

Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez KPK

Data przeprowadzenia wizyty monitorującej	19 – 20 września 2022 r. – MSWiA 26 września 2022 r. – COPE MSWiA
Tryb (planowa/doraźna)	planowa
Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł programu/projektu)	Program Sprawy Wewnętrzne
Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM)	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji
Miejsce przeprowadzenia kontroli wizyty monitorującej (adres JM)	Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji ul. Domaniewska 36/38 ul. Batorego 5 Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji ul. Puławska 99A
Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM)	Wojciech Nawrocki, główny specjalista – Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej, Justyna Beśka, główny specjalista – Departament Programów Pomocowych Ministerstwa Funduszy i Polityki Regionalnej.
Zakres wizyty	<ol style="list-style-type: none"> 1. Postęp finansowy programu; 2. Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji programu; 3. Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów okresowych/rocznych, informacji do raportu strategicznego i prognoz planowanych płatności; 4. Ryzyka zidentyfikowane w programie; 5. Monitorowanie przez Operatora Programu realizacji projektów na podstawie dokumentów sprawozdawczych; 6. Kontrole/wizyty monitorujące przeprowadzane przez Operatora Programu u beneficjentów.
Projekty realizowane w ramach Programu, dokumenty, procedury objęte kontrolą	<ol style="list-style-type: none"> 1. Porozumienie nr 2/2019/Sprawy wewnętrzne w sprawie realizacji Programu pn. Sprawy wewnętrzne w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego na lata 2014-2021 z dnia 24.10.2019 r. wraz z aneksem nr 1. 2. Finansowe Raporty Okresowe nr 1 – nr 6. 3. Raporty roczne za 2020 i 2021. 4. Prognozy dotyczące planowanych płatności w ramach programu przekazane do IC. 5. Finansowe Raporty Okresowe w zakresie Funduszu Współpracy Dwustronnej. 6. Lista płac, opis stanowiska pracy, oświadczenie o kwalifikowalności stanowiska pracy oraz potwierdzenia zapłaty kwot wynikających z list płac za czerwiec 2021 r. dla kodu stanowiska pracy MSWiA 8032/198 oraz dla kodu stanowiska NMF 2 COPE MSWiA. 7. Ewidencja księgowa Programu na podstawie próby dokumentów. 8. Zestawienie przygotowane przez Operatora dot. czasu weryfikacji dokumentacji sprawozdawczej z projektów przez OP/COPE - przygotowane dla trzech wybranych do monitoringu

	<p>projektów.</p> <p>9. Dokumentacja dot. weryfikacji FRO nr 2 dla projektu realizowanego przez Komendę Stołeczną Policji - raporty oraz inne dokumenty np. listy sprawdzające, pisma.</p> <p>10. Dokumentacja dot. przeprowadzenia przez OP/COPE w 2021 roku wizyty monitorującej w projekcie realizowanym przez Komendę Stołeczną Policji – raport oraz inne dokumenty.</p>
Uwagi	

Wyniki wizyty monitorującej:

Wnioski	<p><u>Postęp finansowy programu:</u></p> <p>Zgodnie z dotychczas złożonymi Finansowymi Raportami Okresowymi oraz zestawieniem przygotowanym przez Operatora Programu na dzień 31.08.2022 r. wydatkowanie w stosunku do całkowitego budżetu Programu wyniosło 24%.</p> <p>Postęp finansowy jest niższy niż pierwotnie planowano. Jak wyjaśnił Operator Programu jest to spowodowane obiektywnymi utrudnieniami we wdrażaniu Programu, takimi jak: restrykcje związane z pandemią COVID-19, kryzys uchodźczy na granicy z Białorusią, wybuch wojny w Ukrainie. Biorąc pod uwagę ww. zaistniałe trudności OP ocenia postęp w wydatkowaniu jako zadowalający.</p> <p>Zgodnie z przedstawionymi informacjami OP podejmował liczne działania w celu minimalizacji pojawiających się opóźnień.</p> <p>Na dzień przeprowadzania wizyty monitorującej OP nie przewiduje powstania oszczędności. Beneficjenci są na bieżąco informowani przez OP o możliwości modyfikowania fiszy projektu, tak aby wykorzystać wolne środki na zadania wpisujące się w merytoryczny zakres projektu (po każdorazowej akceptacji przez OP). Jeśli wykorzystanie środków w ramach projektu nie będzie możliwe – procedura zagospodarowania oszczędności przewiduje możliwość przyznania wygenerowanych w jednym projekcie oszczędności na rzecz innego.</p> <p><u>Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji programu:</u></p> <p>Na podstawie analizy próby dokumentów stwierdzono, że Jednostki Monitorowane prawidłowo sporządzają „Zestawienia wydatków poniesionych przez Operatora Programu na wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi, finansowanych w zakresie kosztów zarządzania programem”. Kwoty wynikające z przedstawionych dokumentów odzwierciedlają prawidłowe ich ujęcie w rozliczeniu przy FRO/zestawieniu kwartalnym. Jednostki Monitorowane posiadają potwierdzenia zapłaty kwot wynikających z list płac. Prowadzona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla programu.</p> <p><u>Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów okresowych/rocznych, informacji do raportu strategicznego i prognoz planowanych płatności:</u></p> <p>Operator Programu sporządził i przekazał do KPK wszystkie raporty z realizacji programu i FWD, do których był zobowiązany w okresie od początku realizacji programu do dnia rozpoczęcia wizyty</p>
---------	--

monitorującej. Mając na uwadze, że wszystkie kolejne raporty za wyjątkiem FRO nr 1 zostały przekazane terminowo nie sformułowano zaleceń w zakresie terminowości.

Terminowo przekazywane były również informacje do raportu strategicznego oraz prognozy dotyczące planowanych płatności w ramach programu.

Ryzyka zidentyfikowane w programie;

Operator Programu na bieżąco zarządza ryzykiem, monitoruje je i podejmuje działania zaradcze w celu jego minimalizacji. Operator Programu poinformował, że ryzyka zidentyfikowane w Raporcie Rocznym wraz z przyjętymi metodami radzenia sobie z nimi (akceptacja/zmniejszanie/unikanie) pozostają aktualne. Wskazał również nowe ryzyka, związane z wojną w Ukrainie: a) ryzyko niewypełnienia wskaźników, związane z mniejszą dostępnością osób mogących brać udział w szkoleniach/innych aktywnościach w projektach spowodowana zaangażowaniem służb mundurowych m.in. w obsługę uchodźców, b) opóźniona/utrudniona realizacja zadań wymagających obecności/zaangażowania gości zagranicznych w związku z zaangażowaniem tych instytucji w zarządzanie kryzysem uchodźczym czy też obawy związane z podróżą do Polski. Dodatkowo OP identyfikuje nowe ryzyko związane z inflacją: znaczący wzrost cen towarów i usług uniemożliwiający realizację zamierzonych zadań. W odniesieniu do każdego z ryzyk OP przedstawił podejmowane w ramach programu działania zaradcze.

Monitorowanie przez Operatora Programu realizacji projektów na podstawie dokumentów sprawozdawczych;

Jednostki Monitorowane (MSWiA jako OP wraz z COPE MSWiA) terminowo weryfikują i zatwierdzają okresowe raporty finansowe (ORF) dla projektów.

Ponadto, Jednostki Monitorowane dokonują weryfikacji dokumentów sprawozdawczych z projektu zgodnie z procedurami zawartymi w ścieżkach audytu stosując listy sprawdzające i przygotowując informacje o wynikach weryfikacji - zweryfikowano na podstawie wybranych raportów/dokumentów dla projektu realizowanego przez Komendę Stołeczną Policji.

Kontrole/wizyty monitorujące przeprowadzane przez Operatora Programu u beneficjentów;

Jednostki Monitorowane (MSWiA jako OP wraz z COPE MSWiA) przeprowadzają razem wizyty monitorujące w projektach zgodnie z Planem Monitorowania na dany rok.

Jednostki Monitorowane przeprowadzają wizyty monitorujące w projektach zgodnie z procedurami zawartymi w ścieżkach audytu – odpowiednio informują beneficjenta o planowanej wizycie, przygotowują sprawozdania z wizyty monitorującej, wydają zalecenia pokontrolne oraz monitorują na bieżąco proces wdrażania rekomendacji - zweryfikowano na podstawie dokumentów dla wybranej wizyty monitorującej przeprowadzonej przez OP/COPE w sierpniu 2021 roku u beneficjenta projektu realizowanego przez Komendę Stołeczną Policji.

Rekomendacje dla Jednostki Monitorowanej	<u>Postęp finansowy programu:</u> KPK rekomenduje dalsze prowadzenie wzmożonego monitoringu realizacji projektów, w celu zapewnienia beneficjentom bieżącego, merytorycznego wsparcia Operatora Programu w razie pojawiających się trudności, związanych z realizacją projektów i terminowym wydatkowaniem środków. Kluczowe jest wykrycie ryzyka powstania oszczędności w projektach na możliwie najwcześniejszym etapie, w celu ich skutecznego zagospodarowania i wydatkowania w okresie realizacji projektu. W pozostałych obszarach nie sformułowano rekomendacji.
Termin na przekazanie informacji o wdrażaniu rekomendacji	10 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego raportu - w piśmie odsyłającym raport z wizyty monitorującej do Krajowego Punktu Kontaktowego.

04.10.2022 r. Wojciech Nawrocki, Justyna Beśka

Data oraz imiona i nazwiska osób z Zespołu Monitorującego (ZM)

Data: 6 października 2022 r.
 Magdalena Lepianka
 Zastępca Dyrektora Departamentu

/podpisano elektronicznie/

.....
 Data i podpis osoby upoważnionej w Jednostce Monitorowanej

Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji
z up.
zastępca dyrektora
Departamentu Funduszy Europejskich MSWiA

Centrum Obsługi Projektów Europejskich
 MSWiA
 Z upoważnienia:

Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:

Identyfikator dokumentu	2165638.7263339.5286854
Nazwa dokumentu	Raport z monitoringu programu Sprawy wewnętrzne.pdf
Tytuł dokumentu	Raport z monitoringu programu Sprawy wewnętrzne
Skrót dokumentu	5C0458131015BBDDC8FEE34E10A236DC3A B582C6
Wersja dokumentu	1.0
Data podpisu	2022-10-06
Sygnatariusz	Magdalena Lepianka; Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej
Stanowisko	Zastępca Dyrektora Departamentu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2022-10-07
Sygnatariusz	Magdalena Ela Zdrojewska
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2022-10-11
Sygnatariusz	Tomasz Grzegorz Dyląg
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.126.43.43.
Data wydruku:	2025-02-26 11:35:41
Autor wydruku:	Nawrocki Wojciech