SEJM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ
IX kadencja
p.o. Szefa Centralnego Biura
Antykorupcyjnego
M-L-2705/2020

Druk nr 295

Warszawa, 23 marca 2020 r.

Pani
Elżbieta Witek
Marszałek Sejmu
Rzeczypospolitej Polskiej

Szanowna Pani Marszałek,

Realizując obowiązek wynikający z art. 12 ust. 4 ustawy z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1921) przedstawiam

- **Informację o wynikach działalności Centralnego Biura Antykorupcyjnego w 2019 r.**

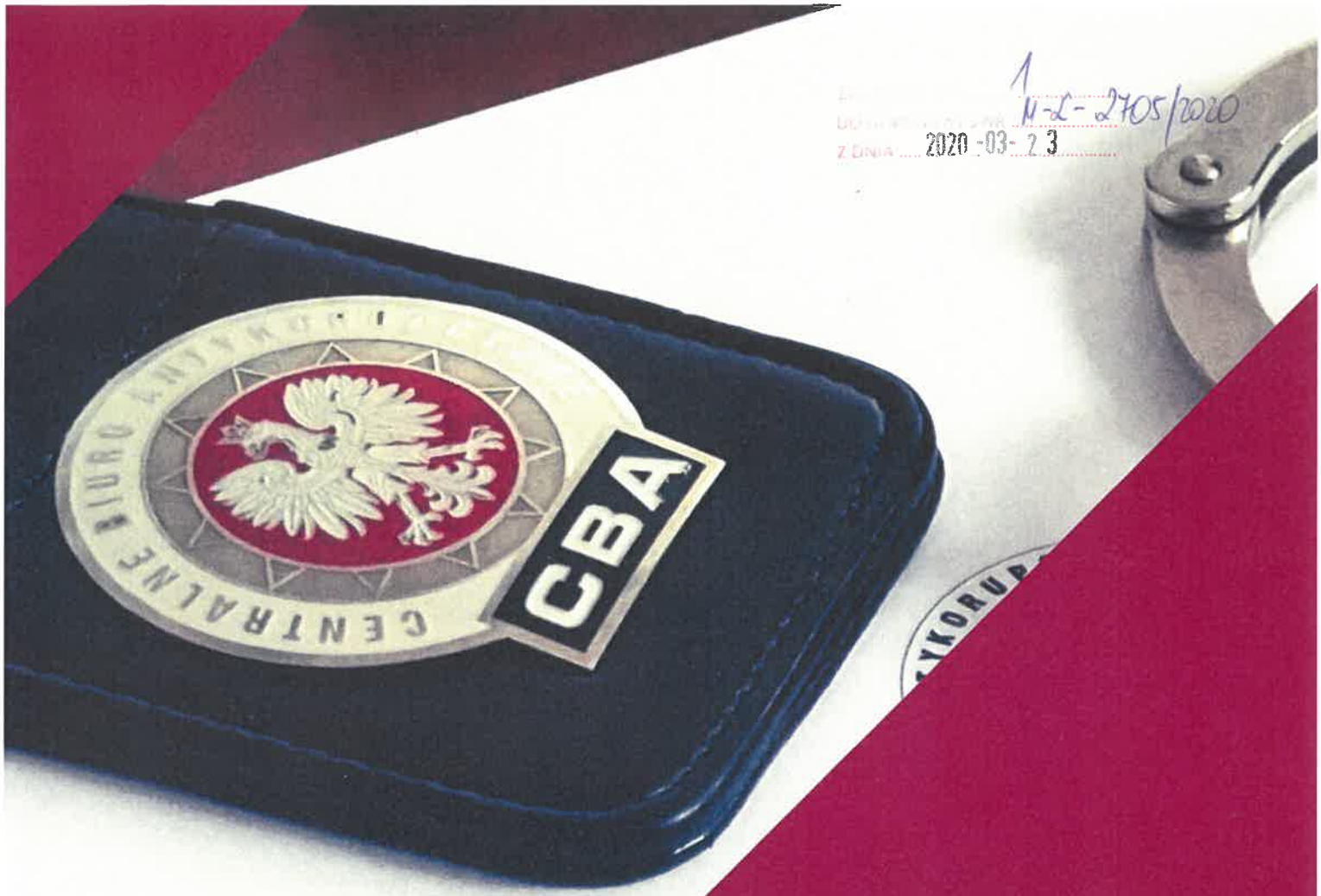
Z wyrazami szacunku

(-) Andrzej Stróżny
p.o. Szef
Centralnego Biura Antykorupcyjnego



Warszawa 2020

1
II-L-2705/2020
Z DNIA 2020-03-23



INFORMACJA

o wynikach działalności Centralnego Biura Antykorupcyjnego w 2019 roku

Spis treści

Wykaz skrótów ... 2
WPROWADZENIE ... 3
DZIAŁANIA PRIORYTETOWE ... 5
DZIAŁANIA OPERACYJNE I PROCESOWE ... 7
Sprawy operacyjne ... 8
Postępowania przygotowawcze ... 8
Śledztwa w sprawie wyłudzeń podatku VAT ... 11
Śledztwa w sprawie wyłudzeń środków unijnych ... 12
Pozostałe postępowania przygotowawcze ... 14
DZIAŁANIA KONTROLNE ... 21
Sprawy kontrolne ... 22
Analizy przedkontrolne ... 25
Przykłady analiz przedkontrolnych ... 27
Postępowania kontrolne ... 28
Dostęp do informacji finansowych stanowiących tajemnicę bankową i tajemnicę zawodową ... 31
Przykłady kontroli ... 31
Zgłoszenia ... 35
DZIAŁANIA ANALITYCZNO-INFORMACYJNE ... 36
Analizy kryminalne ... 37
Sprawy analityczne ... 37
Weryfikacja oświadczeń o braku konfliktu interesów ... 37
Osłona antykorupcyjna ... 38
EDUKACJA I PREWENCJA ... 39
Rządowy Program Przeciwdziałania Korupcji ... 41
WSPÓŁPRACA MIĘDZYNARODOWA ... 42
DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE ... 44
Budżet ... 45
Stan osobowy funkcjonariuszy i pracowników cywilnych ... 45
Szkolenia i doskonalenie zawodowe ... 45
Logistyka ... 46

Wykaz skrótów

ABW – Agencja Bezpieczeństwa Wewnętrznego
AOTMiT – Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji
ARiMR – Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa
ARP – Agencja Rozwoju Przemysłu
CBA – Centralne Biuro Antykorupcyjne
CEPOL – Agencja Unii Europejskiej ds. Szkolenia w Dziedzinie Ścigania
dekret Bieruta – dekret z dnia 26 października 1945 r. o własności i użytkowaniu gruntów na obszarze m.st. Warszawy (Dz. U. z 1945 r. nr 50, poz. 279)
EPAN/EACN – Europejscy Partnerzy Przeciwko Korupcji/Europejska Sieć Antykorupcyjna
GIIF – Generalny Inspektor Informacji Finansowej
KAS – Krajowa Administracja Skarbowa
KGP – Komenda Główna Policji
kk – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1950 z późn. zm.)
kpk – ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks postępowania karnego (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 30 z późn. zm.)
MF – Ministerstwo Finansów
MON – Ministerstwo Obrony Narodowej
MS – Ministerstwo Sprawiedliwości
MSWiA – Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji
MSZ – Ministerstwo Spraw Zagranicznych
MZ – Ministerstwo Zdrowia
NCBiR – Narodowe Centrum Badań i Rozwoju
NFOŚiGW – Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
NIK – Najwyższa Izba Kontroli
NFZ – Narodowy Fundusz Zdrowia
PARP – Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości
PSP – Państwowa Straż Pożarna
RPPK 2018-2020 – Rządowy Program Przeciwdziałania Korupcji na lata 2018-2020
SARP – System Analiz Rejestrów Państwowych
SIPA – System Informatyczny Pionu Analiz
SKW – Służba Kontrwywiadu Wojskowego
ustawa o CBA – ustawa z dnia 9 czerwca 2006 r. o Centralnym Biurze Antykorupcyjnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1921 z późn. zm.)
ZUS – Zakład Ubezpieczeń Społecznych

W opracowaniu wykorzystano zdjęcia z banku zdjęć Photogenica.



WPROWADZENIE

Z satysfakcją przekazuję Państwu najnowszą Informację o wynikach działalności Centralnego Biura Antykorupcyjnego, kierowanie którym zostało mi powierzone w roku 2020.

Lata 2016-2019 to okres wielu żywotnych zmian nie tylko w CBA, ale także w Polsce. To także czas dynamicznej zmiany specyfiki przestępczości ekonomicznej - Biuro musiało mierzyć się z wieloma różnorodnymi wyzwaniami, którym dotąd nie poświęcano należytej uwagi. Przedsięwzięte aktywności złożyły się na zwiększenie skuteczności CBA oraz poprawę wyników jego pracy, czego dowodem jest chociażby wartość zabezpieczonego w prowadzonych postępowaniach mienia: w latach 2016-2019 było to ponad 929 mln zł - dla porównania, w latach 2012-2015 wartość ta była ponad ośmiokrotnie niższa i wyniosła 110,4 mln zł.

Sposoby działania przestępców zmieniają się w zawrotnym tempie, poddając w wątpliwość utrwalone metody śledcze niemal każdego dnia. Dla funkcjonariuszy CBA zmiany te determinują potrzebę ciągłego doskonalenia, aby móc zapewnić efektywną ochronę interesów ekonomicznych państwa i skuteczniej zwalczać korupcję. Oprócz systematycznych szkoleń kadry, Biuro stawia na rozwój narzędzi i usług informatycznych niezbędnych w realizacji zadań we współczesnym świecie.

Wśród zagadnień, które w 2019 r. znajdowały się w centrum zainteresowania Biura znalazły się m.in. wyłudzenia skarbowe skutkujące powstaniem szkody wielkich rozmiarów. Rozpoznawano również mechanizmy oszustw gospodarczych w działalności instytucji parabankowych, piramid finansowych, czy w obrocie kryptowalutami. CBA kontynuowało działania w obszarze zwalczania procederu tzw. odwróconej dystrybucji leków. Zintensyfikowano działania mające na celu ujawnianie nierozpoznanych wcześniej mechanizmów przestępczych polegających na uzyskiwaniu nienależnych wypłat środków zgromadzonych na rachunkach depozytowych sądów, czy wykorzystywaniu przez grupy przestępcze podmiotów określanych jako krajowe instytucje płatnicze w procederze wyłudzania zwrotu podatku VAT.

Wzmacniano działania prewencyjne i edukacyjne. Skupiono się na doskonaleniu mechanizmów monitorowania zagrożeń korupcyjnych oraz regulacji prawnych w zakresie przeciwdziałania przestępczości korupcyjnej.

O tym, jak złożona i wielowątkowa jest problematyka korupcyjna świadczy zainteresowanie szkoleniami antykorupcyjnymi organizowanymi przez Biuro. W 2019 r. przeszkolono 4,5 tys. urzędników. Biuro kontynuowało także prowadzenie ogólnodostępnej, bezpłatnej, internetowej platformy ze szkoleniami antykorupcyjnymi - od początku jej funkcjonowania do końca 2019 r. szkolenia ukończyło ponad 163 tys. osób.

p.o. Szef Centralnego Biura Antykorupcyjnego

Andrzej Stróżny



DZIAŁANIA PRIORYTETOWE

✓ Przestępstwa gospodarcze ze szczególnym uwzględnieniem wyłudzeń skarbowych

Prowadzono 81 postępowań przygotowawczych dotyczących wyłudzeń skarbowych. Skupiono się na obszarach związanych z oszustwami dotyczącymi podatku VAT oraz akcyzy. W spektrum zainteresowania CBA znalazła się m.in. działalność grup zajmujących się wystawianiem pustych faktur VAT.

✓ Wydatkowanie środków unijnych

Funkcjonariusze CBA prowadzili 34 śledztwa dotyczące wyłudzeń środków unijnych. Prowadzone postępowania dotyczyły m.in. dotacji z PARP i NCBiR w ramach programu *Innowacyjna gospodarka na lata 2007-2013* oraz z ARiMR w ramach *Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 oraz 2014-2020.* Zainteresowaniem objęta została również realizacja programów regionalnych z obszaru prac badawczych i rozwoju kompetencji.

✓ Korupcja pracowników administracji państwowej i samorządowej

CBA prowadziło szereg czynności, zarówno operacyjno-procesowych jak i kontrolnych, związanych z wykrywaniem nieprawidłowości i ściganiem przestępczości korupcyjnej wśród urzędników państwowych. Wśród badanych spraw znalazły się zarówno te dotyczące nieprawidłowości przy przetargach, jak i przy wydawaniu pozwoleń na budowę, czy warunków zagospodarowania przestrzennego, a także te związane z legalizacją pobytu cudzoziemców na terenie Polski.

✓ Działalność godząca w interesy ekonomiczne państwa

Kontynuowano badanie mechanizmów oszustw gospodarczych oraz ściganie podmiotów, których działalność może zagrażać bezpieczeństwu ekonomicznemu państwa. W prowadzonych w 2019 r. śledztwach odnotowano m.in. wzrost aktywności osób oraz podmiotów gospodarczych tworzących tzw. „piramidy finansowe" opierające się na obrocie instrumentami finansowymi - akcjami pracowniczymi spółek.

✓ Reprywatyzacja

W 2019 r. kontynuowano postępowania przygotowawcze dotyczące reprywatyzacji blisko 200 warszawskich nieruchomości objętych dekretem Bieruta. W toku prowadzonych czynności ujawniono funkcjonowanie grupy biznesmenów wyspecjalizowanych w obrocie roszczeniami do nieruchomości, którzy jak ustalono wspólnie z administracją skarbową, nie zgłaszali działalności, a tym samym unikali opodatkowania.



DZIAŁANIA OPERACYJNE I PROCESOWE

Sprawy operacyjne

W 2019 r. jednostki organizacyjne CBA prowadziły **546** spraw operacyjnych.

Sprawy operacyjne w latach 2017-2019

Rok	Liczba spraw operacyjnych		
	wszczętych	prowadzonych	zakończonych
2017	192	441	153
2018	185	470	154
2019	232	546	167

Postępowania przygotowawcze

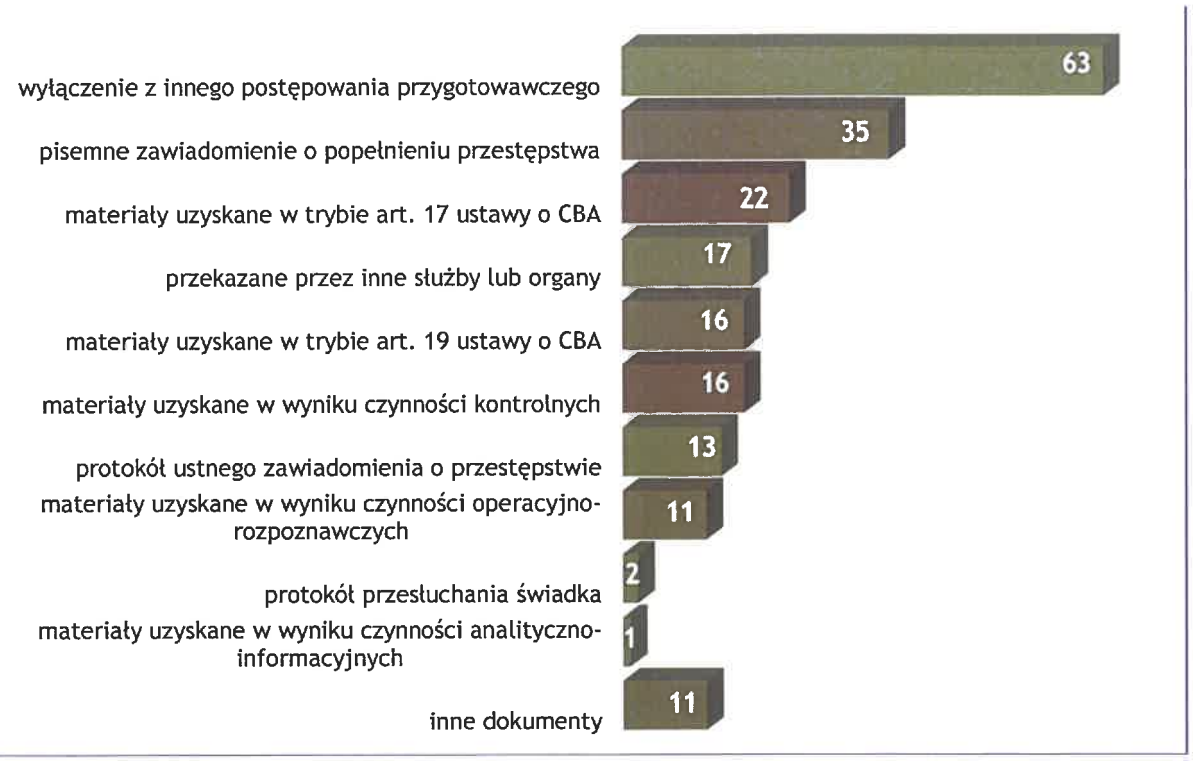
W 2019 r. CBA wszczęło **207** postępowań przygotowawczych. Spośród wszczętych postępowań **116** prowadzono na materiałach własnych, zaś **91** na materiałach powierzonych przez prokuraturę. Biuro podjęło również 10 spraw uprzednio zawieszonych.

Postępowania przygotowawcze w latach 2017-2019

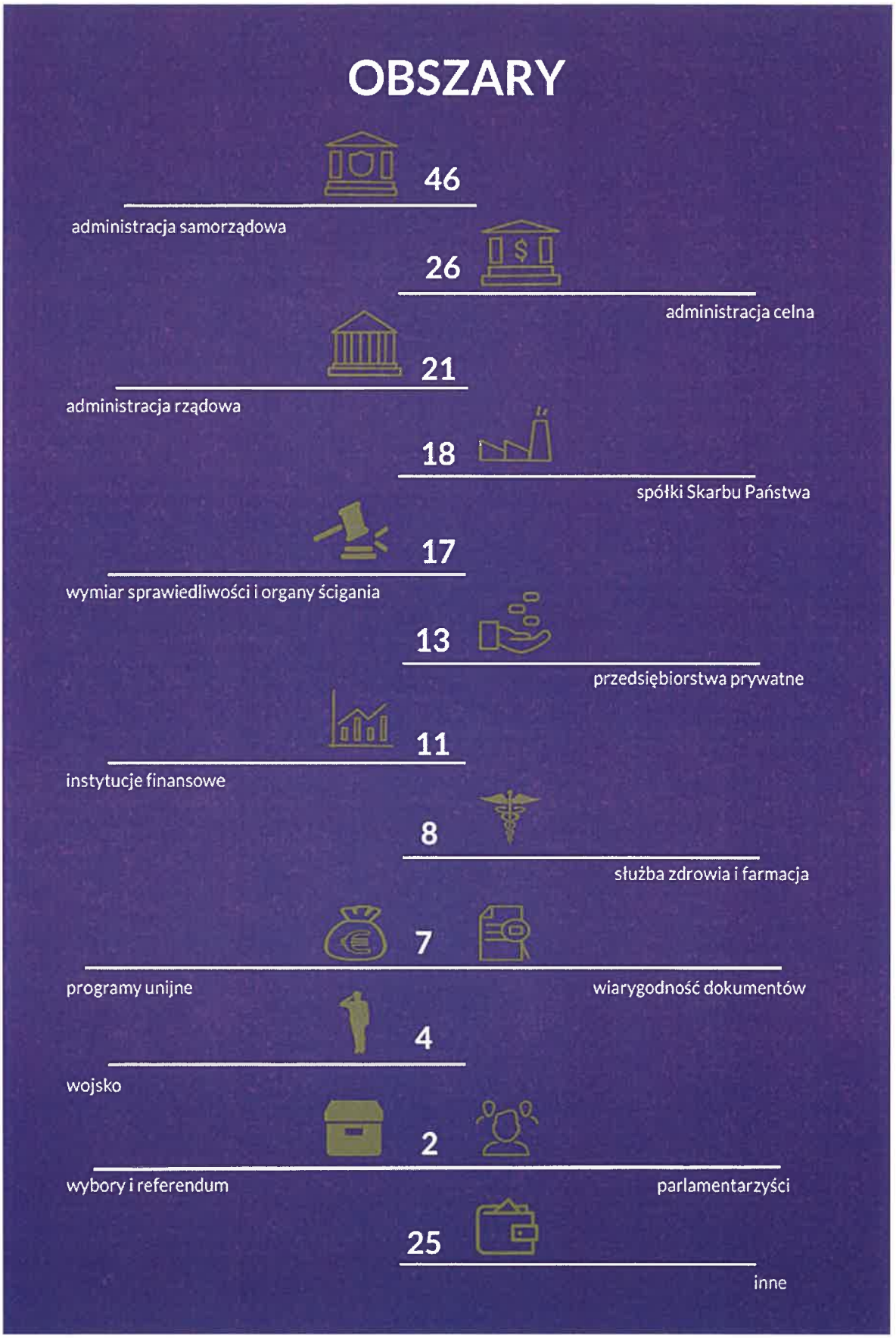
Rok	Liczba postępowań przygotowawczych		
	wszczętych	prowadzonych	zakończonych
2017	256	555	176
2018	189	567	173
2019	207	583	164

Zakończono **164** postępowania przygotowawcze. Wniesieniem aktu oskarżenia zakończyło się 77, umorzeniem 68 (w tym warunkowo 10). 19 postępowań zakończono w inny sposób (np. przekazano do innych organów, połączono z innymi postępowaniami).

Podstawy wszczęcia postępowań przygotowawczych wszczętych w 2019 r. (z wyłączeniem postępowań podjętych z lat ubiegłych)



Obszary tematyczne postępowań przygotowawczych wszczętych w 2019 r.
(z wyłączeniem postępowań podjętych z lat ubiegłych)



W 2019 r. w prowadzonych postępowaniach przygotowawczych **804** podejrzanym przedstawiono łącznie **2 034** zarzuty.

Liczba podejrzanych i zarzutów w latach 2017-2019

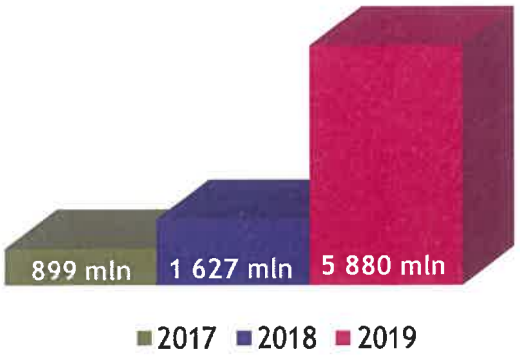
Rok	Liczba	
	podejrzanych	zarzutów
2017	710	3 031
2018	721	2 226
2019	804	2 034

W 2019 r. zastosowano **1 335** środków zapobiegawczych. Wobec podejrzanych najczęściej stosowano poręczenie majątkowe oraz dozór Policji.



W 2019 r. zabezpieczono mienie w kwocie ponad **374 mln zł, 76,6 tys. euro** oraz blisko **19 tys. USD.** W toku realizowanych czynności ujawniono szkodę w mieniu Skarbu Państwa w wysokości **5 880 mln zł.** Natomiast wartość ujawnionych korzyści to blisko **768, 5 mln zł.**

Wysokość szkody w mieniu Skarbu Państwa, ujawniona w toku prowadzonych w latach 2017-2019 czynności operacyjno-rozpoznawczych i dochodzeniowo-śledczych (w zł)



Śledztwa w sprawie wyłudzeń podatku VAT

Wielowątkowe śledztwo dotyczące wyłudzeń podatku VAT

W toku prowadzonego od 2017 r. śledztwa zebrano materiał potwierdzający mechanizm wyłudzeń zwrotów nienależnego podatku VAT przy użyciu fikcyjnych faktur sprzedaży telefonów komórkowych.

Członek zarządu spółki, na rzecz której wystawiano faktury, rozliczał w urzędzie skarbowym w odpowiednich deklaracjach podatek naliczony w wysokości blisko 100 mln zł. Kwota ta była jednocześnie wskazywana jako wartość do przeniesienia na kolejny okres rozliczeniowy. Spółka rozliczająca podatek została następnie przejęta przez inny podmiot wraz z deklarowanym podatkiem VAT. Nierzeczywiste transakcje były uwiarygadniane m.in. poprzez fałszywe dokumenty związane z utylizacją blisko 197,5 tys. telefonów komórkowych, ale również tworzenie i ewidencjonowanie nierzetelnej dokumentacji księgowej.

W sprawie status podejrzanych otrzymały 24 osoby, zastosowano szereg środków zapobiegawczych, w tym w 6 przypadkach tymczasowe aresztowanie. Zabezpieczono 475,5 tys. zł, 1/2 udziału we współwłasności lokalu mieszkalnego, samochód osobowy o wartości rynkowej około 100 tys. zł oraz ustanowiono hipoteki przymusowe na nieruchomościach w łącznej kwocie 1,86 mln zł. Łączna kwota udaremnionego uszczuplenia majątku Skarbu Państwa to 100 mln zł.

Odsprzedaż nierzetelnych faktur VAT

Główny wątek śledztwa prowadzonego pod nadzorem Prokuratury Okręgowej w Łodzi dotyczy wystawiania nierzetelnych faktur VAT. Podejrzani założyli firmy, których celem nie było prowadzenie faktycznej działalności gospodarczej, a jedynie wystawianie fikcyjnych faktur. Wartość ceny sprzedaży nierzetelnej faktury wahała się od 11% do 24% jej wartości brutto. Nabywcy faktur posługiwali się nimi w rozliczeniach podatku VAT, w konsekwencji uszczuplając podatek należny w oparciu o tzw. faktury kosztowe.

Dotychczas zarzuty przedstawiono 41 osobom. Straty Skarbu Państwa szacowane są na 4,1 mln zł.

Proceder obrotu „pustymi" fakturami VAT

W prowadzonym przez CBA śledztwie w sprawie przyjęcia obietnicy udzielenia korzyści majątkowej w zamian za niedopełnienie obowiązków przez naczelnika Urzędu Skarbowego, zabezpieczono dowody świadczące o wprowadzaniu do obrotu faktur VAT dokumentujących fikcyjne zdarzenia gospodarcze, w zamian za określoną kwotę pieniędzy stanowiącą procent wartości brutto wystawianych faktur.

22 podejrzanym przedstawiono 32 zarzuty, zastosowano 52 środki zapobiegawcze, w tym w 26 przypadkach dozór Policji. Stwierdzono szkody o wysokości nie mniejszej niż 1 210 mln zł.

Nienależny zwrot VAT-u

Funkcjonariusze CBA prowadzą kilkuwątkowe postępowanie dotyczące działań zorganizowanej grupy przestępczej w związku wyłudzeniami nienależnego zwrotu nadwyżki podatku VAT w kwocie prawie 10 mln zł dla jednej ze śląskich spółek, środków pieniężnych od leasingodawców celem sfinansowania zakupu urządzeń w postaci drukarek 3D oraz dofinansowań pochodzących ze środków unijnych i budżetu państwa.

10 podejrzanym przedstawiono łącznie 75 zarzutów m.in. udziału w zorganizowanej grupie przestępczej, oszustwa, prania pieniędzy, wyłudzenia oraz pomocnictwa do wyłudzenia nienależnego podatku VAT w kwocie 10 mln zł, a także poświadczenia nieprawdy.

Karuzela VAT

CBA prowadziło wielowątkowe śledztwo dotyczące udziału w zorganizowanej grupie przestępczej działającej na terenie Polski, Czech, Słowacji i Niemiec. Polskie spółki wraz z podmiotami zagranicznymi wykorzystywały organizacyjnie zaawansowany przestępczy schematy transakcji, które nie miały wymiaru gospodarczego i służyły wyłudzeniu zwrotu podatku VAT przy wykorzystaniu mechanizmu wewnątrzwspólnotowej dostawy towarów. Część podmiotów gospodarczych zostało stworzonych dla uzyskania nieuprawnionej korzyści kosztem budżetu państwa wynikającej z nienależnego zwrotu podatku VAT w łącznej wysokości prawie 980 mln zł.

Zebrany w sprawie materiał dowodowy pozwolił na przedstawienie 14 podejrzanym 69 zarzutów. Wobec 9 osób zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania. W listopadzie 2019 r. w sprawie skierowano akt oskarżenia.

Wspólne działania CBA i CBŚP

Zebrany w ramach współpracy materiał dowodowy potwierdził wykorzystywanie przez grupę przestępczą krajowych i zagranicznych podmiotów gospodarczych do wystawiania poświadczających nieprawdę faktur VAT, co do rzekomego obrotu paliwami o łącznej wartości netto co najmniej 146 mln zł, a następnie wykazywania ich w deklaracjach podatkowych VAT-7K, w celu uzyskania nienależnego zwrotu podatku VAT w łącznej kwocie ponad 33 mln zł.

Wspólna realizacja służb we wrześniu 2019 r. polegała na zatrzymaniu 7 osób oraz przeszukaniu miejsc zamieszkania, siedzib działalności gospodarczych, a także biur rachunkowych, celem zabezpieczenia dokumentacji i przedmiotów mogących stanowić dowód w sprawie. Wobec 6 zatrzymanych sąd zastosował środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania na okres 3 miesięcy.

Ponadto zajęto środki pieniężne, nieruchomości, ruchomości w postaci samochodów, biżuterii, zegarków, a także udziały w podmiotach gospodarczych, na łączną kwotę 2,23 mln zł. Zabezpieczono również środki podlegające przepadkowi z tytułu równowartości uzyskanego nienależnego VAT-u na łączną kwotę 33,9 mln zł, a także środki stanowiące równowartość korzyści majątkowej na łączną kwotę 217,3 mln zł.

Fikcyjny obrót opakowaniami

Sprawa dotyczyła funkcjonowania zorganizowanej grupy przestępczej zajmującej się wyłudzaniem podatku VAT. Członkowie grupy, tworząc pozory legalnej działalności, prowadzili fikcyjny obrót opakowaniami kartonowymi. Ustalenia wskazują, że zatrzymani dokumentując pozorną sprzedaż w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, wystawili blisko 1,5 tys. faktur VAT na kwotę ponad 41 mln zł. Następnie występowali o zwrot naliczonego VAT, czym wyrządzili szkodę w mieniu Skarbu Państwa na co najmniej 9,5 mln zł. Grupa działała na ternie Polski i Czech.

Zarzuty przedstawione 8 osobom obejmują m.in. udział w zorganizowanej grupie przestępczej, poświadczenie nieprawdy w dokumentach, oszustwa oraz prania pieniędzy. Zabezpieczono mienie w wysokości 2,9 mln zł. Zastosowano łącznie 30 środków zapobiegawczych, w tym wobec jednego z podejrzanych tymczasowe aresztowanie.

Śledztwa w sprawie wyłudzeń środków unijnych

Wyłudzenie z Programu Operacyjnego "Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013"

Sprawa dotyczyła nieprawidłowości w związku z realizacją inwestycji oraz rozliczeniem przyznanego dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego *Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013*. Zebrany w toku śledztwa materiał dowodowy wskazywał, iż spół-

ka, która uzyskała dofinansowanie w wysokości 27 mln zł została założona wyłącznie na potrzeby wyłudzenia środków publicznych.

Po podpisaniu umowy na dofinansowanie z PARP, przedstawiciele beneficjenta wchodzili w porozumienie z przedstawicielami producentów maszyn i urządzeń, którzy działając z nimi zawyżali kwoty należne za dane urządzenie, celem wyłudzenia wyższych kwot dofinansowania.

W sprawie zatrzymano 18 osób oraz przeprowadzono przeszukania w 20 podmiotach gospodarczych. Zatrzymani to przedstawiciele największych firm meblarskich w kraju oraz przedstawiciele producentów lub sprzedawców maszyn stolarskich.

Nienależna dotacja dla spółki badawczej

Prowadzone postępowanie dotyczyło wyłudzenia środków w wysokości prawie 3,3 mln zł w ramach Programu Operacyjnego *Innowacyjna Gospodarka na lata 2007-2013* działanie 1.4 *Wsparcie Projektów Celowych*, czym doprowadzono NCBiR do niekorzystnego rozporządzenia mieniem. Wyłudzenia dokonały osoby działające w imieniu gdańskiej spółki badawczej poprzez wprowadzenie w błąd co do przeznaczenia środków oraz poprzez przedłożenie dokumentów poświadczających nieprawdę.

Wyłudzenie dotacji na usługę rozwojową

Śledztwo związane było z wyłudzeniem dotacji do usług w ramach *Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2014-2020* realizowanego poprzez spółkę naukowo-technologiczną.

Mechanizm przestępstwa polegał na porozumieniu firmy szkolącej i przedsiębiorcy oraz stworzeniu fikcyjnych dokumentów umów zleceń z potencjalnymi pracownikami, skierowaniu ich na szkolenie, a w konsekwencji otrzymaniu zwrotu części kosztów usługi rozwojowej w wysokości 15 tys. zł dla przedsiębiorcy ubiegającego się o dotację.

W sprawie tymczasowo aresztowano 3 osoby. Łączną kwotę wyłudzeń oszacowano na 205 tys. zł.

Oszustwa na szkodę PARP

Postępowanie dotyczyło wyłudzenia w latach 2008-2016 ponad 3,3 mln zł ze środków unijnych pochodzących z programu PARP *Innowacyjna gospodarka na lata 2007-2013*.

Dofinansowanie dotyczyło 3 projektów, a niezgodne z prawem działania beneficjentów miały na celu uzyskanie od PARP możliwie najwyższego wsparcia finansowego pomimo niespełnienia warunków niezbędnych do uzyskania takiego dofinansowania. Zebrany materiał dowodowy wskazywał, że beneficjenci programu wprowadzili PARP w błąd co do wysokości kosztów poniesionych przy realizacji poszczególnych etapów projektów, tożsamości podmiotów faktycznie wykonujących określone świadczenia, zakupu towarów i usług oraz posłużyli się poświadczającymi nieprawdę i nierzetelnymi dokumentami, w tym fałszywymi fakturami VAT.

Nierzetelne dokumenty w tej sprawie dotyczyły m.in. nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz własności budynku za kwotę 2,61 mln zł. Zapłaty dokonano środkami pożyczonymi uprzednio od sprzedawcy nieruchomości, które po wpłacie na jego konto wracały ponownie do beneficjenta, po czym następowały kolejne transakcje mające wykazać poniesienie przez beneficjenta łącznego kosztu zakupu nieruchomości w kwocie 2,61 mln zł.

Wyłudzenie dotacji na realizację projektów nadzorowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy

Postępowanie prowadzone było pod kątem wyłudzenia, przy wykorzystaniu dokumentów poświadczających nieprawdę, środków finansowych pochodzących z funduszy UE

w związku z realizacją projektów nadzorowanych przez Wojewódzki Urząd Pracy w Poznaniu w latach 2012-2013.

W toku śledztwa ustalono, iż nieprawidłowości objęły łącznie 21 projektów unijnych finansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego *Kapitał Ludzki*, a szkoda z tego tytułu wyniosła co najmniej 1,6 mln zł. Zarzuty w sprawie przedstawiono 31 osobom.

Wyłudzenie dotacji z ARiMR

Śledztwo dotyczyło wykorzystywania przez pracowników Wielkopolskiego Oddziału Regionalnego ARiMR zajmowanych stanowisk służbowych, w celu osiągnięcia korzyści majątkowych od wnioskodawców ubiegających się o przyznanie wsparcia finansowego na działania inwestycyjne w ramach *Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 oraz 2014-2020.*

W toku prowadzonych czynności ustalono, iż podejrzani angażowali się w opracowanie i skompletowanie wymaganej przez ARiMR dokumentacji, a następnie zapewniali rolnikom kompleksową obsługę złożonych przez nich wniosków, czuwając nad tym, aby przeszły pozytywnie wszystkie etapy procedury weryfikacji. W grudniu 2019 r. w sprawie skierowano akt oskarżenia przeciwko 16 osobom.

Nienależne dofinansowanie do hodowli ryb

CBA prowadzi wielowątkowe śledztwo w sprawie nieprawidłowości w wydatkowaniu środków finansowych w ramach obowiązującego w latach 2007-2013 programu zrównoważonego rozwoju rybołówstwa i nadbrzeżnych obszarów rybackich.

Jeden z wątków dotyczy wyłudzenia unijnego dofinansowania przeznaczonego na hodowlę ryb na szkodę Pomorskiego Oddziału Regionalnego ARiMR. Jak ustalono, przedsiębiorca składał nieprawdziwe oświadczenia związane z uzyskaniem dotacji na zakup i rozbudowę gospodarstw rybackich. Urzędnicy ARiMR zaopiniowali wnioski pozytywnie, uznając je za kompletne, pomimo braku dokumentów i bez odebrania wyjaśnień od przedsiębiorcy. Ogólna wartość dofinasowania, jaką miał otrzymać przedsiębiorca stanowiła blisko 70% z ogólnej puli środków dla wszystkich gospodarstw rybackich w Polsce.

3 urzędnikom przedstawiono zarzuty działania wspólnie i w porozumieniu z przedsiębiorcą. Uzyskane dzięki temu procederowi nienależne dofinansowanie wyniosło ponad 9 mln zł.

Akt oskarżenia w sprawie wyłudzenia dofinansowania na szerokopasmowy Internet

Postępowanie dotyczące wyłudzenia dotacji na budowę szerokopasmowego dostępu do Internetu, a także podania nieprawdziwych danych mogących w istotny sposób wpłynąć na ocenę zdolności emitenta do wykonania zobowiązań z obligacji i pozyskania środków finansowych w kwocie 5 mln zł na rozbudowę sieci światłowodowej zakończyło się skierowaniem w grudniu 2019 r. aktu oskarżenia przeciwko 7 osobom.

W toku śledztwa ustalono, że spółka przedkładała Centrum Projektów Polska Cyfrowa nierzetelne i nieprawdziwe faktury i protokoły odbioru. Osoby związane z beneficjentem dotacji, w porozumieniu z podwykonawcą uczestniczyli w procederze wyłudzenia dotacji polegającym na wystawianiu i przyjmowaniu poświadczających nieprawdę faktur VAT oraz ukrywaniu środków pieniężnych poprzez ich przelewy na konta innych podmiotów gospodarczych.

Pozostałe postępowania przygotowawcze

Zorganizowana grupa przestępcza handlująca złomem

W trakcie prowadzonego śledztwa ujawniono proceder polegający na fałszowaniu przez pracowników KGHM SA Huta Miedzi wyników analiz jakościowych próbek złomu mie-

dzi, w celu zawyżenia wartości procentowej miedzi w tych próbkach. Fałszerstwa dokonywano w zamian za korzyści majątkowe przekazywane przez przedsiębiorców zajmujących się handlem złomem miedzi. Dotychczasowe czynności pozwoliły przypisać głównym podejrzanym oszustwo na szkodę spółki skupującej złom na kwotę 4,7 mln zł.

W sprawie zatrzymano 6 podejrzanych, wobec 4 zastosowano środki zapobiegawcze w postaci tymczasowego aresztowania na okres 3 miesięcy. Ponadto dokonano zabezpieczeń majątkowych o wartości przekraczającej 2,6 mln zł.

Wyłudzenie w ramach piramidy finansowej

Sprawa dotyczyła doprowadzenia szeregu osób do niekorzystnego rozporządzenia mieniem przez wprowadzanie ich w błąd co do zamiaru inwestowania przekazanych przez nich środków finansowych. Wartość szkód z tytułu przestępczej działalności szacowana jest na co najmniej 18 mln zł.

Mechanizm przestępstwa polegał na pozyskiwaniu od prywatnych osób środków pieniężnych. Gwarantowano im zwrot z inwestycji na poziomie od 100% do 200% w skali roku. Z ustaleń śledztwa wynika, że uzyskane w ten sposób środki były inwestowane niezgodnie z deklarowanym celem, tj. były transferowane na rachunki bankowe innych kontrolowanych przez nich podmiotów gospodarczych.

W sprawie zatrzymano 3 osoby. Wobec 2 zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania.

Nieprawidłowości w obrocie lekami

Kontynuowano śledztwo dotyczące zorganizowanej grupy przestępczej, która zajmowała się skupowaniem leków, na podstawie poświadczających nieprawdę zapotrzebowań, na rzecz jednego z niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, celem ich dalszej odsprzedaży.

W toku śledztwa ustalono, iż część skupionych leków o łącznej wartości około 77 mln zł została sprzedana spółce nieposiadającej zezwolenia na obrót hurtowy produktami leczniczymi. Leki w dalszej kolejności zostały sprzedane hurtownikowi zarejestrowanemu w Bułgarii. Drugi kanał dystrybucji nielegalnie nabytych produktów leczniczych o wartości ponad 50 mln zł wykorzystywał mechanizm ich dostawy do odbiorcy za pośrednictwem spółki bufora. W toku śledztwa zatrzymano m.in. osoby związane z hurtowym obrotem leków oraz dokonano przeszukań spółek na terytorium Polski i Bułgarii.

W toku śledztwa uzyskano materiał dowodowy wskazujący ponadto na działalność innej grupy przestępczej realizującej obrót lekami w ramach tzw. odwróconego łańcucha dystrybucji z wykorzystaniem kolejnych podmiotów. W 2019 r. zatrzymano osoby związane z jedną ze spółek farmaceutycznych, a także przedstawicieli podmiotów prowadzących apteki ogólnodostępne współpracujących z grupą przestępczą. Dokonano zabezpieczenia majątkowego na nieruchomościach o łącznej wartości prawie 5,5 mln zł.

Obietnica łapówki za Karty Polaka

Prowadzone przez CBA postępowanie dotyczyło udzielenia przez polskiego przedsiębiorcę korzyści majątkowej jednemu z pracowników polskiej placówki dyplomatycznej w zamian za wystawienie Karty Polaka i obywatelstwa polskiego. Dodatkowo podejrzany obiecał i usiłował udzielić korzyści majątkowej wskazanemu pracownikowi, proponując mu stałą współpracę - załatwianie około 10 Kart miesięcznie.

Jak ustalono, zatrzymany przedsiębiorca złożył obietnicę udzielenia dalszych korzyści majątkowych w kwocie nie mniejszej niż 50 tys. USD, w zamian za pomoc przy wywiezieniu poza terytorium Polski, bez oficjalnej deklaracji przewozu, kwoty od 1 do 2 mln USD.

Wobec podejrzanego zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania.

Oszustwo na szkodę Grupy Azoty

Prowadzone śledztwo dotyczy m.in. oszustwa na szkodę Grupy Azoty na kwotę ponad 87 mln zł przy umowie sprzedaży akcji senegalskiej spółki. Zgromadzony materiał dowodowy wskazuje, że na potrzeby transakcji zawyżono jej wartość. Zatrzymane zostały 4 osoby związane z wrocławską firmą handlowo-inwestycyjną, która zbywała akcje senegalskiej spółki na rzecz Grupy Azoty. Wśród zatrzymanych znaleźli się były prezes zarządu spółki oraz jej trzej udziałowcy.

W ramach tego samego śledztwa, w innym wątku, badane były nieprawidłowości w zakresie wydatkowania środków uzyskanych w wyniku umów sponsoringu klubu sportowego zawartych w 2015 r. Zatrzymano 3 osoby. Podejrzani przywłaszczyli ponad 180 tys. zł z klubu sportowego, a część z tych środków wydatkowano na zakup powierzchni reklamowych.

Korupcja w samorządzie

Pracownik starostwa powiatowego, w zamian za udostępnianie informacji i dokumentów dotyczących przetargów, przyjmował korzyści majątkowe w kwotach od 10% do 20% wartości zamówienia publicznego oraz w formie nieodpłatnych prac wykonywanych przez firmy budowlane na swoją rzecz. Wartość ujawnionych korzyści majątkowych oszacowano na łączną kwotę 85 tys. zł.

W toku postępowania ustalono ponadto, iż prezes spółki komunalnej przekroczył uprawnienia, wydatkując środki pochodzące z emisji obligacji na kwotę 21,4 mln zł niezgodnie z warunkami emisji. Zatrzymano 2 osoby, wobec 1 zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania.

Nieprawidłowości podatkowe w spółce

Spółka zajmująca się wydobywaniem torfu przez kilkanaście lat zaniżała, w składanych deklaracjach podatkowych, powierzchnię zajmowanych nieruchomości. Burmistrz gminy, mimo posiadanej o tym fakcie wiedzy, nie wszczął postępowań w związku z uchybieniami i nie wydał decyzji o wysokości faktycznie należnego podatku, co w konsekwencji pozbawiło gminę dochodu w łącznej wysokości ok. 7 mln zł.

Funkcjonariusze CBA złożyli zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa niedopełnienia obowiązków przez pracowników urzędu oraz zawiadomienie dotyczące członka zarządu spółki, składającego w jej imieniu deklaracje na poczet podatku od nieruchomości w związku z zatajeniem prawdy lub podaniem nieprawdy w deklaracji podatkowej. Ponadto o stwierdzonych nieprawidłowościach poinformowano Ministra Środowiska. Ministerstwo wszczęło postępowanie w przedmiocie stwierdzenia nieważności decyzji wojewody udzielającej zakładowi koncesji na wydobywanie torfu.

Powoływanie się na wpływy w Policji i prokuraturze

Zatrzymani przez funkcjonariuszy CBA: były policjant, psycholog i adwokat usłyszeli zarzuty w śledztwie dotyczącym powoływania się na wpływy w prokuraturze rejonowej i komisariacie Policji. Powoływanie się na wpływy dotyczyło załatwienia zwrotu prawa jazdy w zamian za kwotę 30 tys. zł oraz spowodowania umorzenia postępowania karnego w zamian za kwotę 100 tys. zł.

Psycholog usłyszała zarzut dotyczący sporządzenia nieprawdziwej opinii psychologicznej dotyczącej stanu zdrowia oskarżonego w celu utrudnienia postępowania przed sądem rejonowym. Celem podejrzanej było doprowadzenie do zatarcia poprzednich wyroków skazujących, co skutkowałoby koniecznością zmiany kwalifikacji prawnej zarzucanego

oskarżonemu czynu oraz brakiem podstaw prawnych do orzeczenia przez sąd dożywotniego zakazu prowadzenia wszelkich pojazdów mechanicznych.

Śledztwo dotyczące SK Banku

Trwające od 2016 r. śledztwo dotyczyło nieprawidłowości związanych z udzielaniem kredytów przez oddziały SK Banku w Katowicach i Warszawie. Ustalenia wskazują, że straty wyniosły ponad 200 mln zł.

W październiku 2019 r. Prokuratura Regionalna w Warszawie wniosła ostatni (szósty) akt oskarżenia w sprawie. Zostało nim objętych 93 podejrzanych, którym przedstawiono łącznie 1 256 zarzutów, a straty określono na ponad 1,6 mld zł. Łącznie w całym śledztwie 124 podejrzanym przedstawiono 1 400 zarzutów, a 110 osób zostało zatrzymanych. Zastosowano 208 środków zapobiegawczych, w tym w 40 przypadkach tymczasowe aresztowanie. Dokonano zabezpieczenia majątkowego na mieniu podejrzanych do kwoty 50,3 mln zł. Straty banku oceniane są na ok. 2 mld zł.

Usiłowanie oszustwa na miliard złotych na szkodę PKP PLK

Prowadzone przez funkcjonariuszy CBA postępowanie dotyczy próby utrudniania przetargu publicznego ogłoszonego przez PKP Polskie Linie Kolejowe SA na budowę systemu bezpiecznej kontroli jazdy pociągów.

Przedstawiciele jednego z oferentów po rozstrzygnięciu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego podjęli bezprawne działania zmierzające do podważenia i w efekcie do odrzucenia oferty konsorcjum, które zostało wyłonione jako wykonawca. W tym celu sporządzili dwie opinie naukowe, krytyczne wobec oferty przedstawionej przez konsorcjum. Opinie te zostały podpisane jako własne przez kierownika i zastępcę kierownika instytutu naukowego we Wrocławiu, który na podstawie zawartej umowy, zobligowany był do objęcia przetargu nadzorem merytorycznym.

Zatrzymanych zostało 9 osób, wśród których są kierownik i zastępca kierownika instytutu naukowego, 5 przedstawicieli spółki starającej się o uzyskanie kontraktu oraz radca prawny i przedsiębiorca współpracujący z tą spółką. Całkowity koszt zadania spółka wyliczyła na 2,7 mld zł i był wyższy od wybranej oferty konsorcjum o ponad 1 mld zł.

Blisko 17 mln zł zabezpieczone w sprawie kolejnej piramidy finansowej

W toku śledztwa dotyczącego zorganizowanej grupy przestępczej ustalono proceder wyłudzania pieniędzy w celu ich dalszego wysokooprocentowanego inwestowania z gwarancją zwrotu środków. Celem grupy było wyłudzenie od inwestorów znacznych środków pieniężnych, a następnie wycofanie działalności z rynku finansowego, ogłaszając upadłość.

W toku śledztwa ustalono, że podejrzani zarządzali 4 funduszami inwestycyjnymi zamkniętych aktywów niepublicznych (FIZAN). W wyniku działania grupy ponad 2 tys. osób straciło 600 mln zł. Natomiast szkody w mieniu funduszy oszacowano na co najmniej 90 mln zł. 30 podejrzanym przedstawiono zarzuty m.in. działania w zorganizowanej grupie przestępczej, oszustwa, prania pieniędzy oraz działania na szkodę funduszy. Wobec 7 podejrzanych zastosowano tymczasowe aresztowanie. Zabezpieczono mienie w wysokości 16,8 mln zł.

Łapówki za ustawianie przetargów

Podejrzanymi w sprawie są m.in. dyrektor departamentu w jednej ze spółek zajmującej się wykonywaniem odwiertów, specjalista do spraw sprzedaży w tej spółce i 3 przedsiębiorców.

Jak ustalono w toku śledztwa, pracownicy spółki przyjęli w latach 2016-2018 co najmniej 1 mln zł, w zamian za rozstrzyganie przetargów na korzyść przedsiębiorców. Zamówienia publiczne dotyczyły m.in. dostarczenia i utrzymania zapasu części zamien-

nych, zakupu odzieży ochronnej i roboczej oraz obuwia ochronnego. Łapówki były przekazywane przez przedsiębiorców na konta bankowe specjalnie w tym celu założonych firm, jako zapłata za rzekome usługi, które faktycznie nie zostały zlecone i wykonane. Fikcyjne firmy należały do jednego z biznesmenów. Zarzuty w sprawie przedstawiono 10 osobom.

Śledztwa dotyczące reprywatyzacji nieruchomości objętych dekretem Bieruta

W 2019 r. CBA kontynuowało szereg postępowań przygotowawczych dotyczących reprywatyzacji warszawskich nieruchomości. Dotychczas zgromadzony w śledztwie materiał pozwolił na przedstawienie kolejnym podejrzanym zarzutów przekroczenia uprawnień i niedopełnienia obowiązków, oszustwa, prania pieniędzy, a także przyjęcia korzyści w związku z pełnieniem funkcji publicznej oraz wręczenia korzyści osobie pełniącej funkcję publiczną.

Nadto część postępowań przygotowawczych obejmowała zakresem przedmiotowym okoliczności związane z reaktywacją przedwojennych spółek i występowanie z roszczeniami o zwrot należących uprzednio do nich nieruchomości.

W ramach prowadzonych postępowań ustalono także, że jedną z form działania sprawców były oszustwa popełniane w postępowaniach sądowych i egzekucyjnych dokonywane w celu wyłudzenia wypłat środków zgromadzonych na rachunkach depozytowych sądów.

Nieprawidłowości w GetBack SA

CBA kontynuowało wielowątkowe śledztwo dotyczące m.in. podania do publicznej wiadomości przez członków zarządu spółki GetBack SA raportu zawierającego nieprawdziwe informacje o pozytywnym zaangażowaniu spółki w rozmowy dotyczące udzielenia podmiotom z Grupy Kapitałowej GetBack SA finansowania o charakterze kredytowo-inwestycyjnym.

W 2019 r. w sprawie zrealizowano m.in. wątek sprzedaży obligacji spółki, dokonując zatrzymania członków zarządu i kierownictwa Idea Banku SA, domu maklerskiego i innych powiązanych spółek. Ponadto w wyniku działań śledczych zatrzymano i przedstawiono zarzuty osobom, które zawarły umowę ramową pomiędzy GetBack, a Trigon TFI SA, co przyniosło spółce straty w wysokości co najmniej 49 mln zł.

W sprawie 64 podejrzanym przedstawiono dotychczas łącznie 162 zarzutów.

Przekroczenie uprawnień przez syndyka

CBA prowadziło śledztwo dotyczące przekroczenia uprawnień przez syndyka i inne osoby poprzez wyprowadzanie, w ramach zorganizowanej grupy przestępczej, środków pieniężnych w wysokości co najmniej 48 mln zł z mas upadłości różnych podmiotów. Mechanizm przestępstwa polegał na zawieraniu fikcyjnych umów na usługi, które nie były realizowane.

W efekcie prowadzonego śledztwa 30 podejrzanym przedstawiono łącznie 85 zarzutów. Wobec 12 podejrzanych zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania. Dokonano również zabezpieczenia majątkowego w wysokości 15,9 tys. euro, 600 tys. zł oraz zakazu zbywania trzech nieruchomości do wartości około 28 mln zł. Ze śledztwa wyłączano częściowo materiały i kierowano wobec części podejrzanych akty oskarżenia do właściwych sądów.

Międzynarodowa grupa przestępcza

CBA pod nadzorem Prokuratury Regionalnej w Warszawie prowadzi śledztwo dotyczące zorganizowanej grupy przestępczej o charakterze międzynarodowym, która za pośrednictwem krajowej instytucji płatniczej w latach 2016-2019 wytransferowała poza granice kraju kwotę nie mniejszą niż 8,6 mld zł. W śledztwie przeprowadzono pierwszą realizację procesową, w ramach której zatrzymano 19 osób.

Blisko 3,5 mln zł szkody w majątku gminy

W prowadzonym przez CBA, śledztwie w sprawie nieprawidłowości w samorządzie gminy, zebrano kompleksowy materiał potwierdzający przekroczenie uprawnień i niedopełnienie obowiązków przez wójta oraz szkody w łącznej wysokości blisko 3,5 mln zł.

Wójt, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej zawarł z spółką deweloperską przedwstępną umowę dzierżawy, a następnie bezzasadnie odstąpił od zawarcia umowy przyrzeczonej, powołując się na pozorną i nieleżącą po stronie gminy przyczynę. Następnie podjął decyzję o wypłacie odsetek ustawowych w kwocie 1,36 mln zł. Ten sam wójt, w postępowaniach podatkowych wobec szeregu powiązanych ze sobą przedsiębiorstw, umorzył tym podmiotom w całości zaległości w podatku od nieruchomości wraz z odsetkami za zwłokę w łącznej kwocie 2,58 mln zł, pomimo braku przesłanek uzasadnionego interesu podatnika lub interesu publicznego.

W sprawie 4 osobom - wójtowi, skarbnikowi i dwóm zastępcom wójta - przedstawiono łącznie 11 zarzutów.

FIZ-y jako element procederu przestępczego

Funkcjonariusze CBA, pod nadzorem Pomorskiego Wydziału Zamiejscowego Departamentu ds. Przestępczości Zorganizowanej i Korupcji Prokuratury Krajowej w Gdańsku, prowadzą postępowanie przygotowawcze przeciwko osobom biorącym udział w agresywnej, niedozwolonej optymalizacji podatkowej, wykorzystując instytucję funduszy inwestycyjnych zamkniętych.

W ramach pierwszej realizacji procesowej w 2019 r. zatrzymano 8 osób.

Nieprawidłowości w MPWiK

Funkcjonariusze CBA zatrzymali dyrektora jednego z pionów warszawskiego MPWIK, w związku z podejrzeniem przyjęcia korzyści majątkowej oraz ustawiania przetargów z przedstawicielami przedsiębiorstwa z branży usług komunalnych. W toku postępowania ujawniono, iż krąg osób biorących udział w procederze korupcyjnym jest szerszy. Ustalono ponadto, że wartość korzyści majątkowych na ponad 252 tys. zł.

W sprawie 7 podejrzanym przedstawiono łącznie 34 zarzuty. Wobec 2 osób zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania, wobec pozostałych dozory Policji i poręczenia majątkowe na kwotę około 800 tys. zł. Dokonano również zabezpieczenia majątkowego na łączną kwotę 131 tys. zł oraz 830 euro.

Nieprawidłowości w sądzie apelacyjnym

W toku prowadzonego śledztwa ustalono, że były dyrektor sądu apelacyjnego zawarł niezasadnie ponad 250 umów cywilnoprawnych. Zawierał z pracownikami sądów odrębne umowy cywilnoprawne na wykonanie usług na rzecz sądu, które faktycznie mieściły się w zakresie obowiązków tych samych lub innych osób zatrudnionych w tej instytucji. Działania te pomijały procedury udzielania zamówień publicznych i były niezgodnie z wewnętrznymi regulacjami. Usługi dotyczyły m.in. przygotowania projektu regulaminu pracy sądu, usystematyzowania dokumentacji czy obsługi funkcjonowania Zintegrowanego Systemu Rachunkowości i Zarządzania Kadrami. Straty w mieniu sądu z tego tytułu to co najmniej 1,4 mln zł.

W sprawie 3 osobom, w tym byłemu dyrektorowi sądu apelacyjnego, przedstawiono łącznie 9 zarzutów.

Akt oskarżenia w sprawie biomasy

W ramach śledztwa, dotyczącego dostaw paliwa - biomasy energetycznej niespełniających określonych wymagań do Elektrowni Szczecin (należącej do PGE SA), wstępnie oszacowano szkodę na kwotę nie mniejszą niż 3,66 mln zł. 53 osobom przedstawiono zarzuty korupcyjne oraz działania na szkodę spółki Skarbu Państwa.

Zabezpieczono majątek o wartości powyżej 3,8 mln zł. Śledztwo zostało zakończone w czerwcu 2019 r. skierowaniem aktu oskarżenia.

Korupcja w Spółce Restrukturyzacji Kopalń

Funkcjonariusze CBA prowadzą wielowątkowe postępowanie dotyczące nieprawidłowości w funkcjonowaniu Spółki Restrukturyzacji Kopalń i podległych jej kopalń węgla kamiennego, związanych z udzielaniem, realizacją i rozliczaniem zamówień publicznych.

Przedstawiciel jednego z oferentów, w zamian za „ustawianie" przetargów oraz preferencyjne traktowanie reprezentowanego przez niego podmiotu, wręczał korzyści majątkowe w postaci pieniędzy i innych świadczeń ustalonym osobom odpowiedzialnym za przygotowanie oraz nadzór nad postępowaniami o udzielenie zamówień publicznych.

Dotychczas w sprawie 33 podejrzanym przedstawiono łącznie 57 zarzutów, natomiast w grudniu 2019 r. skierowano akt oskarżenia obejmujący 20 osób, którym przedstawiono zarzuty udzielania i przyjmowania korzyści majątkowych, poświadczania nieprawdy w dokumentacji oraz zakłócania przetargu publicznego.

W pozostałym zakresie materiały wyłączono do odrębnego prowadzenia w dwóch kolejnych śledztwach.

Śledztwo w sprawie tzw. gangu przebierańców

We wrześniu 2019 r. zakończono trwające 2 lata śledztwo w sprawie działalności tzw. gangu przebierańców - grupy osób powołujących się na wpływy, wywołujących przekonanie o istnieniu takich wpływów oraz utwierdzających w przekonaniu o istnieniu takich wpływów w szeregu instytucji państwowych, w tym w ABW, SKW, MF, Ministerstwie Sprawiedliwości, Policji, instytucjach skarbowych, MZ, Głównym Inspektoracie Farmaceutycznym oraz u osób je reprezentujących. Grupa podejmowała się pośrednictwa w załatwieniu spraw polegających na zapewnieniu ochrony przed działaniami kontrolnymi urzędów skarbowych i czynnościami śledczymi Policji prowadzonymi wobec zorganizowanej działalności przestępczej związanej z obrotem paliwem, towarami przemysłowymi i spożywczymi, reeksportem leków deficytowych, a także wyłudzeniami podatku VAT i podatku akcyzowego na szkodę Skarbu Państwa w zamian za korzyści majątkowe i osobiste oraz ich obietnice.

W toku śledztwa zarzuty przedstawiono 15 podejrzanym, w tym byłemu Ministrowi Sprawiedliwości, wobec 6 z nich zastosowano środek zapobiegawczy w postaci tymczasowego aresztowania, pozostałe osoby objęto dozorem Policji, jak również zastosowano wobec nich poręczenia majątkowe w kwotach od 10 do 100 tys. zł.

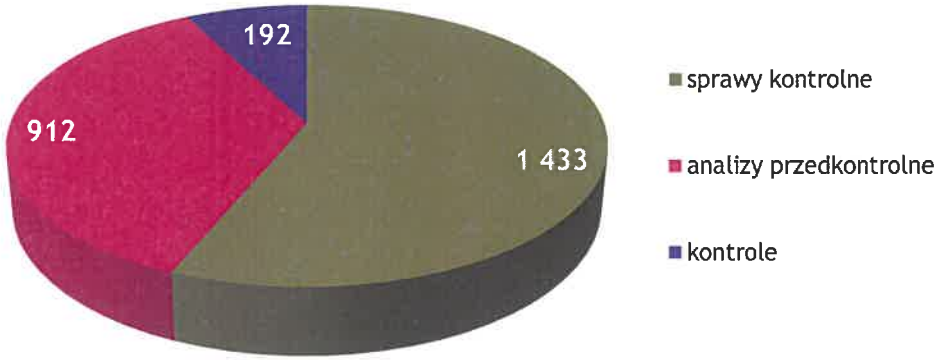
13 osób oskarżono o działanie w zorganizowanej grupie przestępczej, popełnianie przestępstw korupcyjnych, jak również przestępstw o charakterze gospodarczym, natomiast w pozostałym zakresie materiały wyłączono do odrębnych postępowań.



DZIAŁANIA KONTROLNE

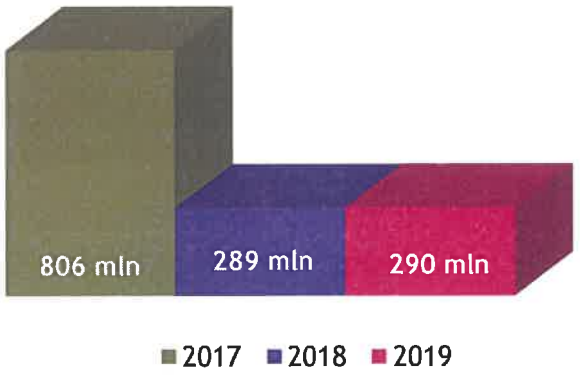
Funkcjonariusze CBA w 2019 r. prowadzili **192** kontrole, **912** analiz przedkontrolnych oraz **1 433** sprawy kontrolne.

5 analiz przedkontrolnych i **1** kontrola dotyczyły wyłudzeń ze środków unijnych.



Funkcjonariusze CBA w toku kontroli oraz czynności analityczno-informacyjnych ujawnili powstanie szkody w mieniu Skarbu Państwa lub narażenie na powstanie takiej szkody w wysokości blisko **290 mln zł.**

Wysokość szkody w mieniu Skarbu Państwa lub narażenia na taką szkodę, ujawniona w toku prowadzonych w latach 2017-2019 kontroli i czynności analityczno-informacyjnych

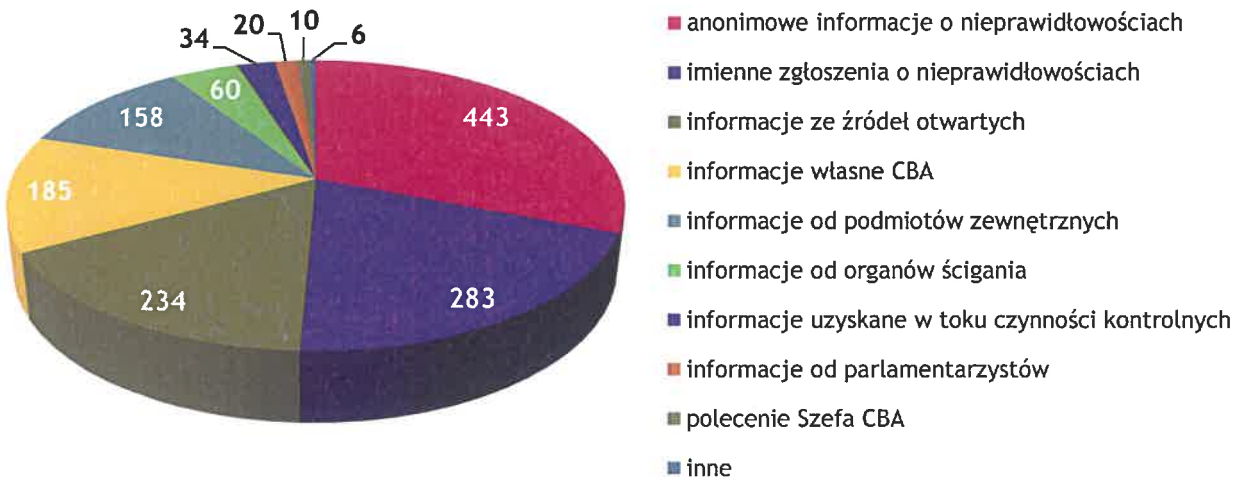


Wyniki kontroli, analiz przedkontrolnych i spraw kontrolnych pozwoliły na skierowanie do prokuratur **64** zawiadomień o podejrzeniu popełnienia przestępstwa.

Sprawy kontrolne

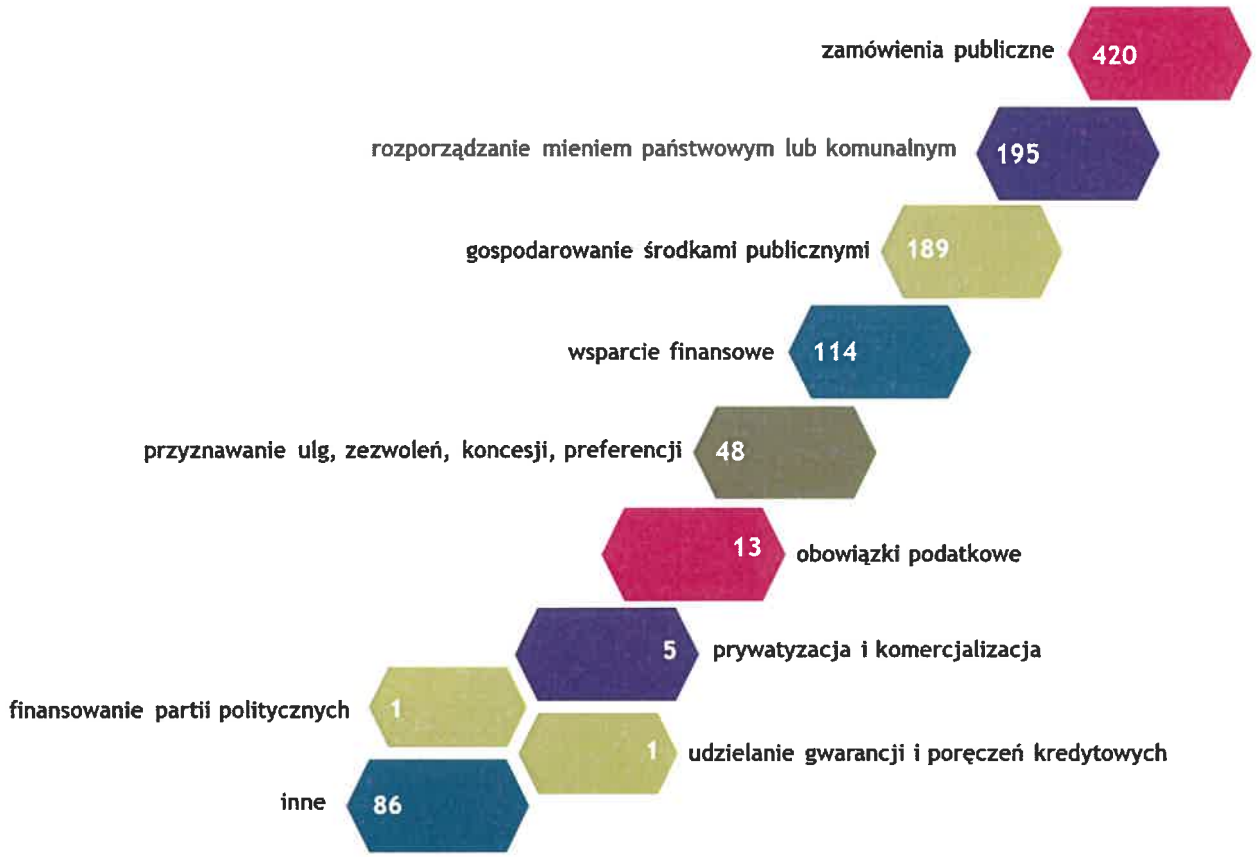
W 2019 r. w CBA prowadzone były **1 433** sprawy kontrolne. Sprawy kontrolne wszczynane były głównie na podstawie wpływających do CBA anonimowych lub imiennych informacji o nieprawidłowościach (**50,66%**).

Podstawy wszczęcia spraw kontrolnych w 2019 r.



Spośród wszystkich prowadzonych w 2019 r. spraw kontrolnych **75%** dotyczyło procedur podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych, najwięcej w obszarze zamówień publicznych.

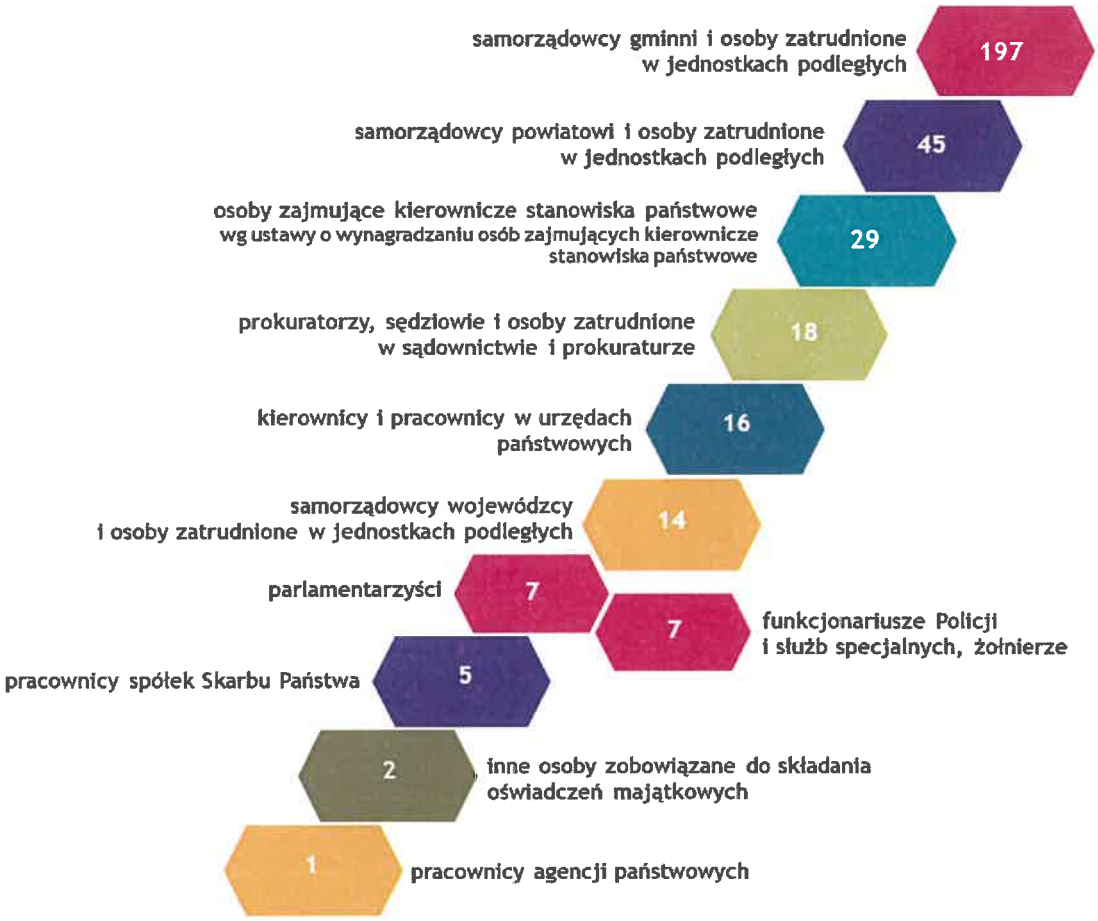
Obszary spraw kontrolnych prowadzonych w 2019 r., dotyczących podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych



W zakresie badania prawidłowości i prawdziwości oświadczeń o stanie majątkowym składanych przez osoby pełniące funkcje publiczne oraz przestrzegania przez nie przepisów wprowadzających ograniczenia w podejmowaniu i prowadzeniu działalności gospodarczej przeprowadzono **341** spraw kontrolnych.

Największą grupą osób pozostającą w zainteresowaniu CBA w tym zakresie byli samorządowcy gminni oraz osoby zatrudnione w jednostkach podległych samorządowi.

Grupy zawodowe, których dotyczyły sprawy kontrolne prowadzone w 2019 r. w obszarze oświadczeń majątkowych i ograniczenia prowadzenia działalności gospodarczej



W wyniku ustaleń podjętych w ramach spraw kontrolnych skierowano w 2019 r. **8** zawiadomień o podejrzeniu popełnienia przestępstwa i **2** zawiadomienia o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych. W **23** przypadkach przekazano prokuraturze dokumentację do wykorzystania służbowego, a w **1** przesłano informację o ustaleniach.

Do innych właściwych organów skierowano **38** informacji o ustaleniach, a w **34** przypadkach przekazano zgromadzone materiały. Do urzędów skarbowych przekazano **13** informacji. W **8** przypadkach zgromadzone materiały przekazano do innych komórek organizacyjnych CBA, w tym prowadzących postępowania przygotowawcze.

Zakończone w 2019 r. sprawy kontrolne zawierały w **220** przypadkach rekomendację do wszczęcia kolejnych czynności analityczno-informacyjnych, a w **8** przypadkach do wszczęcia postępowania kontrolnego.

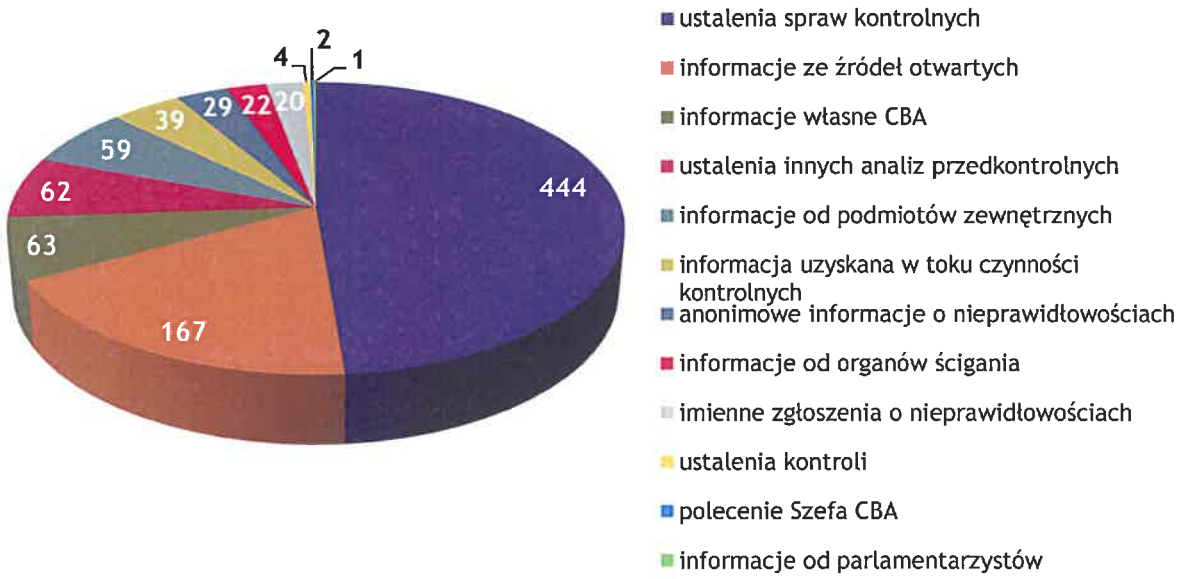
Właściwe organy, do których po zakończeniu spraw kontrolnych skierowano wnioski, informacje i zawiadomienia, poinformowały m.in. o wszczęciu **4** postępowań przygotowawczych. W **4** przypadkach prokuratura wydała postanowienie o umorzeniu śledztwa, a w **1** wyłączono wątek do odrębnego postępowania.

Ponadto w **5** przypadkach zawiadomiony organ wszczął kontrolę, a w **6** postępowanie wyjaśniające lub sprawdzające. W **3** przypadkach organ poinformował organy ścigania oraz w **1** przypadku złożył zawiadomienie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych. W **2** przypadkach opracowano i wprowadzono regulamin udzielania zamówień publicznych. W **1** przypadku unieważniono przetarg, a w innym uzyskano zwrot części dotacji.

Analizy przedkontrolne

W 2019 r. funkcjonariusze CBA prowadzili **912** analiz przedkontrolnych, z czego **548** analiz obejmowało procedury podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych, a **364** analizy dotyczyły oświadczeń majątkowych i przestrzegania przepisów antykorupcyjnych.

Podstawy wszczęcia analiz przedkontrolnych w 2019 r.



Prowadzone w 2019 r. analizy określonych przepisami prawa procedur podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych, najczęściej dotyczyły zamówień publicznych.

Obszary analiz prowadzonych w 2019 r. dotyczących podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych



Największą grupą zawodową pozostającą w zainteresowaniu CBA, w trakcie badania prawidłowości i prawdziwości oświadczeń o stanie majątkowym oraz przestrzegania przepisów antykorupcyjnych, byli samorządowcy gminni i osoby zatrudnione w jednostkach podległych samorządowi gminnemu.

Grupy zawodowe, których dotyczyły analizy przedkontrolne prowadzone w 2019 r. w obszarze oświadczeń majątkowych i ograniczenia prowadzenia działalności gospodarczej



Funkcjonariusze CBA w 2019 r. kontynuowali prowadzenie tzw. analiz systemowych obejmujących określone grupy osób pełniące funkcje publiczne, zobowiązane do składania oświadczeń o stanie majątkowym. Wieloetapowy proces pozwala na wytypowanie osób, których oświadczenia mogą zawierać uchybienia stanowiące podstawę do wszczęcia kontroli.

Ustalenia przeprowadzonych analiz decyzji gospodarczych oraz oświadczeń majątkowych i przestrzegania przepisów antykorupcyjnych, pozwoliły na skierowanie w 2019 r. **18** zawiadomień o podejrzeniu popełnienia przestępstwa. W **4** przypadkach przekazano prokuraturze dokumentację do toczących się śledztw.

Do właściwych organów skierowano **20** informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach i przekazano **3** informacje do urzędów skarbowych. W **7** przypadkach przekazano zgromadzone materiały do innych komórek organizacyjnych CBA, w tym prowadzących postępowania przygotowawcze.

Zakończone w 2019 r. analizy przedkontrolne zawierały w **135** przypadkach rekomendację do wszczęcia kontroli lub kolejnych czynności analityczno-informacyjnych.

Właściwe organy, do których skierowano wnioski, informacje i zawiadomienia, poinformowały m.in. o wszczęciu **15** postępowań przygotowawczych, postawieniu zarzutów **2** osobom oraz skierowaniu aktu oskarżenia wobec **4** osób. W **1** przypadku dołączono dokumentację do prowadzonego postępowania przygotowawczego.

W **9** przypadkach prokuratura wydała postanowienie o umorzeniu postępowania przygotowawczego, a w **1** wyłączono wątek do odrębnego postępowania.

Ponadto w **2** przypadkach zawiadomiony organ wszczął kontrolę, a w **1** przypadku złożył zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa oraz zawiadomienie o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych. W **1** przypadku uzyskano zwrot części dotacji.

Przykłady analiz przedkontrolnych

Narażenie spółki na straty związane z zakupem obligacji

W wyniku analizy przedkontrolnej ustalono, że Polska Energia - Pierwsza Kompania Handlowa Sp. z o.o. nabywała obligacje emitowane przez Zakład Ekspertyz Gospodarczych Sp. z o.o., chociaż istniały poważne wątpliwości co do rzetelności i wypłacalności emitenta.

Pomimo upływu ustawowego terminu ZEG nie dokonał wykupu obligacji, co skutkowało powstaniem szkody na rzecz PE-PKH w wysokości ponad 2,6 mln zł. Poczynione ustalenia pozwoliły na złożenie zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa niedopełnienia obowiązków przez członków zarządu PE-PKH, a także przestępstwa oszustwa popełnionego przez prezesa zarządu Zakładu Ekspertyz Gospodarczych, który składał oferty nabycia obligacji tej spółki, zapewniając o możliwości ich wykupu. Śledztwo w tej sprawie prowadzi Prokuratura Okręgowa w Katowicach.

Nieprawidłowości w oświadczeniach majątkowych funkcjonariusza KG PSP

W toku analizy oświadczeń majątkowych funkcjonariusza Komendy Głównej PSP ustalono, że wielokrotnie naruszał on antykorupcyjne przepisy ustawy o PSP[1]. Funkcjonariusz prowadził działalność gospodarczą bez wymaganej zgody przełożonego lub występował z wnioskami o jej udzielenie ze znacznym opóźnieniem. Jednocześnie stwierdzono nieuzasadniony deklarowanymi dochodami wzrost posiadanych składników majątkowych o wartości od 195 tys. do 450 tys. zł.

Ustalenia dokonane w ramach analizy przedkontrolnej były podstawą do skierowania informacji do Delegatury Mazowieckiego Urzędu Celno-Skarbowego I w Warszawie oraz do Komendanta Głównego PSP.

Nieprawidłowości w przetargach Muzeum Sztuk Użytkowych w Poznaniu

Analiza przetargów na dostawę, wykonanie oraz zainstalowanie gablot i mebli wystawienniczych dla Muzeum Sztuk Użytkowych w Poznaniu wykazała, że doszło do naruszenia zasady uczciwej konkurencji i równego traktowania wykonawców, a także poświadczenia nieprawdy w protokole odbioru, co doprowadziło m.in. do znacznego skrócenia okresu gwarancji na przedmiot zamówienia.

Z ustaleń analizy wynika, że organizator przetargu faworyzował jednego wykonawcę oraz ograniczył konkurencję poprzez wyznaczenie zaledwie 17-dniowego terminu wykonania zamówienia.

Pomimo że wykonawca nie zrealizował umowy w wyznaczonym terminie, w protokole odbioru potwierdzono wykonanie całości zamówienia. To spowodowało, że nie została naliczona kara umowna w wysokości ponad 2 mln zł.

---

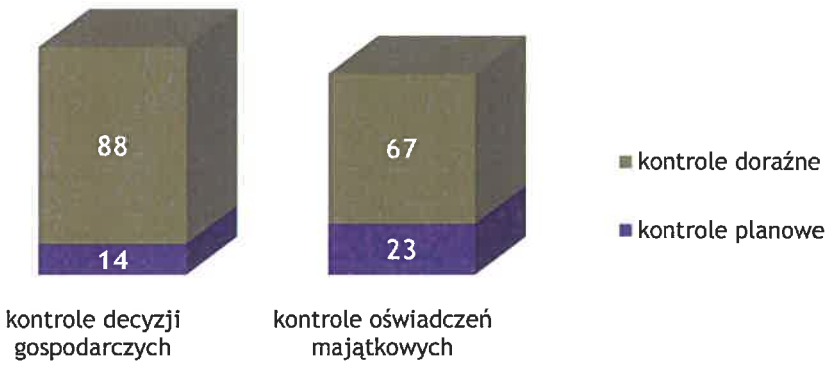
[1] Ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1499 z późn. zm.)

Wynik analizy przedkontrolnej dał podstawę do skierowania do Prokuratury Okręgowej w Poznaniu zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez zastępcę dyrektora oraz pracownika muzeum. Prokuratura wszczęła śledztwo w tej sprawie.

Postępowania kontrolne

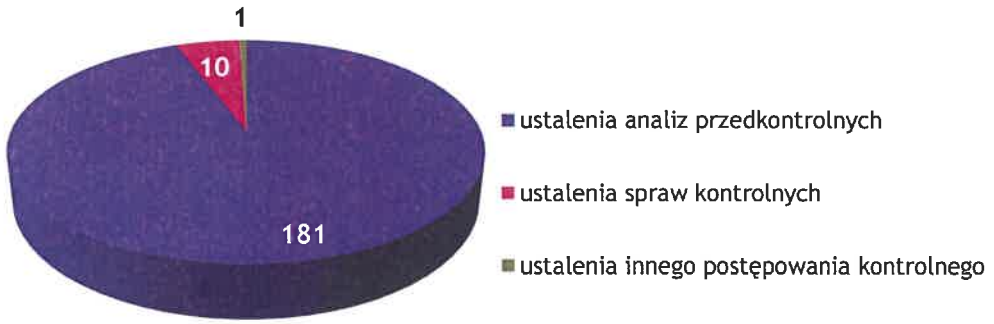
Spośród **192** kontroli prowadzonych w 2019 r. większość (**155**) postępowań była prowadzona w trybie doraźnym. W trybie planowym prowadzono **37** kontroli.

Tryb kontroli prowadzonych w 2019 r.



Wszczęcie postępowań kontrolnych najczęściej poprzedzone było przeprowadzeniem czynności analityczno-informacyjnych w formie analizy przedkontrolnej.

Podstawy wszczęcia kontroli w 2019 r.



W 2019 r. zakończonych zostało **120** kontroli - **24** planowe i **96** doraźnych.

Ponad połowa z prowadzonych w 2019 r. kontroli (**102**) polegała na badaniu określonych przepisami prawa procedur podejmowania i realizacji decyzji gospodarczych.

Przedmiot kontrolowanej decyzji gospodarczej

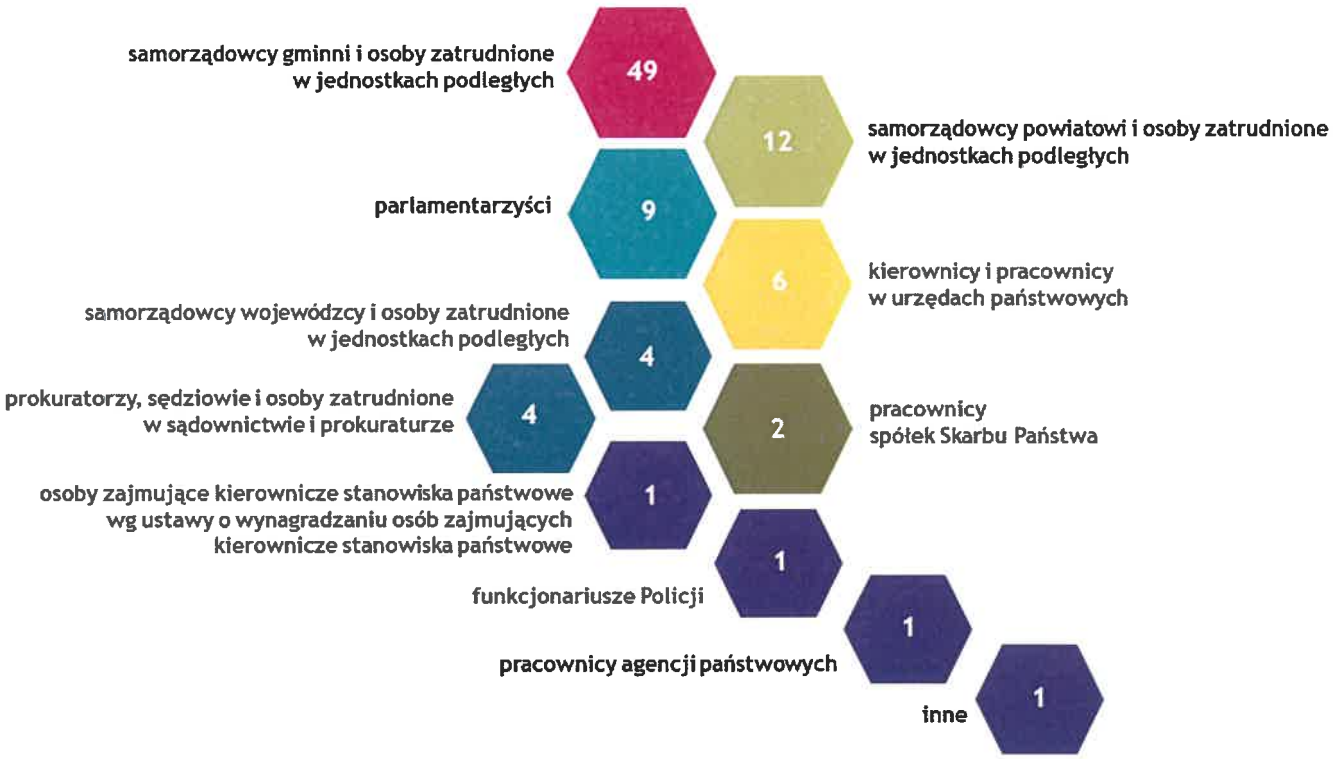


Spośród **90** kontroli dotyczących oświadczeń o stanie majątkowym **23** miało charakter planowy, **67** doraźny.

W trakcie **90** postępowań dotyczących osób pełniących funkcje publiczne kontrolowane były dane zawarte w oświadczeniach majątkowych pod kątem ich prawidłowości i prawdziwości (**53**), przestrzeganie przepisów ustaw ograniczających prowadzenie działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne (**16**) albo oba te zakresy jednocześnie (**21**).

Największą grupę zawodową podlegającą kontroli CBA w obszarach oświadczeń majątkowych i ograniczeń prowadzenia działalności gospodarczej, stanowili w 2019 r. samorządowcy gminni oraz osoby zatrudnione w jednostkach podległych samorządowi gminnemu - ponad połowa (**49**) z prowadzonych kontroli dotyczyła tej grupy zawodowej.

Grupy zawodowe, których dotyczyły postępowania kontrolne prowadzone w 2019 r. w obszarze oświadczeń majątkowych i ograniczenia prowadzenia działalności gospodarczej



W wyniku kontroli prowadzonych w 2019 r. skierowano **38** zawiadomień o podejrzeniu popełnienia przestępstwa. W **4** przypadkach przekazano materiały do trwających postępowań przygotowawczych, a w **1** przypadku przesłano do prokuratury informację o ustaleniach poczynionych w toku kontroli. W **21** przypadkach kontrolowanemu lub organowi nadzorującemu przedstawiono wystąpienia z informacją o naruszeniu przepisów oraz zalecenia pokontrolne. Złożono **17** wniosków o odwołanie z zajmowanego stanowiska, rozwiązanie stosunku pracy lub wygaszenie mandatu, a w **1** przypadku skierowano wniosek do wojewody o wezwanie do podjęcia aktu o wygaszeniu mandatu.

Ponadto skierowano **5** zawiadomień do Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych, **4** informacje do organów skarbowych lub kontrolnych z wnioskiem o przeprowadzenie kontroli w szerszym zakresie, a także przekazano **3** informacje o nieprawidłowościach do innych organów, **1** zawiadomienie do okręgowego rzecznika odpowiedzialności zawodowej i **1** informację do właściwego sądu rejestrowego o niewypełnieniu obowiązku zgłoszenia zmiany danych.

Efekty ustaleń dokonanych w toku kontroli



Ustalenia 1 prowadzonej kontroli dały podstawę do wszczęcia postępowania kontrolnego w zakresie decyzji gospodarczych, a w 1 przypadku odstąpiono od prowadzenia czynności kontrolnych ze względu na śmierć kontrolowanego.

Według informacji organów powołanych do prowadzenia postępowań przygotowawczych, na podstawie zawiadomień o podejrzeniu przestępstwa, przekazanych w trakcie lub po zakończeniu kontroli wszczęto **26** śledztw, **16** osobom przedstawiono zarzuty, a wobec **6** osób skierowano akty oskarżenia. Wydano 1 wyrok skazujący (grzywna w wysokości 10 tys. zł). Umorzono **12** postępowań, w **3** przypadkach wznowiono umorzone postępowanie.

Ponadto w **3** przypadkach dokumentacja została dołączona do prowadzonego postępowania.

Informacje otrzymane od organów i kierowników jednostek organizacyjnych[2], do których skierowano wnioski, wystąpienia, informacje i inne zawiadomienia wskazują, że podjęły one działania, w wyniku których m.in.:

- ✓ **12** osób zostało odwołanych z zajmowanego stanowiska lub rozwiązano z nimi stosunek pracy;
- ✓ w **3** przypadkach odmówiono odwołania z zajmowanego stanowiska lub wygaszenia mandatu;
- ✓ w **1** przypadku wojewoda wezwał do podjęcia aktu o wygaszeniu mandatu;
- ✓ w **1** przypadku wszczęto kontrolę, a w **2** zaplanowano wszczęcie kontroli;
- ✓ w **6** przypadkach w podmiotach kontrolowanych zostały wdrożone nowe procedury lub zaktualizowano istniejące;
- ✓ w **1** przypadku zwrócono część dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem;
- ✓ w **1** przypadku zawiadomiony organ złożył zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa.

Dostęp do informacji finansowych stanowiących tajemnicę bankową i tajemnicę zawodową

W 2019 r. w toku czynności kontrolnych wystąpiono z **29** wnioskami o zgodę na udostępnienie informacji finansowych stanowiących tajemnicę bankową oraz informacji dotyczących umów o rachunek papierów wartościowych, umów o rachunek pieniężny, umów ubezpieczenia lub innych umów dotyczących obrotu instrumentami finansowymi.

Liczba wniosków o dostęp do informacji finansowych objętych tajemnicą bankową i zawodową

Wnioski w trybie art. 23 ustawy o CBA	skierowane	rozpatrzone pozytywnie	brak zgody Sądu Okręgowego
LICZBA	29	28	1

Przykłady kontroli

Nieprawidłowości w Instytucie Technologii Materiałów Elektronicznych

W wyniku kontroli przeprowadzonej w Instytucie Technologii Materiałów Elektronicznych w Warszawie ustalono, że w latach 2011-2017 funkcjonowały w Instytucie spółki powiązane z jednym z pracowników. Dzierżawiły one pomieszczenia produkcyjne, instalacje oraz aparaturę badawczo-naukową na rażąco niekorzystnych dla Instytutu warunkach, a umowy zostały zawarte bez uzyskania obligatoryjnej zgody Ministra Skarbu. Spółki nieodpłatnie uzyskały dostęp do technologii opracowanych w Instytucie, z pominięciem przewidzianych w ustawie Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce[3] form komercjalizacji badań naukowych. Przejęta przez spółki działalność produkcyjna ITME spowodowała utratę zysku Instytutu.

Wysokość szkody powstałej na skutek nieprawidłowości wyniosła co najmniej 18,2 mln zł. Ustalenia kontrolerów pozwoliły na skierowanie do Prokuratury Okręgowej w Warszawie zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa.

---

[2] Zgodnie z art. 46 ust. 5 ustawy o CBA, organy i kierownicy jednostek organizacyjnych, do których skierowano wnioski, wystąpienia, informacje i zawiadomienia mają obowiązek poinformować CBA o sposobie i zakresie ich wykorzystania.

[3] Ustawa z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 85)

Niezgodne z prawem pozyskanie funduszy unijnych

Kontrola wykorzystania wsparcia finansowego przez Nova-Gips SA wykazała niezgodne z prawem uzyskanie dotacji ze środków europejskich w wysokości ponad 25 mln zł. Nieprawidłowości polegały m.in. na przedkładaniu PARP oraz Mazowieckiej Jednostce Wdrażania Programów Unijnych poświadczających nieprawdę i nierzetelnych wniosków o dofinansowanie, faktur, umów, protokołów odbioru oraz oświadczeń. Przedstawiane we wnioskach informacje o współpracy z wieloma instytucjami naukowo-badawczymi, o licznych listach intencyjnych podpisanych z podmiotami zainteresowanymi zakupem innowacyjnych produktów oraz oświadczenia o sytuacji finansowej spółki były nieprawdziwe i miały na celu tworzenie wyobrażenia o rzekomej innowacyjności projektów oraz ich wysokiej opłacalności. Spółka nie posiadała środków finansowych gwarantujących płynną i terminową realizację projektu. Dofinansowane projekty nigdy nie zostały zrealizowane, a przedstawiciele spółki nigdy nie zamierzali ich zrealizować - ich działania służyły jedynie wyłudzeniu jak największego dofinasowania. Ustalono, że przedstawiciele Nova-Gips SA wraz z osobami powiązanymi tworzyli podmioty gospodarcze - tzw. „słupy", m.in. w Belgii, Czechach i Chinach - z którymi spółka prowadziła fikcyjny obrót maszynami i urządzeniami o wielomilionowej wartości. Rzekomo poniesione koszty przedkładano następnie do refundacji celem uzyskania wypłat w znacznie zawyżonych kwotach. Poszkodowanymi przez Nova-Gips SA były nie tylko instytucje dysponujące środkami publicznymi, ale również pracownicy spółki. Ponadto wykazano, że spółka naruszyła zakaz podwójnego finansowania oraz wielokrotnie naruszyła zapisy umów o dofinansowanie.

Zebrany materiał dowodowy, wskazujący na świadome działanie przedstawicieli spółki pozwolił na skierowanie do Prokuratury Okręgowej w Płocku zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa. Wyniki kontroli wskazują ponadto, że instytucje udzielające dofinansowania nie realizują w odpowiednim zakresie ciążących na nich obowiązków nadzoru oraz kontroli nad beneficjentami, a procedury obowiązujące przy ocenie wniosków o dofinansowanie i wypłacie dofinansowania są wysoce niewystarczające.

Nieprawidłowości w oświadczeniach majątkowych zastępcy dyrektora w Urzędzie m.st. Warszawy

W toku kontroli oświadczeń majątkowych składanych w latach 2013-2016 przez zastępcę dyrektora Biura Gospodarki Nieruchomościami Urzędu m.st. Warszawy, stwierdzono, że zaniżał on wysokość posiadanych środków pieniężnych o kwoty od 15 tys. do 19 tys. zł, nie wykazał kredytu o wartości powyżej 10 tys. zł oraz zaniżył wysokość zobowiązań finansowych na kwoty od 30 tys. do 70 tys. zł.

W wyniku kontroli stwierdzono także wpłaty gotówkowe dokonywane przez kontrolowanego na własne konto oraz wielokrotne spłaty karty kredytowej dokonywane przez osoby trzecie w kwotach od 102 tys. do 160 tys. zł. W wyniku kontroli skierowano, do Prokuratury Okręgowej w Warszawie, zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa podania nieprawdy w oświadczeniach majątkowych. W zawiadomieniu wskazano również, że kontrolowany posiadał nieujawnione środki pieniężne w kwocie ponad 130 tys. zł.

Nieprawidłowości w oświadczeniach majątkowych Prezesa NIK

Kontrola oświadczeń majątkowych składanych w latach 2015-2019 przez Prezesa NIK wykazała, że podając wysokość posiadanych zasobów pieniężnych zaniżył je o kwoty od 209 tys. do 256 tys. zł. Zebrane, w toku postępowania kontrolnego, materiały wzbudziły ponadto uzasadnione podejrzenie, że w latach 2018-2019 Prezes NIK posiadał dodatkowe, nieudokumentowane środki pieniężne w wysokości co najmniej 257 tys. zł. Stwierdzono także, iż kontrolowany nie wykazał w oświadczeniach posiadanej rzeźby o wartości 68 tys. zł.

W związku z tymi ustaleniami skierowano do Prokuratury Krajowej w Warszawie zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przez Prezesa NIK przestępstwa podania nie-

prawdy w oświadczeniach o stanie majątkowym oraz wskazano na możliwość posiadania nieudokumentowanych środków pieniężnych. W wyniku zawiadomienia śledztwo wszczęła Prokuratura Regionalna w Białymstoku.

Nieprawidłowości przy przebudowie stadionu w Świdnicy

W wyniku kontroli, dotyczącej przebudowy stadionu miejskiego w Świdnicy, ustalono, że pracownicy Urzędu Miejskiego w tym mieście nie dopełnili obowiązku odpowiedniego przygotowania procesu inwestycyjnego, a nadzór nad pracą wykonawców i przebiegiem inwestycji był realizowany w sposób niewłaściwy. Urzędnicy zlecili m.in. modyfikację projektu, która doprowadziła do powstania obiektu o niższej kategorii niż zamawiana, a tym samym utraty możliwości organizacji zawodów rangi mistrzowskiej. Ponadto, dopuszczono do udzielenia zamówienia na usługi projektowe jednostce, która posiadała ograniczoną zdolność do właściwego zrealizowania zamówienia i tolerowano świadczenie nadzoru autorskiego przez tę jednostkę z naruszeniem przepisów Prawa budowlanego. Następstwa ww. działań oraz zaniechań pracowników urzędu doprowadziły do wielomiesięcznego opóźnienia, a także istotnego wzrostu kosztów inwestycji.

Uznano, że pracownicy urzędu przyczynili się do wyrządzenia szkody o wartości co najmniej 1,4 mln zł. W sprawie ujawnionych nieprawidłowości skierowano zawiadomienia do Prokuratury Okręgowej we Wrocławiu, Rzecznika Dyscypliny Finansów Publicznych przy RIO we Wrocławiu oraz do Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej przy Okręgowej Izbie Inżynierów Budownictwa.

Nienależne dofinansowanie projektu „Czysta Garbarnia"

W toku kontroli w NCBiR, w zakresie dofinansowania projektu w ramach przedsięwzięcia INITECH *Opracowanie technologii termicznej utylizacji stałych odpadów garbarskich zawierających chrom*, stwierdzono nienależną wypłatę dofinansowania. Lider projektu *Czysta Garbarnia* (Instytut Energetyki Oddział Technologii Grzewczych i Sanitarnych w Radomiu) w raportach składanych do NCBiR poświadczał nieprawdę.

Po stronie NCBiR stwierdzono natomiast wyrażenie zgody na wypłatę drugiej transzy dofinansowania, mimo że lider projektu nie spełniał warunków określonych w rozporządzeniu w sprawie INITECH oraz w umowie o dofinansowanie. Ponadto ustalono, że wyrażono zgodę na przedłużenie terminu realizacji projektu, chociaż pierwotnie określony termin już upłynął. Kwota nienależnie pobranego dofinansowania została oszacowana na 3 mln zł.

Zawyżenie wynagrodzenia wykonawcy kanalizacji w Będzinie

Szkodę w wysokości niemal 6 mln zł wykryto w toku kontroli w MPWiK Sp. z o.o. w Będzinie. Stwierdzono, że w czasie realizacji zadania *Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie dzielnicy Grodziec, umożliwiającej przekierowanie ścieków sanitarnych z całej dzielnicy na oczyszczalnię ścieków w Będzinie*, zlecono wykonawcy robót wykonanie prac dodatkowych za nierynkowe stawki wynagrodzenia - wybrane pozycje kosztorysowe zostały 10-krotnie zawyżone. Spowodowało to poniesienie przez MPWiK Sp. z o.o. niewspółmiernie wysokich kosztów w stosunku do rynkowej wartości realizowanych robót.

Nieprawidłowości w procesie prywatyzacji Fabryki Łożysk Tocznych SA

Fabryka Łożysk Tocznych SA w Kraśniku została zakupiona przez chińską korporację Tri Ring Group za ponad 103 mln zł, pomimo że słowacka spółka Tango LN oferowała prawie 142 mln zł.

W czasie kontroli ustalono, że zespół negocjacyjny ARP przekazał słowackiej firmie nieprawdziwe warunki zbycia akcji, przez co Tango LN znacznie obniżyła swoją ofertę. Ponadto stwierdzono, że ARP nie posiadała w chwili prywatyzacji FŁT SA planu zbywania akcji i udziałów spółek - kluczowego dokumentu w procesie prywatyzacji na podstawie

uregulowań wewnętrznych. Stwierdzono również szereg działań i zaniedbań przedstawicieli ARP, które m.in. umożliwiły chińskiemu inwestorowi kupno akcji FŁT SA po cenie o 25,8 mln zł niższej od ceny z oferty wiążącej.

Działania przedstawicieli ARP skutkowały wyrządzeniem szkody w majątku ARP w wysokości 38,7 mln zł. Wyniki kontroli pozwoliły na skierowanie zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa do Prokuratury Regionalnej w Warszawie, która wszczęła śledztwo w sprawie nadużycia uprawnień i niedopełnienia obowiązków, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej przez członków zarządu ARP, a także członków zespołu negocjacyjnego ARP i wyrządzeniem szkody w kwocie ponad 38,5 mln zł.

Nieprawidłowości w wykonaniu Systemu Informacji Przestrzennej powiatu puławskiego

W toku kontroli zamówienia publicznego *Budowa Systemu Informacji Przestrzennej w Powiecie Puławskim* stwierdzono, że skala wad zamówionego przez starostwo powiatowe systemu była tak duża, że nie spełniał on podstawowych wymogów określonych w umowie. Projekt uzyskał dofinansowanie z *RPO Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013* w ramach działania 4.1. *Społeczeństwo Informacyjne*.

W związku z tym, że w czasie odbioru przedmiotu zamówienia, mogło dojść do potwierdzenia nieprawdy co do rzeczywistego stanu wykonania systemu i zaniechania naliczenia kary umownej w wys. 1,5 mln zł, skierowano, do Prokuratury Okręgowej w Lublinie, zawiadomienie o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa. Prokuratura wydała postanowienie o wszczęciu śledztwa w sprawie niedopełnienia obowiązków przez pracowników Starostwa Powiatowego w Puławach.

Niestandardowe usługi finansowe w gminie Dubiecko

Kontrola rozporządzania mieniem Gminy Dubiecko wykazała, że umowa sprzedaży i umowa dzierżawy gminnej sieci kanalizacyjnej spółce M.W. Trade SA stanowiły ukrytą formę zaciągnięcia pożyczki.

Gmina Dubiecko, sprzedając sieć kanalizacyjną za ponad 4 mln zł, zyskała środki finansowe na bieżące wydatki. Jednocześnie zobowiązała się do zawarcia umowy, na mocy której sieć kanalizacyjna została od spółki odkupiona po 5 latach za taką samą kwotę, za jaką została sprzedana. Dodatkowo Gmina zobowiązała się do ponoszenia wszelkich ciężarów finansowych związanych z siecią kanalizacyjną (m.in. podatek od nieruchomości) oraz do ustanowienia spółki M.W. Trade SA pełnomocnikiem do zawarcia w imieniu i na rzecz Gminy umowy sprzedaży kanalizacji po okresie dzierżawy. Czynsz dzierżawny, którego kwota wynosiła 2,5 mln zł w 60 ratach, stanowił faktyczny wydatek związany z obsługą tego zobowiązania. Ustalono także, iż w latach 2013-2014 Gmina Dubiecko zawarła kilka umów z podmiotami świadczącymi niestandardowe usługi finansowe. Część z nich zawarto w wyniku przetargu, który przygotowywano w porozumieniu z późniejszym wykonawcą.

Zlecanie napraw pomimo obowiązywania gwarancji

Kontrola przeprowadzona w spółce Przewozy Regionalne Sp. z o.o., wykazała nieprawidłowości związane z naprawą skrzyń biegów do autobusów szynowych. Ustalono, że w Oddziale Pomorskim tej spółki w Gdyni kilkukrotnie zlecano temu samemu wykonawcy naprawę tych urządzeń, pomimo że wykonawca już wcześniej dokonywał napraw tych elementów i ciążył na nim obowiązek bezpłatnego serwisu w ramach gwarancji. W konsekwencji spółka poniosła nieuzasadnione koszty w kwocie ponad 250 tys. zł.

Poczynione przez CBA ustalenia dały podstawę do skierowania, do Prokuratury Okręgowej w Bydgoszczy, zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa, w wyniku którego wszczęto śledztwo w sprawie wyrządzenia znacznej szkody majątkowej firmie Przewozy Regionalne.

Zgłoszenia

W 2019 r. do CBA wpłynęło **51 141** zgłoszeń, z czego **1 855** dotyczyło potencjalnych przypadków korupcji lub zdarzeń ją uprawdopodobniających.

Zgłoszenia nie mieszczące się we właściwości Biura kierowano do innych instytucji i organów.



20 439
zgłoszeń
telefonicznych



25 811
zgłoszeń
internetowych

424
zgłoszenia
osobiste



4 467
zgłoszeń
pisemnych





DZIAŁANIA ANALITYCZNO-INFORMACYJNE

Analizy kryminalne

W 2019 r. funkcjonariusze CBA wykonali **741** analiz kryminalnych.

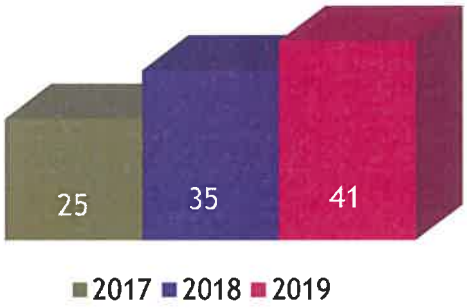
Analizy kryminalne z podziałem na poszczególne kategorie

analiza bilingów	analiza przepływów finansowych	analiza materiałów spraw	inne analizy	RAZEM
319	238	97	87	**741**

Sprawy analityczne

W 2019 r. w CBA prowadzono **41** spraw analitycznych.

Sprawy analityczne w latach 2017-2019



Efektem działalności analitycznej było m.in. przygotowanie **168** opracowań analitycznych.

Zainteresowaniem analitycznym objęto w szczególności informatyzację instytucji i systemów państwowych, a także ochronę zdrowia i działalność sektora farmaceutycznego.

Weryfikacja oświadczeń o braku konfliktu interesów

W związku z realizacją ustawowych zadań CBA dotyczących badania konfliktu interesów wybranych gremiów funkcjonujących w ramach resortu zdrowia i MON, poddano weryfikacji **2 477** oświadczeń i deklaracji złożonych przez osoby biorące udział w pracach tych podmiotów.

Złożone oświadczenia i deklaracje dotyczyły łącznie **2 187** osób (członków i kandydatów na członków gremiów, jak również osób z nimi spokrewnionych zgodnie przepisami regulującymi funkcjonowanie poszczególnych gremiów).

Liczba oświadczeń/deklaracji dot. konfliktu interesów badanych przez CBA w 2019 r.

Gremium	Liczba zbadanych deklaracji/ oświadczeń	Liczba osób weryfikowanych
Komisja Ekonomiczna (przy MZ)	1 578	77
Rada Przejrzystości (przy Prezesie AOTMiT)	539	81
Rada ds. Taryfikacji (przy Prezesie AOTMiT)	79	57
Komitet Offsetowy(przy MON)	32	476
konsultanci w ochronie zdrowia	249	1 496
RAZEM	2 477	2 187

Efektem weryfikacji było skierowanie do prokuratury 3 zawiadomień o możliwości popełnienia przestępstwa przez konsultantów w ochronie zdrowia (we wszystkich sprawach prokuratura wszczęła śledztwa). Równolegle poinformowano resort zdrowia o zaistniałych okolicznościach.

Ponadto poinformowano Ministra Zdrowia o pozaustawowym konflikcie interesów w odniesieniu do 1 osoby.

Osłona antykorupcyjna

W 2019 r. w ramach osłony antykorupcyjnej funkcjonariusze CBA prowadzili działania w stosunku do 40 przedsięwzięć. Czynności osłonowe zakończono w stosunku do 16 projektów, wobec 12 nowych działania zostały podjęte.

Działania osłonowe w większości realizowane były w ramach prowadzonych spraw analitycznych, w przypadku zagadnień nieobjętych systemowym zainteresowaniem analitycznym - w ramach analitycznych czynności doraźnych. Wśród przedsięwzięć objętych osłoną zdecydowanie przeważały projekty z zakresu teleinformatyki.

Podział przedsięwzięć objętych osłoną antykorupcyjną w 2019 r. wg zakresu przedmiotowego



Przedsięwzięcia, wobec których CBA rozpoczęło osłonę antykorupcyjną w 2019 r.

Nazwa przedsięwzięcia	Wnioskodawca
Dostawa artykułów spożywczych do magazynów organizacji partnerskich w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa	KOWR
Zakup świadczenia opieki serwisowej oraz wsparcia oprogramowania Oracle Tuxedo oraz Oracle Salt	ZUS
Świadczenie usług wsparcia eksploatacji i utrzymania Krajowego Systemu Informatycznego	ZUS
Serwis pogwarancyjny serwerów mainframe	ZUS
Świadczenie usługi transmisji danych w sieci rozległej WAN	MF
Wdrożenie oraz obsługa przez wykonawcę systemu loteryjnego, systemu interaktywnego oraz dostawa i obsługa sprzętu	TS
Rozwój i utrzymanie Systemu Zarządzania Tożsamością	ZUS
Serwis oprogramowania Software AG wraz ze świadczeniem dodatkowych usług w Centrali ZUS	ZUS
Opieka serwisowa oprogramowania IBM Infor-mix	ZUS
Opieka serwisowa oprogramowania IBM DB2 Connect	ZUS
Opieka serwisowa oprogramowania IBM AIX, IBM Software for HMC, IBM Powe-rVM, IBM PowerHA, IBM DB2 LUW oraz IBM Federation Server 9.7.	ZUS
Udzielenie licencji i wsparcia na oprogramowanie narzędziowe środowiska Mainframe	ZUS



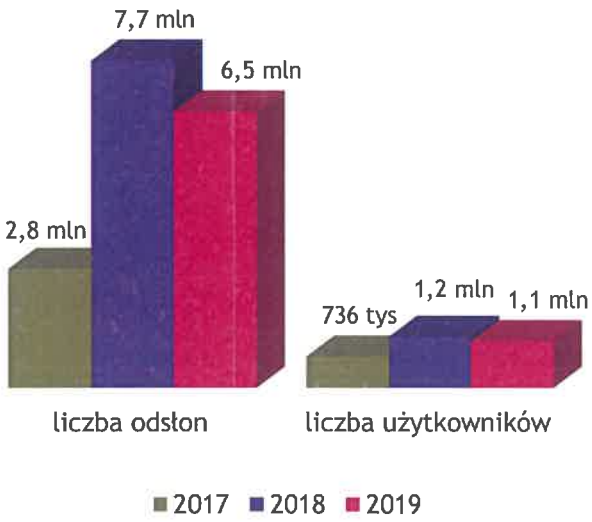
EDUKACJA I PREWENCJA



W 2019 r. rozbudowano zespół trenerów realizujących szkolenia antykorupcyjne w instytucjach publicznych.

Funkcjonariusze Biura przeprowadzili łącznie **93** szkolenia w **51** instytucjach, w trakcie których przeszkolono **4 501** osób. Szkolenia prowadzono m.in. dla pracowników Rządowego Centrum Legislacji, Zarządu Morskiego Portu Handlowego Gdańsk SA, Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku i Bydgoszczy, Wojewódzkiego Inspektoratu Inspekcji Handlowej w Bydgoszczy i w Katowicach, Huty Stalowa Wola, Zarządu Transportu Metropolitalnego w Katowicach, Państwowej Straży Rybackiej oraz Śląskiego Oddziału Regionalnego ARiMR w Częstochowie.

Działalność edukacyjno-prewencyjną prowadzono również poprzez redagowanie portalu *antykorupcja.pl*. W 2019 r. na stronie *antykorupcja.gov.pl* umieszczono ok. 480 artykułów. Odnotowano ponad 6,5 mln odsłon witryny internetowej, a liczba unikalnych użytkowników wyniosła ponad 1,1 mln.



Informacje zamieszczane na stronie to m.in. aktualności pochodzące od wszystkich służb i instytucji zaangażowanych w zwalczanie korupcji, a także raporty polskich i zagranicznych organizacji zajmujących się tematem korupcji.

W 2019 r. został wydany kolejny numer czasopisma popularnonaukowego CBA *Przegląd Antykorupcyjny*, w całości poświęcony tematyce oświadczeń o stanie majątkowym. Do współpracy przy opracowywaniu publikacji zaproszeni zostali przedstawiciele służb i wyspecjalizowanych instytucji antykorupcyjnych, w numerze znalazł się również artykuł przygotowany przez funkcjonariuszy Biura, których doświadczenie zawodowe stanowi istotny głos w kontekście działań podejmowanych w ramach strategii rządowych oraz planowanych zmian prawa krajowego. Wydano również anglojęzyczną wersję tego periodyku.

Biuro kontynuowało działania ukierunkowane na utrzymanie ogólnodostępnej, bezpłatnej, internetowej platformy ze szkoleniami antykorupcyjnymi, która powstała w ramach finansowanego w latach 2013-2015 z dotacji Komisji Europejskiej projektu *Rozwój systemu szkoleń antykorupcyjnych*. W 2019 r. zmodernizowano szkolenia w języku angielskim, dostosowując ich treść do szkoleń oferowanych w języku polskim. Obecnie na platformie szkoleniowej Biura dostępne są 3 moduły szkoleniowe w dwóch wersjach językowych.

Od początku funkcjonowania antykorupcyjnej platformy e-learningowej CBA do końca 2019 r. szkolenia ukończyły łącznie **163 482** osoby.

Nazwa bloku tematycznego	Liczba osób, które ukończyły szkolenia do 31 grudnia 2019 r.
Korupcja w administracji publicznej	92 397
Korupcja w biznesie	30 955
Przeciwdziałanie korupcji	39 616
Corruption in administration	191
Corruption in business	119
Counteracting corruption	204
RAZEM	163 482

Rządowy Program Przeciwdziałania Korupcji

W 2019 r. kontynuowane były działania związane z realizacją RPPK 2018-2020.

W ramach działania 7.5. Organizacja cyklicznych szkoleń, warsztatów i konferencji w zakresie wymiany wiedzy i doświadczeń pomiędzy organami ścigania i wymiaru sprawiedliwości zorganizowano m.in. szkolenie dla GIIF w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz wskazania obszarów ryzyka w wymianie informacji pomiędzy organami ścigania. Zorganizowano również szkolenie z udziałem przedstawicieli HSBC France, MF i funkcjonariuszy CBA w zakresie analiz i przepływu danych finansowych w ramach istniejącego systemu przeciwdziałania praniu pieniędzy, a także szkolenie *FSB (forensic spring break)* dla funkcjonariuszy CBA, CBŚP, ABW, SKW, Biura do Walki z Cyberprzestępczością KGP, SG oraz KAS z zakresu szeroko rozumianej informatyki kryminalistycznej. Ponadto w 4 szkoleniach CBA z zakresu zwalczania korupcji wzięło udział 80 przedstawicieli SKW.

Realizując działanie 8.1. *Wzmocnienie efektywności współpracy operacyjnej z wykorzystaniem międzynarodowych kanałów wymiany informacji* (OLAF, Interpol, Europol) i 8.2. *Wymiana doświadczeń i dobrych praktyk z innymi państwami w obszarze zwalczania korupcji* prowadzono również intensywną współpracę z partnerami zagranicznymi m.in. w ramach kontaktów roboczych z oficerami łącznikowymi akredytowanymi przy placówkach dyplomatycznych innych państw w Polsce, a także poprzez aktywną kooperację bilateralną z partnerami z Litwy, Łotwy, Estonii oraz Ukrainy.



WSPÓŁPRACA MIĘDZYNARODOWA

CBA w 2019 r. nawiązywało oraz utrzymywało kontakty z partnerami zagranicznymi oraz organizacjami międzynarodowymi zajmującymi się zwalczaniem przestępczości, ze szczególnym uwzględnieniem walki z korupcją. Służyło to usprawnieniu realizacji wykonywanych przez Biuro zadań o charakterze międzynarodowym, w szczególności wymianie informacji i doświadczeń. Według stanu na 31 grudnia 2019 r. CBA posiadało zgodę na współpracę z **54** krajami i **13** organizacjami międzynarodowymi.

W związku z pojawiającymi się możliwościami finansowania działań z funduszu *Hercule* oraz *Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021* utrzymywano stałą współpracę z MSWiA w zakresie prac nad Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie ustanowienia Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego w ramach nowej perspektywy finansowej 2021-2027 oraz wdrożenia Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021.

Ponadto w 2019 r. wystąpiono do Komisji Europejskiej o dofinansowanie implementacji *RPPK 2018-2020* z Programu Wsparcia Reform Strukturalnych.

Niezmiennie duże zainteresowanie służb i instytucji z innych krajów budzi antykorupcyjna platforma e-learningowa CBA. W 2019 r., w efekcie rozmów z litewską Specjalną Służbą Śledczą (STT), ustalono, że CBA przekaże STT maszynę wirtualną ze szkoleniami antykorupcyjnymi online.



Antykorupcyjna platforma e-learningowa CBA stała się również wzorem dla platformy szkoleniowej stworzonej w 2019 r. przez Narodową Jednostkę Antykorupcyjną Słowacji (NAKA).

Kolejną służbą zainteresowaną platformą szkoleniową CBA jest Policja Federalna Meksyku, która równocześnie zwróciła się z prośbą o przeanalizowanie możliwości wsparcia rządu Meksyku, którego priorytetem jest walka z korupcją. Biuro podejmie się realizacji cyklu szkoleń prowadzonych przez ekspertów CBA w Meksyku oraz przekaże know-how w zakresie antykorupcyjnej platformy e-learningowej.

W 2019 r. w CBA odbyło się 36 wizyt partnerów zagranicznych m.in. Szefa Generalnej Inspekcji Administracji Państwowej Republiki Angoli, Komisji ds. Regulaminowych i Senatorskich Senatu Republiki Czeskiej, Szefa Generalnego Zarządu Bezpieczeństwa Państwa Republiki Libańskiej oraz przedstawicieli Ministerstwa Sprawiedliwości Chińskiej Republiki Ludowej. Zrealizowano również 68 wyjazdów zagranicznych 193 funkcjonariuszy CBA m.in. na konferencje, szkolenia, wizyty studyjne. 28 funkcjonariuszy CBA wzięło udział w 12 służbowych wyjazdach zagranicznych o charakterze operacyjno-procesowym.

Przedstawiciele Biura wzięli udział w konferencjach i seminariach m.in. w Hongkongu, Mołdawii, we Włoszech czy na Ukrainie oraz w inicjatywach Organizacji Współpracy Gospodarczej i Rozwoju (OECD) np. Global Anti-Corruption & Integrity Forum. Ważnym elementem działań CBA na polu współpracy międzynarodowej były kontakty z CEPOL w zakresie szkoleń o charakterze analitycznym i antykorupcyjnym.

Podpisano ponadto porozumienie o współpracy z bułgarską Komisją ds. Zwalczania Korupcji i Przepadku Nielegalnego Majątku (CACIAF) oraz porozumienie z Szefem Komisji Antykorupcyjnej Palestyny w zakresie przeciwdziałania i zwalczania korupcji.



DZIAŁANIA WSPOMAGAJĄCE

Budżet

W ustawie budżetowej na 2019 r. dla części 56 - *Centralne Biuro Antykorupcyjne* została przyznana kwota w wysokości **207 320 774 zł.**

Ponadto CBA otrzymało środki w kwocie **3 336 774,32 zł.** z czego:

- ✓ 3 mln zł z rezerwy ogólnej na funkcjonowanie i rozwój CBA;
- ✓ pozostałą kwotę z rezerwy celowej z NFOŚiGW na realizację zadań związanych z termomodernizacją siedziby jednej z Delegatur CBA oraz rozbudową i przebudową instalacji centralnego ogrzewania i ciepłej wody użytkowej na terenie Ośrodka Szkoleniowo Konferencyjnego CBA.

Wydatki budżetowe

Pozycja	Plan (zł)	Wykonanie (zł)
Centralne Biuro Antykorupcyjne (rozdział 75420)	**207 320 774**	**205 377 185**
świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 779 949	2 749 622
wydatki bieżące, w tym:	185 012 467	183 586 017
wynagrodzenia	136 714 652	136 689 107
pochodne od wynagrodzeń	4 072 599	4 071 912
pozostałe wydatki bieżące	44 225 216	42 824 999
wydatki majątkowe	19 528 358	19 041 546
Pozostałe wydatki obronne (rozdział 75212)	15 000	14 964
wydatki bieżące	15 000	14 964
RAZEM	207 335 774	205 392 149

Dochody budżetowe

Pozycja	Plan (zł)	Wykonanie (zł)
wpływy z najmu i dzierżawy	105 000	222 631
wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	5 000	40 412
wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	3 000	5 594
wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	100 000	810 370
wpływy z pozostałych odsetek	0	170
RAZEM	213 000	1 079 177

Stan osobowy funkcjonariuszy i pracowników cywilnych

Według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r. w CBA zatrudnionych było **1 194** funkcjonariuszy i **166** pracowników. Ogółem liczba zatrudnionych osób wyniosła **1 360** osób i zwiększyła się o **38** w porównaniu ze stanem z grudnia 2018 r.

W 2019 r. do CBA wpłynęło **1 134** podania o przyjęcie do służby i pracy. Do dalszego postępowania wytypowano 629 osób - 467 przystąpiło do dalszej procedury, a 67 zakończyło ją pozytywnie. Ponadto, 36 osób zakończyło pozytywnie proces rekrutacji, rozpoczęty przed 2019 r.

Zwolniono ze służby i pracy 65 osób, 20 funkcjonariuszy i 2 pracowników cywilnych przeszło na emeryturę, natomiast 2 na rentę.

Szkolenia i doskonalenie zawodowe

W 2019 r. przeprowadzono **8** szkoleń podstawowych, w tym 4 pełne i 4 uzupełniające. W trakcie szkoleń podstawowych przeszkolono w sumie 167 funkcjonariuszy.

Przeprowadzono również **14** szkoleń specjalistycznych dla 215 funkcjonariuszy. Ponadto zorganizowano i przeprowadzono **368** szkoleń doskonalących, podczas których przeszkolono 3 176 funkcjonariuszy oraz **87** szkoleń doskonalących dla 223 pracowników cywilnych.

Liczba szkoleń przeprowadzonych z latach 2017-2019

Rodzaj szkolenia	2017	2018	2019
podstawowe	5	7	8
specjalistyczne	3	1	14
doskonalące	118	283	223
w tym dla pracowników cywilnych	*45*	*71*	*87*

104 funkcjonariuszy i 10 pracowników uzyskało zgodę Szefa CBA na podnoszenie swoich kwalifikacji zawodowych w trakcie studiów różnych stopni oraz aplikacji prawniczych.

Logistyka

W 2019 r. opracowana została dokumentacja projektowo-inwestorska na przebudowę zespołu budynków biurowych wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą towarzyszącą pozyskanej w trwały zarząd nieruchomości położonej w Warszawie przy ul. Krzywickiego 34.

W marcu 2019 r. zakończone i odebrane zostały prace projektowe dla potrzeb wykonania robót budowlanych w budynku siedziby głównej CBA, położonej w Warszawie przy Al. Ujazdowskich 9, obejmujące wykonanie remontu zabytkowej elewacji i wymianę pokrycia dachowego. Biuro otrzymało decyzję zatwierdzającą projekt budowlany oraz opracowało dokumentację projektową i inwestorską.

W związku z pozyskaniem budynku biurowego przy ul. Serdecznej 1 w Wysogotowie na cele stałej siedziby Delegatury CBA w Poznaniu zrealizowane zostały roboty budowlane mające na celu adaptację tego obiektu, co umożliwiło rozpoczęcie funkcjonowania delegatury w nowej lokalizacji w maju 2019 r. oraz wygaszenie trwałego zarządu do dotychczas zajmowanej nieruchomości przy ul. Wichrowej 20 w Poznaniu.

W celu poprawy warunków lokalowych wrocławskiej delegatury Biura, w dniu 22 sierpnia 2019 r. CBA nabyło dwie zabudowane nieruchomości gruntowe położone we Wrocławiu przy ul. Jerzmanowskiej 4d.

We wrześniu 2019 r. zakończone zostały roboty ogólnobudowlane i podpisany został protokół końcowego odbioru technicznego robót związanych z przebudową budynku Delegatury CBA w Gdańsku przy ul. Pohulanka 2.

W IV kwartale 2019 r. wykonane zostały również roboty budowlane w ramach II etapu termomodernizacji budynku siedziby Delegatury CBA w Szczecinie przy ul. Żołnierskiej 4D.