



## KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI W KATOWICACH

POLSKA 40-038 Katowice ul. Lompy 19 tel. (32) 2001263 fax (32) 2001030 e-mail: komendant@ka.policja.gov.pl

Katowice, dnia 28 kwietnia 2016 r.

L.dz. IP-090-2/1214/2016

Egz. nr 1

MINISTERSTWO SPRAW WĘWĘTRZNYCH  
I ADMINISTRACJI  
KANCLERZKA GŁÓWNA

wpłynęło: 2016-05-04

REP 93975 ad./kart. ....

Pan

**Mariusz BŁASZCZAK**

**Minister Spraw Wewnętrznych  
i Administracji**

*Szanowny Panie Ministrze*

W odpowiedzi na wystąpienie pokontrolne z dnia 24 marca 2016 r. o L.dz. DKSİW-K-I-093-2/2016 w sprawie kontroli zrealizowanej w trybie zwykłym pt. „Realizacja zadania inwestycyjnego pn.: Budowa nowej siedziby KP III Gliwice” przeprowadzonej w KWP w Katowicach – informuję o następującym wykorzystaniu wniosków w nim określonych.

- Wniosek nr 1 - Opracowanie i wdrożenie w terminie do 31 maja 2016 r. szczegółowych regulacji wewnętrznych wprowadzających mechanizmy gwarantujące właściwe planowanie i realizację inwestycji przez KWP w Katowicach oraz rzetelną i skuteczną kontrolę w zakresie racjonalnego i celowego wydatkowania środków publicznych**

W KWP w Katowicach powołano zespół, którego celem było sprawdzenie aktualnie prowadzonych inwestycji i remontów pod kątem ewentualnego ujawnienia analogicznych błędów/ nieprawidłowości jak te ujawnione w trakcie przedmiotowej kontroli. Jednocześnie zobowiązano kierowników komórek logistycznych do opracowania algorytmów działania w zakresie zadań remontowych oraz zadań inwestycyjnych i przedłożenie ich do akceptacji Komendantowi Wojewódzkiemu Policji w Katowicach.

Opracowanie ww. algorytmów planowane jest do dnia 30 kwietnia 2016 r. Celem tego narzędzia jest wprowadzenie mechanizmów gwarantujących właściwe planowanie i realizację inwestycji przez KWP w Katowicach oraz rzetelną i skuteczną kontrolę w zakresie racjonalnego i celowego wydatkowania środków publicznych.

O zakończeniu prac związanych z wdrażaniem ww. narzędzia poinformuję w informacji uzupełniającej.

Niezależnie od powyższego, w celu zminimalizowania ryzyka wystąpienia w przyszłości ewentualnych nieprawidłowości związanych z upadłością lub „zejściem” z budowy przez wykonawcę realizującego zadanie<sup>1</sup> - wprowadzona została obligatoryjna zasada komisyjnego przeprowadzenia inwentaryzacji wykonanych robót budowlanych. Sporządzenie inwentaryzacji

<sup>1</sup> Nieprawidłowości w tym zakresie ujawniono podczas innej kontroli realizowanej w KWP w Katowicach

wykonanych robót dla danego zadania, dokonywać będzie komisja powołana w tym celu przez Zastępcę Komendanta Wojewódzkiego Policji w Katowicach ds. logistycznych - na wniosek Naczelnika Wydziału Inwestycji i Remontów KWP w Katowicach (WIR). Do składu komisji, oprócz inspektorów nadzoru wskazanych w umowie na realizację zadania, zostanie, m.in. powołana dodatkowa osoba pełniąca funkcje kosztorysanta w WIR. Do obowiązków ww. komisji należeć będzie porównanie kosztorysu inwestorskiego/ofertowego z kosztorysami powykonawczymi, by uzyskać informację jaki zakres rzeczowy i finansowy nie został zrealizowany przez wykonawcę. W ten sposób uzyskana zostanie pełna informacja jaki zakres rzeczowo-finansowy nie został zrealizowany przez wykonawcę, a tym samym jaki zakres należy uwzględnić w nowym postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego.

2. *Zapewnienie prawidłowego i skutecznego nadzoru merytorycznego nad osobami prowadzącymi zadania w zakresie inwestycji, w tym nad udzielanymi zamówieniami uzupełniającymi oraz podpisywaniem i realizacją umów*

W dniu 14 kwietnia 2016 r. odbyło się szkolenie pt. „Kierownik budowy, inspektor nadzoru inwestorskiego w procesie budowlanym (budowy, przebudowy, remontach, rozbiórkach budowlanych i modernizacji)”, które przeprowadził przedstawiciel Polskiego Związku Inżynierów i Techników Budownictwa – Oddział w Katowicach. W szkoleniu – prócz inspektorów nadzoru budowlanego WIR uczestniczył Zastępca Komendanta Wojewódzkiego Policji w Katowicach ds. logistyki, a także: Naczelnik WIR i jego Zastępca, Zastępca Naczelnika Wydziału Finansów KWP w Katowicach, p.o. Naczelnika i funkcjonariusze Wydziału Kontroli KWP w Katowicach, pracownicy WIR współuczestniczący w realizacji prowadzonych inwestycji.

Natomiast, w dniu 27 kwietnia 2016 roku - dla inspektorów nadzoru WIR (wszystkie branże) - odbyło się szkolenie w siedzibie Polskiego Związku Inżynierów i Techników Budownictwa - Oddział w Katowicach - pt. „Inspektor nadzoru inwestorskiego w procesie budowlanym (budowy, przebudowy, remontach, modernizacji, montażach i rozbiórkach budowlanych, w tym zabytkowych). Obowiązki dodatkowe związane z termomodernizacją, rewitalizacją, usuwaniem azbestu. Wskazówki praktyczne dotyczące uprawnień i obowiązków, zasad”.

Szkolenia pozwoliły poszerzyć i utrwalić wiedzę uczestników w zakresie właściwego realizowania zadań inwestycyjnych. Jednocześnie omawiano możliwości zwiększenia nadzoru nad inspektorami nadzoru inwestorskiego i rodzaj możliwych do zastosowania narzędzi w tym zakresie – w szczególności w zestawieniu z przepisami Ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo Budowlane (z późn. zm.) oraz rozporządzeń Ministra Infrastruktury; z dnia 26 czerwca 2002 r. w sprawie dziennika budowy, montażu i rozbiórki, tablicy informacyjnej oraz ogłoszenia zawierającego dane dotyczące bezpieczeństwa pracy i ochrony zdrowia oraz z dnia 19 listopada 2001 r. w sprawie rodzajów obiektów budowlanych przy których realizacji jest wymagane ustanowienie inspektora nadzoru inwestorskiego.

W dniu 20 kwietnia 2016 r. wydano Decyzję nr 166/2016 Komendanta Wojewódzkiego Policji w Katowicach zmieniającą decyzję nr 167/2013 Śląskiego Komendanta Wojewódzkiego Policji z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie wprowadzenia w życie Instrukcji obiegu dokumentów finansowych w garnizonie śląskiej Policji [...]. Zmieniono załącznik nr 1 – obowiązkowe klauzule i załączniki oraz załącznik nr 2 – Instrukcja w sprawie trybu zawierania umów najmu, dzierżawy pomieszczeń/ powierzchni użytkowych, świadczenia innych usług, sprzedaży składników majątkowych przez jednostki Policji woj. śląskiego oraz obiegu dokumentów i egzekucji należności uzyskiwanych z tego tytułu.

Ponadto, zmodyfikowano część kart obiegu dokumentów w celu usprawnienia procesów związanych z obiegiem dokumentacji finansowej oraz wprowadzono nową kartę nr 54 – wezwanie do wypłaty sumy gwarancyjnej.

Najistotniejsze zmiany polegały na rozbudowaniu procedur nadzoru nad dokumentacją finansową sporządzaną w związku z prowadzonymi inwestycjami, tj. wprowadzenia obowiązkowej kontroli merytorycznej Naczelnika wydziału zaopatrującego lub jego zastępcy faktur/rachunków/not dot. wydatków inwestycyjnych – paragrafy 605, 658 (bez względu na kwotę) oraz zatwierdzania tych dokumentów przez komendanta wojewódzkiego Policji w Katowicach lub jego zastępcę.

Wprowadzono również nowy wzór *protokołu częściowego/ końcowego odbioru wykonanych robót* do którego załączana ma być uwierzytelniona kopia pierwszej i ostatniej strony zatwierdzonego przez inspektora nadzoru inwestorskiego kosztorysu powykonawczego.

Podkreślenia wymaga fakt, iż w chwili obecnej dokumentacja projektowa oraz program funkcjonalno – użytkowy, które są niezbędne do wszczęcia postępowania o zamówienie publiczne na roboty budowlane - przygotowywane są przez zewnętrzne firmy projektowe oraz inspektorów nadzoru zatrudnionych WIR. Celem zapewnienia prawidłowości sporządzenia tych dokumentów oraz zminimalizowania ryzyka zaistnienia ewentualnych nieprawidłowości w przyszłości - wprowadzona została obowiązkowo zasada dodatkowego sprawdzenia wytworzonych dokumentów. Sprawdzenia dokona komisja powołana w tym celu dla danego zadania przez Naczelnika WIR. W skład komisji nie będą wchodziły osoby sporządzające w całości lub w części dokumenty opracowane dla danego zadania. Komisja zobowiązana będzie do sprawdzenia całości założeń oraz przyjętego zakresu prac, jak również prawidłowości przyjętych rozwiązań oraz zgodności z przepisami prawa i potrzebami KWP w Katowicach. Do składu komisji obowiązkowo będzie powoływana osoba, tzw. zainteresowanego użytkownika końcowego danej inwestycji lub remontu, np. komendant budowanego/remontowanego KP.

Dodatkowo, w przypadku zaistnienia konieczności zlecenia dodatkowych badań, np. geologicznych lub innych ekspertyz w ramach danego zadania inwestycyjnego bądź remontowego - dalsze procedowanie tego zadania, w tym przede wszystkim ogłoszenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na realizację remontu lub budowy - możliwe będzie tylko i wyłącznie po uzyskaniu wyników takowej ekspertyzy lub badań. Dokumenty te będą stanowiły załącznik do opisu przedmiotu zamówienia na realizację danego zadania.

Celem zminimalizowania ryzyka wystąpienia w przyszłości nieprawidłowości związanych z udzieleniem zamówienia publicznego na roboty dodatkowe - bez spełnienia ustawowych przesłanek, uznano za konieczne zwiększenie staranności badania zaistniałego stanu faktycznego w zakresie konieczności wykonania dodatkowych robót budowlanych - w odniesieniu do zakresu przewidzianego zadaniem podstawowym. W tym celu wprowadzono obowiązkowo zasadę badania wnioskowanych robót dodatkowych poprzez przeprowadzenie konsultacji poprzedzającej zatwierdzenie protokołu konieczności dla danych robót dodatkowych, m.in. z projektantem, użytkownikiem danego obiektu oraz Zespołem Zamówień Publicznych. W ramach konsultacji inspektor nadzoru oraz Naczelnik WIR zobowiązany jest do wykazania zasadności wykonania wskazanych robót dodatkowych i ich zakresu w odniesieniu do realizowanego zadania podstawowego. Powyższe ma na celu wszechstronne zbadanie spełnienia przesłanek ustawowych oraz prawidłowości określenia zakresu robót w protokole konieczności.

Z konsultacji sporządzany będzie protokół konsultacji, który stanowić będzie załącznik do protokołu konieczności, a następnie będzie on przedkładany do akceptacji Głównemu Księgowemu oraz Zastępcy Komendanta Wojewódzkiego Policji ds. logistycznych.

Poszczególni Naczelnicy wydziałów zostali zobowiązani do zorganizowania narad, na których zostaną przypomniane procedury i zasady formalizacji faktur i terminów wynikających z umów zgodnie z obowiązującą *Decyzją nr 167/13 Śląskiego Komendanta Wojewódzkiego Policji z dnia 27 marca 2014 r. w sprawie wprowadzenia w życie Instrukcji obiegu dokumentów finansowych w garnizonie śląskiej Policji, Instrukcji w sprawie trybu zawierania umów najmu, dzierżawy pomieszczeń/powierzchni użytkowych, świadczenia innych usług, sprzedaży składników majątkowych przez jednostki Policji województwa śląskiego oraz obiegu dokumentów i egzekucji należności uzyskiwanych z tego tytułu oraz Instrukcji kasowej Komendy Wojewódzkiej Policji w Katowicach oraz jednostek terenowych Policji województwa śląskiego (z późn. zm)* oraz z wytycznymi zawartymi w piśmie Głównego Księgowego – Naczelnika Wydziału Finansów KWP w Katowicach (L.dz. F-ZK-0151-24/932/15/AM z dnia 24 lipca 2015 r.), w którym zwrócono uwagę na sposób zabezpieczania i sporządzania przez Wydziały zapotrzebowania na środki finansowe tak, by uwzględniały nie tylko terminową realizację zobowiązań, ale także faktyczne terminy płatności.

3. Zobowiązanie podległych pracowników i funkcjonariuszy KWP w Katowicach do:
- a) monitorowania przebiegu realizowanych zadań inwestycyjnych w sposób zapewniający przejrzystość prowadzonych przedsięwzięć,
  - b) rzetelnego wykonywania obowiązków służbowych w zakresie sporządzania dokumentacji dotyczącej zamówień publicznych na realizację inwestycji,
  - c) rzetelnego dokonywania odbiorów dostarczanych przez wykonawców przedmiotów zamówień

Mając na względzie nieprawidłowości ujawnione w trakcie przedmiotowej kontroli zobowiązano pisemnie<sup>2</sup> Naczelników Wydziałów KWP w Katowicach: Finansów, Inwestycji i Remontów, Transportu i Zaopatrzenia oraz podległych im pracowników i funkcjonariuszy Policji do właściwego monitorowania przebiegu realizowanych zadań inwestycyjnych w sposób zapewniający przejrzystość prowadzonych przedsięwzięć, rzetelnego wykonywania obowiązków służbowych w zakresie sporządzania dokumentacji dotyczącej zamówień publicznych na realizację inwestycji oraz skrupulatnego dokonywania odbiorów dostarczanych przez wykonawców przedmiotów zamówień.

Jednocześnie zwrócono uwagę na fakt, iż realizowane przez Komendę Wojewódzką Policji w Katowicach inwestycje mają służyć wszystkim pracownikom i policjantom garnizonu śląskiego oraz mieszkańcom regionu, a wdrożenie odpowiednich, wysokich standardów realizacji poszczególnych obszarów inwestycyjnych jest nieodzownym elementem pozwalającym na właściwe wydatkowanie środków budżetowych przeznaczonych na ten cel.

Ponadto, osoby dokonujące kontroli merytorycznej w Komendzie Wojewódzkiej Policji w Katowicach zostały zobowiązane do bezwzględnego stosowania zapisu §5 Załącznika nr 1 do *Decyzji nr 188/15 Śląskiego Komendanta Wojewódzkiego Policji z dnia 5 maja 2015 r. zmieniającej decyzję nr 167/2013 w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji obiegu dokumentów finansowych w garnizonie śląskiej Policji dot. zasad kontroli (w tym merytorycznej), formalizacji, opracowania i zatwierdzania dowodów księgowych*. Jak wspomniano powyżej Decyzja ta została zmieniona w dniu 20 kwietnia 2016 r., a zmiany polegały, m.in. na rozbudowie dyspozycji dotyczących kontroli merytorycznej i zatwierdzania dokumentacji finansowej prowadzonych inwestycji.

<sup>2</sup> Oprac. w 2 egz. nadkom. Sebastian Wróbel (851-1552)  
Egz. nr 1 adresat  
Egz. nr 2 aa

<sup>2</sup> Pismo z dnia 14 kwietnia 2016 r. o L.dz. IP-090-2/15/1455/16

*Z poważaniem*

KOMENDANT WOJEWÓDZKI POLICJI  
W KATOWICACH

p.o.

Insp. mgr Román RABSZTYN

Strona 4/4