00	99,38%	4,4002	
14							12.12.2018	-3 877 000,00	93,08%	4,4002	
15							27.12.2018	-3 840 000,00	86,85%	4,4002	
16							09.01.2019	-640,00	86,85%	4,4002	
17							09.01.2019	-156 118,87	86,60%	4,4002	
18							09.01.2019	-208 589,32	86,26%	4,4002	
19							09.01.2019	-1 278,08	86,26%	4,4002	
20							09.01.2019	-361 435,49	85,67%	4,4002	
21							16.05.2019	8 445 061,76	99,38%	4,4002	
22							16.05.2019	2 047 211,24	2,86%	4,3262	
23							19.07.2019	6 729 000,00	10,64%	4,3262	
24							12.08.2019	3 785 000,00	15,01%	4,3262	
25							18.08.2019	1 759 096,00	17,04%	4,3262	
26							25.11.2019	41 170 000,00	64,63%	4,3262	
27							25.11.2019	11 941 726,30	78,43%	4,3262	
28							25.11.2019	382 904,70	100,00%	4,4002	
29							31.12.2019	-13,00	78,43%	4,3262	
30							31.12.2019	-10 108,42	78,42%	4,3262	
31							26.06.2020	18 000 000,00	99,22%	4,3262	
32							26.08.2020	675 283,88	100,00%	4,3262	
33							26.08.2020	17 146 157,78	19,49%	4,3991	
34							09.10.2020	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	79 854 585,16	58,50%	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	
40							03.02.2022	49 309 400,00	26,97%	4,5713	
41							20.05.2022	671 101,16	100,00%	4,5503	
42							20.05.2022	124 328 898,84	94,96%	4,5713	
43							28.11.2022	9 213 701,16	100,00%	4,5713	
44							28.11.2022	68 898 438,84	19,38%	4,8711	
45							03.03.2023	50 000 000,00	33,44%	4,8711	
46							03.03.2023	134 466 853,00	71,25%	4,8711	
47							12.05.2023	100 000 000,00	99,37%	4,8711	
48							14.08.2023	2 225 008,16	100,00%	4,8711	
49							14.08.2023	22 803 797,84	27,60%	4,4426	
50							27.10.2023	15 185 000,00	45,97%	4,4426	
51							31.10.2023	44 643 562,00	100,00%	4,4426	
52							29.12.2023	-19 000 000,00	77,01%	4,4426	
		EUR	215 600 000	PLN	993 692 460			974 692 459,84	98,09%		

Prepared by: Kamila Ankiewicz

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - PL
ANNUAL WORK PLAN
For the year 2023

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	389,909	100,00%
Other sources (CEB, Polish Budget)	938,020	
TOTAL	1 327,929	

ODRA-VISTULA FLOOD MANAGEMENT PROJECT
World Bank Loan No. 8524 - PL
ANNUAL WORK PLAN
For the year 2024

FINANCING SOURCES	PLAN IN PLN MILLION	IBRD MAXIMUM SHARE in %
IBRD qualified	158,913	100,00%
Other sources (CEB, Polish Budget)	731,073	
TOTAL	889,986	