

INFORMACJA POKONTROLNA NR 29/PL-BB/2015

1	Numer kontroli	29/PL-BB/2015
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Komenda Wojewódzka Policji w Gorzowie Wlkp.
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Kwiatowa 10, 66-400 Gorzów Wlkp.
4	Nazwa projektu	Bezpieczne pogranicze - budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy
5	Numer projektu	WTBR.01.02.00-08-002/09
6	Kontrola dotyczy Programu	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007 - 2013
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	- Art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 roku w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego Rozporządzenie (WE) nr 1783/1999, - §8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.01.02.00-08-002/09 z dnia 21.07.2009 r.
8	Termin kontroli	29-30 października 2015 r.
9	Osoby przeprowadzające kontrolę	Jacek Włodarczak - kierownik Zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 285-1/2015 z dnia 23 października 2015 r. Iwona Głośniak – członek Zespołu kontrolującego, na podstawie upoważnienia nr 285-2/2015 z dnia 23 października 2015 r.
10	Zakres kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji projektu sprawdzająca prawidłowość jego wdrażania w zakresie: ⇒ wykonywania działań zaplanowanych w projekcie, ⇒ osiągnięcia wskaźników realizacji projektu, ⇒ prowadzenia ewidencji księgowej dla projektu, ⇒ weryfikacji wydatków poniesionych na realizację projektu, ⇒ udzielania zamówień publicznych, w tym weryfikacji prawidłowości nabywania dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy pzp, ⇒ przestrzegania obowiązków w zakresie informacji i promocji, ⇒ przestrzeganie polityk horyzontalnych, ⇒ sposobu przechowywania dokumentacji/archiwizacji.
11	USTALENIA KONTROLI – OPIS ISTNIEJĄCEGO PODCZAS KONTROLI STANU	
	<p>METODOLOGIA PRZEPROWADZENIA KONTROLI</p> <p>Umowa o dofinansowanie projektu pn.: „Bezpieczne pogranicze - budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy”, zawarta w dniu 21.07.2009 r. w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska (Województwo Lubuskie) – Brandenburgia 2007-2013.</p> <p>Zakres kontroli obejmuje działania zaplanowane i realizowane przez Komendę Wojewódzką Policji w Gorzowie Wlkp. - Partner Projektu oraz działania realizowane wspólnie z Gminą Witnica - Beneficjent Wiodący.</p> <p>Okres realizacji umowy obejmuje okres od 01.04.2010 r. do 30.09.2015 r.</p>	

1. Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie

Głównym celem projektu była budowa nowoczesnego i sprawnie komunikującego się Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy (RCR), skupiającego w sobie funkcjonariuszy Straży Pożarnej, Policji i Ratownictwa Medycznego. W obiekcie przewidziano miejsca do przeprowadzania szkoleń, konferencji i ćwiczeń praktycznych. W ramach prac inwestycyjnych powstał nowoczesny system komunikacyjny pomocny w przekazywaniu wzajemnych informacji o potencjalnych zagrożeniach i ich skutkach mających miejsce na terenie regionu.

Elementem końcowym inwestycji był zakup wyposażenia poszczególnych pomieszczeń wraz z instalacją nowoczesnych systemów komunikacyjnych. Ponadto zaplanowano zakup dwóch policyjnych samochodów operacyjnych.

Zgodnie z założeniami budynek RCR ma służyć przede wszystkim ratownictwu regionalnemu. Obiekt ma być także wykorzystywany w celach szkoleniowych z zakresu ratownictwa oraz na spotkania międzynarodowe.

Zespół kontrolujący potwierdził rzeczową realizację projektu dotyczącą Komendy Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp. zlokalizowaną w Witnicy oraz istnienie oryginalnej dokumentacji związanej z projektem, znajdującej się w siedzibie Beneficjenta.

Dokumenty przedstawione przez jednostkę kontrolowaną zostały opatrzone datą kontroli i podpisane przez członków zespołu kontrolującego.

2. Dane dotyczące wskaźników przedstawionych w raportach beneficjentów,

Lp.	Wskaźnik przedstawiony we wniosku aplikacyjnym	Wartość wskaźnika ujęta we wniosku aplikacyjnym	Zmierzony stan osiągnięcia wskaźnika	Komentarz
Wskaźnik produktu				
1.	Liczba dokumentów koncepcyjnych (studium wykonalności, dokumentacja techniczna)	2	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
2.	Ilość wspólnych projektów/działań służb ratowniczych i porządku publicznego oraz dotyczących bezpieczeństwa (Regionalny Plan Zintegrowanych Działań Służb Ratowniczych)	1	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
3.	Liczba projektów z zakresu instrumentów komunikacyjnych (brozury i ulotki)	6	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
4.	Liczba warsztatów projektowych/ seminariów/ konferencji /wystaw	61	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
5.	Zbudowana infrastruktura mająca na celu polepszenie bezpieczeństwa środowiskowego	1	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
6.	Liczba partnerów	8	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
7.	Ilość projektów, których celem jest poprawa jakości powietrza	1	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
8.	Liczba sprzętu specjalistycznego na potrzeby prowadzenia działań transgranicznych, w przypadkach zagrożeń i katastrof	5	2	Raport z realizacji projektu, dok. Fotograficzna, OT nr 51296 OT nr 63896 (pozostała wartość wskaźnika realizowana przez Gminę Witnica)

		Wskaźnik rezultatu		
1.	Liczba deklaracji politycznych i umów nt. długoterminowej współpracy podpisanych w ramach projektu / w efekcie działań projektowych (umowa nt. współpracy)	2	1	Porozumienie partnerskie pomiędzy KWP Gorzów Wlkp. a Polizeipräsident Land Brandenburg (pozostała wartość wskaźnika realizowana przez Gminę Witnica)
2.	Liczba przeszkolonych osób	4560	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
3.	Liczba wspólnych projektów służb ratowniczych (Regionalny Plan Zintegrowanych Działań Służb Ratowniczych)	1	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica
4.	Liczba innowacyjnych rozwiązań technicznych	1	-	Wskaźnik realizowany przez Gminę Witnica

Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie zakładanych we wniosku o dofinansowanie wskaźników na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów oraz dokumentacji fotograficznej w aktach projektu.

3. Wydatki poniesione na realizację projektu

Weryfikacja wydatków została przeprowadzona na podstawie Zestawień faktur/dokumentów o równoważnej wartości dowodowej, stanowiących Załącznik 1 do Raportów z postępu realizacji projektu przedłożonych do rozliczenia. Do kontroli wybrano wszystkie dokumenty księgowe wskazane do rozliczenia w przedmiotowych raportach.

Koszty poniesione na realizację projektu zostały zweryfikowane na podstawie oryginałów dokumentów przedstawionych przez Beneficjenta, wystawionych w ramach realizacji projektu nr WTBR.01.02.00-08-002/09. W celu potwierdzenia dokonania płatności skontrolowane zostały oryginały faktur oraz potwierdzenia przelewów wybrane do próby świadczące o fakcie dokonania płatności z tytułu kosztów poniesionych na realizację w/w projektu.

4. Kwalifikowalność VAT

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT, zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu Beneficjent nie ma możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku VAT. W ww. oświadczeniu w przypadku zaistnienia przesłanek umożliwiających odzyskanie podatku VAT, Beneficjent zobowiązuje się do zwrotu zrefundowanej w ramach projektu całości lub części podatku VAT.

Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 30 października 2015 r. - akta kontroli.

5. Prowadzenie ewidencji księgowej

W kontrolowanej jednostce w trakcie realizacji projektu obowiązywała Decyzja 295/2010 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 3 listopada 2010 r. zmieniająca decyzje w sprawie ustalenia zasad rachunkowości obowiązujących w Komendzie Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp. oraz ustalenia Zakładowego Planu Kont Komendy Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp. Ewidencja księgowa prowadzona jest w oparciu o dokument „Szczegółowe zasady prowadzenia rachunkowości w KWP w Gorzowie Wlkp. dla projektów współfinansowanych przez Unię Europejską, część IV Ewidencja Środków Finansowych dla Projektu

pn.: „Bezpieczne pogranicze – budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy” w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska (woj. lubuskie) – Brandenburgia.

W ramach czynności kontrolnych na podstawie przedstawionych wydruków z ewidencji księgowej (programu SKOP/FK/wersja 6.1) potwierdzono, że w jednostce prowadzona jest ewidencja księgowa pozwalająca na identyfikację i wyodrębnienie kosztów związanych z projektem. W systemie księgowym wydatki związane z projektem „Bezpieczne pogranicze – budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy” ujęte są zgodnie z katalogiem projektów w ramach kodu finansowego 104. Analiza przedstawionych wydruków z ewidencji księgowej potwierdza że badane wydatki ujęte są w wyodrębnionej ewidencji księgowej prowadzonej dla projektu.

6. Realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych

Zgodnie z § 11 ust. 1 pkt. 4 Umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent przy udzieleniu zamówienia publicznego zobowiązany był do stosowania przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych. Przeprowadzone w trakcie realizacji projektu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały poddane kontroli ex-post podczas kontroli administracyjnej.

W KWP w Gorzowie Wlkp. obowiązuje Decyzja nr 98/2004 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 18 maja 2004 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz Regulaminu pracy Komisji Przetargowej.

Podczas kontroli w siedzibie Beneficjenta skontrolowana została oryginalna dokumentacja postępowania przeprowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego pn.: „Zakup i dostawa samochodu osobowo-terenowego w specjalizowanej policyjnej wersji „OZNAKOWANEJ”, w celu realizacji projektu pn. Bezpieczne pogranicze - budowa Regionalnego Centrum Ratownictwa w Witnicy ”.

W wyniku ww. postępowania w dniu 16 grudnia 2014 r. podpisana została umowa nr 47/ZP/2014 z firmą MARVEL Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi 90-332, ul. Żelazna 7.

W trakcie czynności kontrolnych zespół kontrolujący przeprowadził analizę porównawczą oryginalnej dokumentacji przetargowej w zakresie zgodności udzielonych zamówień z ustawą prawo zamówień publicznych oraz z wnioskiem aplikacyjnym. Czynności kontrolne potwierdziły stan faktyczny przedłożonej dokumentacji.

7. Nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych

W KWP w Gorzowie Wlkp. obowiązuje Decyzja nr 35/2006 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 06 lutego 2006 r. w sprawie dokonywania zakupów (dostaw, usług, robót budowlanych) o wartości poniżej 6.000 euro w KWP w Gorzowie Wlkp.

Beneficjent w sposób uprawniony zrezygnował z przeprowadzenia zamówienia publicznego w ramach projektu na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp. Beneficjent wybierał oferty w oparciu o zasady równego traktowania, uczciwej konkurencji i przejrzystości. Beneficjent dokumentował proces wyboru ofert, zebrał informacje od ewentualnych dostawców w celu ich porównania. Zespół kontrolujący potwierdza, że czynności wykonane przez Beneficjenta w celu wyłonienia wykonawców usług zaplanowanych w projekcie są

zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

8. Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

Zespół kontrolujący w trakcie kontroli na miejscu realizacji zadania stwierdził, iż zakres działań informacyjno – promocyjnych w ramach projektu polegał na wykonaniu i zamontowaniu tablic informacyjnych w miejscu inwestycji. Na zakupionym wyposażeniu znajduje się logo Programu PL-BB 2007-2013, Unii Europejskiej oraz informacja o współfinansowaniu projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

9. Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans

Zespół kontrolujący na podstawie przedstawionej dokumentacji aplikacyjnej potwierdza realizację projektu zgodnie z zasadami wspólnotowymi. W zakresie objętym kontrolą potwierdzono, że wydatki są zgodne z zasadami eliminującymi nierówność i promującymi równość kobiet i mężczyzn, z zasadami polityki społeczeństwa informacyjnego oraz polityki zatrudnienia. W badanym obszarze nie stwierdzono naruszenia zasad dotyczących pomocy publicznej.

10. Sposoby archiwizacji

Beneficjentem środków finansowych w zakresie projektu jest Komenda Wojewódzka Policji w Gorzowie Wlkp. Aktualnie dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w komórkach organizacyjnych KWP w Gorzowie Wlkp., ul. Kwiatowa 10, 66-400 Gorzów Wlkp. Dokumentacja przetargowa i projektowa przechowywana jest w Sekcji ds. Zamówień Publicznych i Funduszy Pomocowych, dokumentacja finansowa w Wydziale Finansów, dokumentacja techniczna w Wydziale Gospodarki Materiałowo – Technicznej, Wydziale Łączności i Informatyki oraz Wydziale Nieruchomości. Dokumentacja w dalszym ciągu wykorzystywana jest w celach służbowych przez pracowników ww. komórek Komendy.

Akta spraw związanych z realizacją ww. projektu zostaną zarchiwizowane do dnia 31 grudnia 2018 r. zgodnie z obowiązującym *Zarządzeniem nr 920 Komendanta Głównego Policji z dnia 11 września 2008 r. w sprawie metod i form wykonywania zadań w zakresie działalności archiwalnej Policji* – opublikowanym w Dzienniku Urzędowym KGP nr 16, poz. 95 – oraz *Zarządzeniem nr 93 Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 17 grudnia 2007 r. w sprawie jednolitego rzeczowego wykazu akt Policji* – opublikowanym w Dzienniku Urzędowym Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 21 lutego 2008 r. Nr 1, poz. 1 – w archiwum Komendy, które znajduje się w obiekcie KWP w Gorzowie Wlkp. przy ul. Zygalskiego 2. - Oświadczenie z dnia 30 października 2015 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu - akta kontroli.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2020 r., zgodnie z § 11 ust. 1 pkt. 8 umowy o dofinansowanie projektu nr WTBR.01.02.00-08-002/09 z dnia 21.07.2009 r.

11	STWIERDZONE UCHYBIENIA / NIEPRAWIDŁOWOŚCI
	Zespół kontrolujący podczas czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości w realizacji projektu.
12	ZALECENIA POKONTROLNE

	Nie dotyczy.
13	KATALOG BADANYCH DOKUMENTÓW <ul style="list-style-type: none">• Faktury i wyciągi bankowe dotyczące projektu• Wydruki rachunkowo-księgowe dotyczące projektu• Decyzja 295/2010 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 3 listopada 2010 r. zmieniającą decyzje w sprawie ustalenia zasad rachunkowości obowiązujących w Komendzie Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp. oraz ustalenia Zakładowego Planu Kont Komendy Wojewódzkiej Policji w Gorzowie Wlkp.• Dokumentacja promocyjna i fotograficzna związana z projektem• Decyzja nr 98/2004 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 18 maja 2004 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz Regulaminu pracy Komisji Przetargowej• Decyzja nr 35/2006 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp. z dnia 06 lutego 2006 r. w sprawie dokonywania zakupów (dostaw, usług, robót budowlanych) o wartości poniżej 6.000 euro w KWP w Gorzowie Wlkp.• Dokumentacja przetargowa dotycząca projektu

Jacek Włodarczak – Inspektor Wojewódzki

Pan/i.....

Iwona Głośniak – Inspektor Wojewódzki

Pan/i.....

Podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego

Z up. Wojewody Lubuskiego Agnieszka Świątek – Dyrektor WPEiR

.....

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej

Miejsce, data: Gorzów Wlkp. 09.12.2015 r.

Insp. Helena Michalak – Zastępca Komendanta Wojewódzkiego Policji w Gorzowie Wlkp.

.....

Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej

Miejsce, data: Gorzów Wlkp. 10.12.2015 r.