

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA Puławska 99A 02-595 Warszawa Numer identyfikacyjny REGON: 147027812	INFORMACJA DODATKOWA Informacja dodatkowa sporządzona na dzień 31/12/2022 r.	Adresat: Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji
--	---	--

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Lp.	Etykieta	Wartość
1		
1.1	Nazwa jednostki	Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA
1.2	Siedziba jednostki	Warszawa
1.3	Adres jednostki	Puławska 99A 02-595 Warszawa
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	<p>Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji (COPE MSWiA) realizuje zadania związane z uczestnictwem we wdrażaniu środków pochodzących z budżetu UE, środków pochodzących z bezzwrotnej pomocy zagranicznej oraz środków pochodzących z innych programów, w zakresie powierzonym właściwymi umowami i porozumieniami. Podstawę prawną działalności jednostki zapewnia statut COPE MSWiA stanowiący załącznik do Zarząd. nr 62 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 28 listopada 2013 roku w sprawie utworzenia państwowej jednostki budżetowej Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych (Dz.Urz.MSW z 2013 r. poz. 74 z późn. zm.). COPE MSWiA realizuje zadania na rzecz projektów dot. bezpieczeństwa wewnętrznego, migracji i azylu obejmujące w szczególności: prowadzenie lub udział w naborach projektów, w tym w ocenie formalnej i merytorycznej wniosków o dofinansowanie; podpisywanie umów z Beneficjentami i przekazywanie środków finansowych; prowadzenie działań monitoringowych, w tym organizację wizyt monitorujących w miejscu realizacji projektów; weryfikację wykorzystania środków finansowych, w tym weryfikację raportów, rozliczanie wydatków i ich poświadczenie; prowadzenie działalności informacyjnej dotyczącej funduszy europejskich; weryfikację dokumentacji przetargowych; bieżącą współpracę z Beneficjentami i Partnerami projektów. Programy i inicjatywy europejskie realizowane w COPE MSWiA to Fundusz Azylu, Migracji i Integracji, Fundusz Bezpieczeństwa Wewnętrznego, w których COPE MSWiA pełni funkcję Organu Delegowanego; Norweski Mechanizm Finansowy 2014-2021, w którym COPE MSWiA pełni, wraz z MSWiA, funkcję Operatora Programu „Sprawy wewnętrzne”; EMPACT Narkotyki Syntetyczne, gdzie na prośbę Centralnego Biura Śledczego Policji (CBŚP), COPE MSWiA pomaga przy realizacji kolejnych edycji projektu; Mechanizm Reagowania na Kryzys Migracyjny (MRKM), którego utworzenie przewidziano we Wspólnej Deklaracji Ministrów Spraw Wewnętrznych państw Grupy Wyszehradzkiej z 21 listopada 2016 roku. COPE MSWiA pełni funkcję Sekretariatu MRKM; W roku 2021 COPE MSWiA rozpoczęło również realizację tzw. "projektów własnych". Na realizację tych projektów podpisano umowy bezpośrednio z KE i EUROPOLEM, a finansowane są poza Programami Krajowymi. Realizowane projekty w ramach środków UE to 1. Projekt "Reinforcement of EASO's Asylum Support Teams - training of Member States' officials / Asylum Teams Support" w ramach FAMI "Union actions"- organizowanie wspólnych sesji szkoleniowych dla urzędników, aby zdobyli odpowiednie kompetencje umożliwiające delegowanie ich do hot-spotów we Włoszech i Grecji, na Malcie i Cyprze oraz w miarę potrzeb w innych krajach, 2. Projekt ICMPD - wsparcie szkoleniowe dla służb migracyjnych Republiki Mołdawii, tj. Policji Granicznej oraz Biura Migracji i Azylu, 3. Projekt WHITESNOW - zwalczanie przemytu narkotyków w UE, 4. WIETNAM - poprawa weryfikacji tożsamości obywateli Wietnamu oraz organizacja operacji powrotowych obywateli Wietnamu. W ramach środków zarządzanych przez EUROPOL: 1. URSUS I - przeciwdziałanie zagrożeniu migracyjnemu z Białorusi, 2. URSUS II - przeciwdziałanie zagrożeniu migracyjnemu z Białorusi (zakup sprzętu typu foto pułapki), 3. TABOR - przeciwdziałanie zagrożeniu migracyjnemu ze wschodu.</p>
2	Okres sprawozdawczy	Roczny-2022

3	Agregat? (Tak / Nie)	Nie
4	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	COPE MSWiA posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: - określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, - sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) opis systemu komputerowego, c) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych), d) politykę kasową, e) zasady planowania i wykonania budżetu, f) obieg i kontrolę dowodów księgowych. Ostatnie obowiązujące Zasady polityki rachunkowości przyjęte zostały zarządzeniem nr 17/2021 Dyrektora COPE MSWiA. Sprawozdania finansowe sporządzane są zgodnie z obowiązującymi przepisami

4.1 Metoda amortyzacji

Kod	Metoda amortyzacji	Dodatkowy opis
4	środki trwale o wartości nieprzekraczającej 10 000 zł, podlegają jednorazowo umorzeniu w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, przez spisanie w koszty	Wartość początkową środka trwałego wyznacza kwota 10.000 złotych. Wszystkie składniki, których wartość przekracza tę kwotę zalicza się do środków trwałych i amortyzuje na ogólnych zasadach. W jednostce stosuje się metodę amortyzacji liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.

4.2 Metody wyceny aktywów i pasywów

Kod	Metoda wyceny	Dodatkowy opis
1	wyceniane wg cen nabycia	Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne - cena powiększona o koszty związane z zakupem towaru.
9	zakupione materiały odnoszone są bezpośrednio w ciężar kosztów w dniu ich zakupu	Zakupy na potrzeby jednostki (m.in. paliwo, art. biurowe, środki czystości, art. spożywcze, samochodowe itp.)
12	ewidencja materiałów niskocennych prowadzona ilościowo	W jednostce ewidencji podlegają pozostałe środki trwale o wartości powyżej 2.000 złotych. Pozostałe środki trwale podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej. Ewidencja ta może dzielić się na grupy obejmujące takie same lub zbliżone rodzajowo przedmioty.

5. Inne informacje

Kod	Informacja	Dodatkowy opis
3	zmiana struktury organizacyjnej jednostki	W dniu 30.12.2022 Zarządzeniem Dyrektora nr 12/2022 wprowadzony został nowy regulamin organizacyjny Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA. Regulamin określa nowy podział Zespołów merytorycznych i zakresy obowiązków w związku z nowym okresem programowania 2021-2027.
7	inne	W dniu 28 października 2022 roku zarządzeniem Dyrektora COPE MSWiA nr 7/2022, zmienionego zarządzeniem 10/2022 zarządzono przeprowadzenie inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych (niskocennych) w drodze spisu z natury wg stanu na dzień 31.12.2022. Termin rozpoczęcia inwentaryzacji określono na dzień 2.01.2023 i zakończenia na 15.01.2023. Rozliczenie inwentaryzacji nastąpiło do 15.02.2023. W wyniku przeprowadzonej inwentaryzacji Komisja nie stwierdziła braków, stwierdziła nadwyżki w ilości 3 sztuk. Jednakże nadwyżki stanowiły błędy podczas spisu z natury i nie skutkowały wprowadzeniem na stan środków trwałych.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (A)

Rodzaj			Zwiększenia				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Nabycia	Przemiesz czenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zwiększenia (3+4+5+6)
		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I	Wartości niematerialne i prawne	737 222,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 295 736,28	0,00	269 227,20	0,00	0,00	269 227,20
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	150 020,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	Środki transportu	230 348,48	0,00	123 595,50	0,00	0,00	123 595,50
1.5	Inne środki trwałe	915 367,49	0,00	145 631,70	0,00	0,00	145 631,70
2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (B)							
Rodzaj		Zmniejszenia				Ogółem	
Lp.	Wyszczególnienie	Aktualizacja	Rozchód (np. likwidacja, sprzedaż)	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne	Ogółem zmniejszenia (8+9+10+11)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+7-12)
		(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 222,60
1	Środki trwałe	0,00	98 716,96	0,00	0,00	98 716,96	1 466 246,52
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	6 838,58	0,00	0,00	6 838,58	143 181,73
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 943,98
1.5	Inne środki trwałe	0,00	91 878,38	0,00	0,00	91 878,38	969 120,81

2	Środki trwałe placówek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------------------------	------	------	------	------	------	------

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (C)

Rodzaj			Umorzenie				Stan/rok	Wartość netto	
Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (14+15+16+17-18)	Stan na początek roku obrotowego (2-14)	Stan na koniec roku obrotowego (13-19)
		(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)
I	Wartości niematerialne i prawne	610 581,32	0,00	90 083,72	0,00	0,00	700 665,04	126 641,28	36 557,56
1	Środki trwałe	1 233 041,01	0,00	184 154,88	0,00	98 716,96	1 318 478,93	62 695,27	147 767,59
1.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	134 503,87	0,00	7 758,23	0,00	6 838,58	135 423,52	15 516,44	7 758,21
1.4	Środki transportu	217 684,07	0,00	33 263,66	0,00	0,00	250 947,73	12 664,41	102 996,25
1.5	Inne środki trwałe	880 853,07	0,00	143 132,99	0,00	91 878,38	932 107,68	34 514,42	37 013,13

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Lp.	Grupa rodzajowa	Wartość netto (Stan na koniec roku obrotowego)	Wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.1	Grunty	0,00	0,00	
1.1.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
1.2.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	
1.3.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.4	Środki transportu	0,00	0,00	
1.4.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	
1.5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	
1.5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	

1.3. Długoterminowe aktywa

Lp.	Długoterminowe aktywa	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych	Dodatkowe informacje
1	niefinansowe	0,00	n/d
2	finansowe	0,00	n/d

1.4. Grunty użytkowane wieczysto			
Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	n/d

1.5. Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Dodatkowe informacje
1	Grunty	0,00	jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	brak danych o wartości rynkowej najmowanej powierzchni biurowej
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
4	Środki transportu	0,00	jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów
5	Inne środki trwale	0,00	jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie tego rodzaju umów

1.6. Papiery wartościowe				
Lp.	Papiery wartościowe	Liczba posiadanych papierów wartościowych	Wartość posiadanych papierów wartościowych	Dodatkowe informacje
1	Akcje i udziały	0,00	0,00	
2	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3	Inne	0,00	0,00	

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)						
Lp.	Należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
Lp.	Rezerwy według celu utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego	Dodatkowe informacje
1	Rezerwy na postępowania sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n/d
2	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	n/d
3	Łączna kwota:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.9. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Okres spłaty	Kwota	Dodatkowe informacje
a	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	n/d

b	powyżej 3 do 5 lat	0,00	n/d
c	powyżej 5 lat	0,00	n/d
	Łączna kwota:	0,00	

1.10. Informacja o kwocie zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny

Lp.	Zobowiązania	Kwota	Dodatkowe informacje
1	z tytułu leasingu finansowego	0,00	
2	z tytułu leasingu zwrotnego	0,00	

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Lp.	Rodzaj Forma zabezpieczenia	Kwota		W tym na aktywach		Informacje Dodatkowe informacje
		zobowiązania	zabezpieczenia	trwałych	obrotowych	
1	Kaucja	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zastaw (w tym rejestrowy lub skarbowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Przewłaszczenie na zabezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Gwarancja bankowa lub ubezpieczeniowa	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Łączna kwota	0,00	0,00	0,00	0,00	

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Opis charakteru zobowiązania warunkowego, w tym czy zabezpieczone na majątku jednostki	Kwota
1	Nieuznane roszczenia wierzycieli	n/d	0,00
2	Udzielone gwarancje i poręczenia	n/d	0,00
3	Inne	n/d	0,00
4	Łączna kwota		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Kod	Czynne RMK	Kwota
3	prenumeraty (w tym dostępy do portali elektronicznych)	10 656,82

1.13.2-6 Rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe	Informacje dodatkowe	Kwota
13.2	Czynne RMK - Inne		0,00
13.3	Kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (stanowiąca różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie)		0,00
13.4	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00
13.5	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - równowartość		0,00

	otrzymanych lub należnych dochodów budżetowych dotyczących przyszłych lat obrotowych, w tym z tytułu umów długoterminowych	
13.6	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - inne	0,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Opis	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	127 672 322,25	Wartość należności warunkowych tj. deklaracji wekslowych ujętych w księgach COPE MSWiA na kontach pozabilansowych w podziale na fundusze. Zgodnie z zawieranimi umowami finansowymi z Beneficjentami poszczególnych programów, zobowiązani są oni do wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań umownych w formie weksla własnego in blanco z podpisem wraz z deklaracją wekslową na całą wartość dofinansowania projektu. Zabezpieczenie to jest ważne przez cały okres realizacji projektu i przez okres od zatwierdzenia raportu końcowego z realizacji projektu oraz po wypełnieniu wszelkich zobowiązań określonych w umowie (w danym programie). Deklaracje wekslowe wraz z wekslem w oryginale zabezpieczone są w sejfie COPE MSWiA oraz wpisane są w rejestrze zabezpieczeń. COPE MSWiA po upływie określonego terminu zwraca zabezpieczenie lub za zgodą Beneficjenta niszczy je protokolarnie wysyłając informację do Beneficjenta. Pierwsze stwory lub likwidacje weksli rozpoczęły się w II połowie 2021 roku i trwają nadal.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	Nie wypłacono w roku 2022 odpraw emerytalnych i rentowych
2	Nagrody jubileuszowe	47 450,00	Nagroda jubileuszowa wypłacona 4 pracownikom, nieobjętym mnożnikowym systemem wynagradzania
3	Inne	310 558,36	Świadczenia pracownicze wypłacone w COPE MSWiA w 2022 roku to m.in. refundacja za zakup okularów korygujących wzrok wg zaleceń lekarza Medycyny Pracy, badania lekarskie (w tym: testy COVID-19), szkolenia pracowników (w tym: zawodowe, BHP itp.), ekwiwalent za niewykorzystany urlop.
4	Kwota razem	358 008,36	

1.16. Inne informacje

Lp.	Opis	Dodatkowe informacje
1.16	Inne informacje	<p>Amortyzacja środków trwałych i wnip powyżej 10.000 zł zaksięgowana na koncie "400" wyniosła 141.107,39, z tego: środków trwałych 51.023,67, a wnip 90.083,72. Wartość umorzenia (amortyzacji) pozostałych środków trwałych i wnip o wartości poniżej 10.000 złotych, spisanych w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania wyniosła 133.131,21. Na dzień 31.12.2022 umorzenie środków trwałych i wnip wyniosło 1.070.798,84, a pozostałych środków trwałych i wnip wyniosło 948.345,13.</p> <p>Zarządzeniem nr 10/2021 Dyrektora COPE MSWiA powołana została Komisja do oceny przydatności dalszego użytkowania składników rzeczowych majątku ruchomego w postaci sprzętu teleinformatycznego. Jednocześnie działając na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z 21.10.2019 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego Skarbu Państwa powołano Komisje likwidacyjną zbędnych bądź zużytych składników majątku. W miesiącu maju 2022 przeprowadzono ocenę przydatności składników majątku ruchomego COPE MSWiA będących częścią wyposażenia teleinformatycznego i na tej podstawie stworzono listę rzeczy uznanych za zbędne lub zużyte. Propozycją zagospodarowania tych składników była ich sprzedaż w trybie przetargu publicznego lub publicznego zaproszenia do negocjacji. Pierwsze ogłoszenie zapraszające do składania wniosków o kupno lub nieodpłatne przekazanie zostało zamieszczone na stronie biuletynu informacyjnego COPE MSWiA w dniu 27.06.2022 r. z terminem 11.07.2022 na zgłoszenie zainteresowania nieodpłatnym przekazaniem, nabyciem lub darowizną składników majątku. W wyniku tego ogłoszenia wpłynął jeden wniosek o nieodpłatne przekazanie części składników od Fundacji Nubia Wspieranie badań archeologicznych w krajach Europy, Afryki i Azji, z którą 26.08.2022 roku podpisana została umowa darowizny na nieodpłatne przeniesienie własności rzeczy ruchomych o wartości początkowej 21.366,38 pln. W dniu 3 sierpnia 2022 r. Komisja podjęła drugą próbę sprzedaży lub nieodpłatnego przekazania zużytych lub zbędnych środków majątku publikując ogłoszenie na stronie BIP uprzednio obniżając ceny poszczególnych pozycji o połowę. W odpowiedzi nie złożono żadnych ofert lub wniosków. Biorąc powyższe pod uwagę za zgodą Dyrektora Centrum, 7.11.2022 r. część środków trwałych i środków trwałych niskocennych o wartości początkowej 62.742,84 pln oraz zniszczone i niedające się do użytkowania telefony komórkowe przekazano do zniszczenia firmie EKOTECHNIKA. W ramach działalności z ZFŚS wypłacono ogółem 58.900 złotych na dopłaty do wypoczynku pracowników. W 2022 roku udzielono jedną oprocentowaną pożyczkę w kwocie 20.000 zł. Pożyczki spłacane są miesięcznie poprzez potrącenie z należnego wynagrodzenia. ZFŚS w COPE MSWiA prowadzony jest w oparciu o zarządzenie Dyrektora COPE MSWiA nr 2/2020 z dnia 2.03.2020. Zarządzeniem tym jednostka przeszła na system kafeteryjny tj. taki w którym pracownicy w ramach przyznanego rocznego limitu sami wybierają świadczenie socjalne dostępne w ramach Funduszu.</p>

2		
2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Materiały	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00
3	Produkty gotowe	0,00
4	Towary	0,00
5	Kwota razem	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
2	W tym - odsetki	0,00
3	W tym - różnice kursowe	0,00

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis charakteru zdarzenia	Kwota
1	Przychody - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
2	Przychody - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00
3	Koszty - o nadzwyczajnej wartości	nie wystąpiły	0,00
4	Koszty - które wystąpiły incydentalnie	nie wystąpiły	0,00

2.4. Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
2.4	Należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	0,00

2.5. Inne Informacje			
Lp.	Wyszczególnienie	Opis	Kwota
2.5	Inne informacje	brak	0,00

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
Lp.	Inne Informacje	Opis
3	Inne Informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	W roku 2022 nie wystąpiły żadne zdarzenia, które w istotny sposób mogły wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Centrum Obsługi Projektów Europejskich MSWiA realizowało swoje zadania zgodnie z planem. Zgodnie z planem audytu wewnętrznego jednostki na 2022 rok zakończone zostały czynności audytowe w ramach zaplanowanych zadań. System kontroli zarządczej w badanych obszarach został oceniony pozytywnie. Sformułowano łącznie 3 zalecenia dotyczące odpowiednio: (i) opracowania i wdrożenia procedury walidacji i konserwacji kwalifikowanych podpisów elektronicznych nakładanych na dokumenty sporządzane w postaci elektronicznej dotyczące zaciągania zobowiązań finansowych przez jednostkę, np. umowy, porozumienia, zamówienia, (ii) podkreślenia zaangażowania kierownictwa jednostki w procesie oceny ryzyka korupcyjnego poprzez dopisanie publicznej deklaracji kierownictwa w tym zakresie do Podręcznika działań antykorupcyjnych oraz wprowadzenie systemu ankietowania członków kierownictwa w zakresie świadomości zagrożeń korupcyjnych występujących w jednostce, (iii) wprowadzenia systemu ankietowania pracowników w zakresie identyfikowania i przeciwdziałania ryzyku korupcyjnemu w ich codziennej pracy.

Sylwia Tyszko

21-03-2023 08:49:17

Mariusz Kasprzyk

21-03-2023 09:02:07