

### Raport z wizyty monitorującej przeprowadzonej przez KPK

Data przeprowadzenia wizyty monitorującej	13-14 czerwca 2022 r.
Tryb (planowa/doraźna)	planowa
Przedmiot wizyty monitorującej (tytuł programu/projektu)	Wzmocnienie kompetencji organów ścigania i wymiaru sprawiedliwości w obszarze analiz: kryminalnej i strategicznej, wspomagających proces rozpoznawania, zwalczania i zapobiegania korupcji oraz przestępczości gospodarczej.
Nazwa Jednostki Monitorowanej (JM)	Centralne Biuro Antykorupcyjne
Miejsce przeprowadzenia kontroli wizyty monitorującej (adres JM)	ul. Ludwika Krzywickiego 34 oraz al. Ujazdowskie 9 w Warszawie
Osoby przeprowadzające wizytę monitorującą – Zespół Monitorujący (ZM)	Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej  Urszula Demidziuk, Radca - Wydział Wdrażania Programów Pomocy Zagranicznej, Departament Programów Pomocowych  Wojciech Nawrocki, Główny Specjalista - Wydział Monitorowania Pomocy Zagranicznej Departament Programów Pomocowych
Zakres wizyty	1. Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania oraz zobowiązania Jednostki Monitorowanej po zakończeniu realizacji projektu; 2. Postęp rzeczowy w realizacji projektu; 3. Postęp finansowy projektu; 4. Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu; 5. Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów sprawozdawczych; 6. Zmiany w założeniach realizacji projektu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu; 7. Informacja i promocja; 8. Ryzyka zidentyfikowane w projekcie; 9. Partnerstwa; 10. Przechowywanie i archiwizacja dokumentów
Projekty realizowane w ramach Programu, dokumenty, procedury objęte kontrolą	W ramach monitoringu projektu <i>Wzmocnienie kompetencji organów ścigania i wymiaru sprawiedliwości w obszarze analiz: kryminalnej i strategicznej, wspomagających proces rozpoznawania, zwalczania i zapobiegania korupcji oraz przestępczości gospodarczej</i> weryfikacją objęto: - porozumienie nr 6/PA20/NMF/2021 z dnia 20 maja 2021 r., - okresowe raporty finansowe nr 1, nr 2, nr 3, nr 4, - próba dokumentacji finansowo – księgowej Beneficjenta w zakresie trzeciego okresowego raportu finansowego.
Uwagi	

<p>Wnioski</p>	<p><b><u>Wypełnienie warunków przyznania dofinansowania oraz zobowiązania Jednostki Monitorowanej po zakończeniu realizacji projektu</u></b></p> <p>Zgodnie z zapisami § 6 ust. 1 pkt. 7 i 8 Porozumienia Nr 6/PA20/NMF/2021 Beneficjent zobowiązany jest do ubezpieczenia i pozostania właścicielem zakupionego sprzętu przez okres 5 lat od zakończenia projektu. Beneficjent jest w trakcie realizacji zakupów. Zgodnie z informacją przekazaną przez Beneficjenta, warunki Porozumienia zostaną zrealizowane po zrealizowaniu procedury zakupów wynikającej z Projektu.</p> <p><b><u>Postęp rzeczowy w realizacji projektu</u></b></p> <p>Projekt realizowany jest zgodnie dokumentami programowymi, a poniesione wydatki odzwierciedlają rzeczowy stan realizacji.</p> <p><b><u>Postęp finansowy projektu</u></b></p> <p>Zgodnie z dotychczas złożonymi okresowymi raportami finansowymi przez Beneficjenta za okres od początku realizacji projektu do końca marca 2022 r. oraz informacją przekazaną przez Beneficjenta w zakresie deklarowanych poniesionych w projekcie wydatków kwalifikowalnych na koniec maja 2022 r. wyniosły one 49 839,81 zł co stanowi 2,1% całkowitych planowanych do poniesienia wydatków kwalifikowalnych w projekcie.</p> <p>Postęp finansowy projektu jest nieznacznie opóźniony. Zgodnie z aktualną fiszą projektu w I kwartale 2022 r. planowane były do poniesienia wydatki związane z zakupem wyposażenia pracowni szkoleniowej poz. 3.1, 3.6, 3.7, 3.9 budżetu zamieszczonego w fiszy projektu na szacowaną kwotę 328 000 zł, jednak jak wynika ze złożonego przez Beneficjenta okresowego raportu finansowego nr 4 te wydatki nie zostały poniesione w I kw. 2022 r. Beneficjent wyjaśnił, że w dniu 26 kwietnia 2022 r. opublikowano informację o wyborze najkorzystniejszej oferty w ww. zakresie wyposażenia pracowni szkoleniowej. Wydatki zgodne z wynikami postępowania w rozstrzygniętych częściach zamówienia zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta będą następowały z uwzględnieniem terminów dostaw. Beneficjent nie poniósł wydatków niekwalifikowalnych w projekcie. W czasie monitoringu nie stwierdzono okoliczności, które mogą wskazywać, że płynność finansowa projektu jest zagrożona. W projekcie nie nakładano korekt finansowych w związku z jego realizacją.</p> <p><b><u>Rzetelność i terminowość dot. finansowej realizacji projektu</u></b></p> <p>Zweryfikowano poprawność dokumentacji finansowo - księgowej w ramach trzeciego okresowego raportu finansowego. Na podstawie analizy próby dokumentów potwierdzających poniesione przez Beneficjenta wydatki stwierdzono, że kwoty wynikające z dokumentów księgowych naniesiono prawidłowo do dokumentów sprawozdawczych, dokumenty księgowe zostały opisane, dowody zapłaty potwierdzają fakt zapłacenia kwot wynikających z dokumentów księgowych. Beneficjent prowadzi ewidencję księgową/odpowiedni kod księgowy.</p> <p><b><u>Terminowość i rzetelność przygotowywania raportów</u></b></p>
----------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### **sprawozdawczych**

Beneficjent sporządza i przekazuje do Operatora Programu raporty z realizacji projektu, do których jest zobowiązany.

Do dnia wizyty monitorującej Beneficjent przekazał do Operatora Programu cztery okresowe raporty finansowe. Trzy pierwsze zostały zaakceptowane przez OP natomiast okresowy raport finansowy nr 4 na dzień wizyty monitorującej podlegał weryfikacji przez Operatora Programu.

#### **Zmiany w założeniach realizacji projektu – zgłaszanie zmian w realizacji projektu**

Beneficjent wnioskował 2 razy o zmianę w projekcie (w 2021 i 2022 r.), które były m.in. konsekwencją wyników postępowań przetargowych oraz skutkiem pandemii. Zmiany nie wpłynęły na zaakceptowaną pierwotnie wartość projektu i zakres rzeczowy projektu. Tym samym nie skutkowały zmianą treści Porozumienia nr 6/PA20/NMF/2021.

#### **Informacja i promocja**

Beneficjent podjął działania informacyjno-promocyjne zgodne z aktualnym etapem realizacji projektu, które zostały odpowiednio oznaczone.

#### **Ryzyka zidentyfikowane w projekcie**

Beneficjent zidentyfikował obszary ryzyka, które mogłyby zakłócić prawidłową realizację projektu - jest to ryzyko związane z realizacją zamówień publicznych wynikające głównie z nieprzewidywalności i niestabilności łańcucha dostaw jako efektu pandemii oraz agresji Rosji na Ukrainę.

Zakłócenie łańcucha dostaw uniemożliwia, bądź w istotnym stopniu ogranicza możliwość wykonania zamówień. Podmioty uczestniczące w łańcuchach dostaw, deklarują odległe terminy realizacji zleceń bądź nie wywiązują się z przyjętych wcześniej zobowiązań, a w niektórych przypadkach odstępują od realizacji zamówienia. Jednocześnie w przypadku wzrostu zapotrzebowania na dany produkt następuje szybki wzrost wartości deficytowego towaru, osiągający poziom nawet do kilkuset procent pierwotnej kwoty. Nieprzewidywalność i niestabilność w łańcuchach dostaw wpływa na spadek zainteresowania potencjalnych wykonawców udziałem w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych.

W związku z tym Beneficjent każdorazowo przeprowadza ocenę ryzyka w ramach czynności poprzedzających wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w przedmiocie dostaw i usług realizowanych w projekcie.

#### **Partnerstwa**

Nie zidentyfikowano problemów w realizacji umów partnerskich.

#### **Przechowywanie i archiwizacja dokumentów**

Beneficjent posiada procedury umożliwiające w sposób uporządkowany przechowywanie dokumentacji projektu. Dokumentacja projektu jest przechowywana w sposób uporządkowany.

Rekomendacje dla Jednostki Monitorowanej	<p><b><u>Postęp finansowy projektu</u></b></p> <p>Zaleca się bieżące monitorowanie postępu finansowego w projekcie oraz podejmowanie działań mających na celu terminowe wykorzystanie przyznanej kwoty dofinansowania.</p> <p>W pozostałych obszarach nie sformułowano rekomendacji dla Jednostki Monitorowanej.</p>
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.

22.06.2022 r. Urszula Demidziuk, Wojciech Nawrocki

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

Data: 23 czerwca 2022 r.  
 Magdalena Lepianka  
 Zastępca Dyrektora Departamentu

/podpisano elektronicznie/

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

**Potwierdzam zgodność wydruku z dokumentem wydanym w postaci elektronicznej:**

Identyfikator dokumentu	2028730.6910461.5059068
Nazwa dokumentu	Raport z wizyty monitorującej projekt CBA w ramach Programu Sprawy wewnętrzne podpisany obustronnie.pdf
Tytuł dokumentu	Raport z wizyty monitorującej projekt CBA w ramach Programu Sprawy wewnętrzne podpisany obustronnie
Skrót dokumentu	C5307F7E8E0398052C4DA7EF222B9D57DBF6B078
Wersja dokumentu	1.0
Data podpisu	2022-06-23
Sygnatariusz	Magdalena Lepianka; Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej
Stanowisko	Zastępca Dyrektora Departamentu
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2022-07-04
Sygnatariusz	Krystian Dobrzyński
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
	EZD 3.126.43.43.
Data wydruku:	2025-02-26 11:57:34
Autor wydruku:	Nawrocki Wojciech