

1	Numer kontroli	97/PL-SN/2014
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Komenda Wojewódzka Policji we Wrocławiu
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Podwale 31-33, 50-040 Wrocław
4	Nazwa projektu	„KrimiTech – Stop transgranicznej przestępczości samochodowej”
5	Numer projektu	100099248
6	Termin kontroli	28.11.2014 r. i 02.12.2014 r.
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 r. ze zm.), - art. 60 lit. b Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 r. ze zm.), - § 17 umowy o dofinansowanie na realizację przedmiotowego projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013.
8	Skład zespołu kontrolującego	<p>Agata Krysmalska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - Kierownik Zespołu Kontrolującego.</p> <p>Jolanta Zelep – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu - Członek Zespołu Kontrolującego.</p>
9	Zakres kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji projektu w zakresie prawidłowości jego realizacji, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym.
	Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu	
	Ustalenia z kontroli:	
10	<p>1) Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</p> <p>W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent zrealizował cel projektu, którym było:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wzmocnienie zaufania mieszkańców terenów przygranicznych do współpracy Policji obydwu krajów, - polepszenie efektywności zwalczania przestępczości, - spadku transgranicznej przestępczości samochodowej, - wzmocnienie obustronnego zaufania policji oraz polepszenie wydajności wspólnych działań poprzez szerokie spektrum działań i długoterminowość prewencyjną oraz skuteczną promocję. <p>W ramach realizacji projektu przez <u>Komendę Wojewódzką Policji we Wrocławiu zrealizowano</u> – zgodnie z wnioskiem projektowym – działania zaplanowane w następujących grupach działań:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Grupa 1. Wspólne przygotowanie projektu – podpisano porozumienie o kooperacji, powołano wspólny zespół projektowy, złożony z przedstawicieli obu stron, który opracował dokumentację projektową, a po otrzymaniu dofinansowania przejął rolę związaną z realizacją projektu. 2. Grupa 2. Działania prewencyjne - w ramach której opracowano i aktualizowano stronę internetową, 	

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

opracowano i wydrukowano ulotki prewencyjne, brano udział w targach i imprezach masowych, rozpowszechniano materiały prewencyjne, przeprowadzono lokalne konsultacje i prezentacje.

3. **Grupa 3. Wymiana doświadczeń** - przeprowadzono hospitacje pracowników operacyjnych w jednostce policji saksońskiej, przyjęto saksońskich policjantów operacyjnych w jednostce policji dolnośląskiej, zorganizowano spotkanie robocze policjantów prewencji dolnośląskich i saksońskich, zorganizowano spotkanie robocze dolnośląskich i saksońskich policjantów operacyjnych.
4. **Grupa 4. Zamówienia publiczne i zakupy.** W ramach przedmiotowej grupy zakupiono:
 - 2 pojazdy bazowe techniki operacyjnej
 - 2 zabudowy do pojazdów techniki operacyjnej,
 - urządzenia techniki operacyjnej
 - przenośny sprzęt do prezentacji.
5. **Grupa 5. Promocja i rozliczenie projektu.** Przeprowadzono kampanię promocyjną w mediach i na stronie internetowej, zakończono projekt i przedstawiono dokumentację sprawozdawczą do rozliczenia.

Na podstawie dokumentacji fotograficznej, dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych działań, oględzin dokumentacji na miejscu realizacji projektu oraz oględzin miejsca realizacji projektu – Kontrolujący stwierdzili, że zaplanowane działania zostały zrealizowane w zakresie rzeczowym zgodnym z wnioskiem projektowym.

Całość zgromadzonej dokumentacji została dołączona do dokumentacji pokontrolnej oraz dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych kontroli administracyjnych.

2) Kwalifikowalność wydatków, poniesionych na realizację projektu, w tym w zakresie ewentualnego zaistnienia podwójnego finansowania

Przeprowadzona kontrola na miejscu realizacji projektu objęła swoim zakresem wybrane do próby wydatki dotyczące Zestawień dowodów księgowych nr 4-5 - wydatki nie objęte wcześniejszą kontrolą administracyjną:

- Zestawienie 4 – poz. 4, 10,
- Zestawienie 5 – poz. 3, 6, 9.

Ponadto, kontroli poddano wydatki zweryfikowane podczas kontroli administracyjnej w ramach Zestawień dowodów księgowych nr 1-3, tj.:

- Zestawienie 1 – poz. 4, 7,
- Zestawienie 2 – poz. 4, 5,
- Zestawienie 3 – poz. 6.

W wyniku kontroli potwierdzono, że wydatki są poparte dokumentami potwierdzającymi wykonanie zaplanowanych w projekcie działań. Ponadto, stwierdzono, że:

- dokumenty księgowe zostały opisane w sposób prawidłowy,
- dane na fakturach są zgodne z danymi na dokumentach potwierdzających zapłatę,
- kwoty na fakturach są zgodne z kwotami określonymi w zamówieniach,
- faktury zostały wystawione przez wykonawców zamówień,
- płatności zostały dokonane zgodnie z danymi na fakturach,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności,
- wydatki w ramach projektu nie podlegały podwójnemu finansowaniu.

3) Prowadzenie ewidencji księgowej

Potwierdzono prowadzenie ewidencji księgowej projektu oraz zaksięgowanie wydatków w zakresie próby wydatków dobranych do kontroli na miejscu.

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

4) Kwalifikowalność VAT

W toku kontroli stwierdzono również, że zgodnie z oświadczeniem stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie Partner projektu jest podatnikiem podatku VAT oraz nie ma możliwości otrzymania zwrotu podatku VAT.

5) Realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych

Na podstawie oględzin na miejscu realizacji projektu oraz dokumentacji odbiorowej potwierdzono, że wszystkie dostawy zostały zrealizowane zgodnie z postanowieniami określonymi w umowach z wykonawcami.

Beneficjent przeprowadził postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2010 r., Nr 113, poz. 759 ze zm. i Dz. U. z 2013 r., Nr 113, poz. 907 ze zm. – adekwatnie do okresu obowiązywania w dniu wszczęcia niżej wymienionych postępowań) - zwanej dalej ustawą PZP na:

L.P.	Nr Zestawienia	pozycje w zestawieniu	Nr postępowania	Nazwa postępowania	Korekta w EUR i % Naruszenie ustawy PZP
1	1	4	PU-289-070-161/2012/ML	Dostawa 1 sztuki samochodu typu furgon w specjalizowanej policyjnej wersji nieoznakowanej [...]	Korekta: 19,35 EUR ~0,07% Naruszenie art. 29 ust. 3 oraz art. 30 ust. 4
2	1	1, 2,	PU-282-077-155/2012/MH	Dostawa sprzętu komputerowego [...]	
3	1	3, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14	PU-255-071-139/2012/MA	Dostawa sprzętu techniki specjalnej [...]	
4	2	4	PU-282-083-057-054/2013/ML	Wykonanie zabudowy samochodu typu furgon marki FORD TRANSIT 350 L w policyjnej wersji nieoznakowanej, realizowana w ramach projektu inwestycyjnego [...]	
5	2	5	PU-282-076-056-048/2013/ML	Dostawa 1 sztuki samochodu typu furgon w specjalizowanej policyjnej wersji nieoznakowanej [...]	Korekta: 5,41 EUR ~0,02% Naruszenie art. 29 ust. 3 oraz art. 30 ust. 4
6	3	2	PU-2380-148-042-100/2013/ML	Zakup, dostawa i instalacja urządzeń do mobilnego systemu rozpoznawania tablic rejestracyjnych [...]	
7	3	1	PU-2380-183-042-130/2013/AB	Dostawa fabrycznie nowego oraz kompletnego testera diagnostycznego [...]	Korekta: 910,26 EUR ~10% Naruszenie art. 7 ust. 1 w zw. z art. 26 ust. 3 i 4
8	3	6	PU-2380-208-034-149/2013/MR	Dostawa głowicy obrotowej z radiowym systemem nadawczo-odbiorczym [...]	
9	3	4	PU-283-223-099-162/2013/MH	Zakup i dostawa sprzętu komputerowego [...]	
10	5	1	PU-2380-81-056-065/2014/ML	Wykonanie zabudowy (adaptacja) samochodu typu furgon marki FORD TRANSIT 350 LWB FAG6 w policyjnej wersji nieoznakowanej [...]	

Podczas kontroli na miejscu realizacji projektu nie stwierdzono innych – niż wskazane w pismach o sygnaturze nr CF-PWT.3144.203.2013 z dnia 16.07.2013 r.; CF-PWT.3144.203.2013.JO z dnia 07.02.2014 r.; i CF-PWT.3144.203.2013.JO z dnia 21.08.2014 r. – naruszeń ustawy PZP oraz zasad kwalifikowalności wydatków, dotyczących wyżej wymienionych postępowań o udzielenie zamówień publicznych.

Potwierdzono ustalenia kontroli administracyjnej.

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

6) Nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy PZP

W ramach zamówień zwolnionych ze stosowania ustawy PZP, Beneficjent wyłonił wykonawców w niżej wymienionym zakresie usług:

- organizacji i udział w targach i imprezach masowych w celu rozpowszechniania materiałów prewencyjnych w ramach grupy działań nr 2 (wypożyczenie przyczepy, usługi hotelowej);
- organizacji spotkań roboczych w ramach grupy działań nr 3 – wymiana doświadczeń (zakup artykułów spożywczych, usługi gastronomiczne/cateringowe);
- działań informacyjno – promocyjnych (zakup plakatów prewencyjnych, ogłoszenia w prasie, wykonanie tablicy informacyjnej).

W odniesieniu do kontrolowanych wydatków zweryfikowanych podczas kontroli administracyjnych – potwierdzono prawidłowość wyboru wykonawców zgodnie z wewnętrznymi regulacjami o wartości poniżej 14.000,00 EUR i 30.000 EUR.

7) Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

Na podstawie oględzin na miejscu realizacji projektu oraz dokumentacji zebranej przez Beneficjenta (fotografie, wydruki ogłoszeń prasowych, wydruki ze strony internetowej, tablica pamiątkowa) potwierdzono, że wszystkie działania zostały zrealizowane z uwzględnieniem wytycznych dotyczących promocji określonych w zał. nr 2 *Wspólnego Uszczegółowienia Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013*.

Zakupione w ramach projektu środki trwałe i materiały promocyjne zostały oznaczone zgodnie z wymogami Programu.

Dokumentacja dotycząca projektu [w tym: dokumentacja dotycząca wyboru wykonawców, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru] została oznakowana odpowiednimi logotypami oraz zawiera informacje o realizowaniu projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia 2007-2013.

8) Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans

W zakresie przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans Zespół Kontrolujący na podstawie weryfikacji dokumentacji projektu, w szczególności treści *Wniosku o dofinansowanie* i jego załączników, nie stwierdził nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.

9) Sposoby archiwizacji

W zakresie archiwizacji dokumentacji na podstawie wglądu w oryginały dokumentacji projektu Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość archiwizacji dokumentacji projektu. Dokumentacja związana z realizacją projektu jest przechowywana w Komendzie Wojewódzkiej we Wrocławiu, ul. Podwale 31-33, 50-040 Wrocław.

Wynik kontroli / Prüfergebnis

(niepotrzebne skreślić)

10a

~~Bez wad/ ohne Beanstandung~~

~~Uchybienia nie wpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen~~

~~Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zusehussfähigen Ausgaben verringern~~

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	
11	Weryfikacja dokumentów księgowych wybranych do próby: Zestawienie nr 4, pozycja nr 10 kolumna 9 – błędna data zapłaty – Beneficjent wpisał 04.06.2014 r. zamiast 10.06.2014 r. Kontroler skoryguje datę w zestawieniu kumulatywnym przy zatwierdzaniu Zestawienia nr 5.
12	Zalecenia pokontrolne: Brak
13	Katalog badanych dokumentów <ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa o dofinansowanie. 2. Sprawozdania i Zestawienia dotyczące dowodów księgowych. 3. Faktury/rachunki dotyczące pozycji z wybranej do próby oraz dokumentacja dotycząca wyboru wykonawców i potwierdzenia wykonania usług i dostaw. 4. Dokumentacja przetargowa. 5. Potwierdzenia płatności dotyczące pozycji z wybranej próby. 6. Wydruki z ewidencji finansowo-księgowej. 7. Protokoły odbioru. 8. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu.

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Wrocław, data: 16.12.2014 r.

Agata Krysmalska
Agata Krysmalska

Agata Krysmalska – inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Wrocław, data: 16.12.2014 r.

Jolanta Zeleń
Jolanta Zeleń

Jolanta Zeleń - inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego

Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej

Wrocław, data: 16/12/2014

Miroslaw Ziarka
DYREKTOR WYDZIAŁU
Certyfikacji i Funduszy Europejskich

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI
we Wrocławiu

Zastępca Komendanta Wojewódzkiego

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data: 29 GRU. 2014

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Programów Współpracy Transgranicznej

Rafał Szydłowski
Rafał Szydłowski