



**PROGRAM  
REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.  
Pozytywna energia

**UNIA EUROPEJSKA**  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 31 sierpnia 2012r.  
RR RKPR.44.255.1.2012.MS  
dot. projektu id 163

Egzemplarz nr 1

## INFORMACJA POKONTROLNA

**Nazwa jednostki kontrolowanej:** Miasto Wodzisław Śląski.

**Tytuł projektu:** System Informacji Przestrzennej w Wodzisławiu Śląskim.

**Nr umowy o dofinansowanie:** UDA-RPSL.02.02.00-00-056/08-00/ id 163

**Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:**

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 umowy nr UDA-RPSL.02.02.00-00-056/08-00 z dnia 8 czerwca 2009 r. w sprawie dofinansowania projektu *System Informacji Przestrzennej w Wodzisławiu Śląskim*.

**1. Skład Zespołu Kontrolującego:**

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Skowron	Główny Specjalista	Kierownik zespołu kontrolującego
Małgorzata Starzyk	Podinspektor	Członek zespołu kontrolującego
Tomasz Ideczak	Główny Specjalista	Członek zespołu kontrolującego

**2. Data przeprowadzenia kontroli:** od 8 do 10 sierpnia 2012r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO WSL (analiza dokumentacji):

- pismo Beneficjenta z dnia 13 sierpnia 2012 roku (wpływ do kancelarii ogólnej 17 sierpnia 2012r.) przekazujące dodatkowe dokumenty do kontroli.

**3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:**

Urząd Miasta w Wodzisławiu Śląskim, ul. Bogumińska 4, 44-300 Wodzisław Śląski

**4. Wyjaśnienie zespołowi kontrolującemu udzieliła:**

- 1) Halina Sieradz – Główny Specjalista ds. informacji przestrzennej,
- 2) Zbigniew Gamza – Kierownik Biura Informatyki,
- 3) Katarzyna Rokowska-Szyroki – Biuro Promocji i Informacji

**5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem:** 7/2012.



## 6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.02.02.00-00-056/08-00.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego.
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/ dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki).
3. Ogledziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu.
4. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013.
5. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi.
6. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

## 7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

**Ad. 1.** W ramach realizacji projektu Beneficjent przeprowadził cztery postępowania w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. 2007 r. Nr 223 poz. 1655 ze zmianami), zwaną dalej „ustawą Pzp” oraz dwadzieścia osiem zamówień o wartości nie przekraczającej równowartości 14 tysięcy euro. Weryfikację przeprowadzonych zamówień dokumentują listy sprawdzające (w aktach kontroli).

Czynnościom kontrolnym poddano następujące zamówienia:

- *Inżynier Projektu pn. „System Informacji Przestrzennej w Wodzisławiu Śląskim” o numerze BZP.3410-00026-4/09,*
- *Stworzenie mapy numerycznej, ortofotomapy oraz numerycznej bazy danych podstawowych i tematycznych w ramach utworzenia podstaw informatycznych Systemu Informacji Przestrzennej miast Wodzisławia Śląskiego o numerze BZP.3410-00037/26/09,*
- *Opracowanie numerycznej mapy ewidencji gruntów w granicach administracyjnych miasta Wodzisławia Śląskiego z wyłączeniem obrębu Wilchwy w ramach utworzenia podstaw informatycznych dla projektu pn. „System Informacji Przestrzennej w Wodzisławiu Śląskim” o numerze BZP.271-00006.2011,*

Zamówienie pn.: *Wdrożenie Systemu Informacji Przestrzennej wraz z zakupem sprzętu komputerowego z oprogramowaniem oraz z zakupem oprogramowań aplikacyjnych.*



*Przeprowadzenie szkoleń administratorów i użytkowników systemu SIP wewnątrz Urzędu Miasta o numerze BZP.3410-0006/2010 zostało wcześniej skontrolowane przez Instytucję Zarządzającą RPO WSL, co potwierdza zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna o sygn. RR.IV.2.44.46.1.2011.PSU z 6 kwietnia 2011r. (wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami). Z uwagi na powyższe, zespół kontrolujący odstąpił od jej ponownej weryfikacji.*

Do zamówień poniżej 14 tys. euro oraz przeprowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego zespół kontrolujący nie wnosi uwag.

**Ad.2 i 3.** Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z umową i wnioskiem o dofinansowanie. Wskaźniki produktu: *Liczba uruchomionych aplikacji, Liczba uruchomionych serwerów, Liczba uruchomionych systemów GIS, Liczba zakupionych zestawów komputerowych, Liczba zakupionych urządzeń peryferyjnych oraz cross-financing* zostały osiągnięte w 100%.

Podczas przeprowadzonej kontroli Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dokumenty, z których wynika, że stopień osiągnięcia wskaźnika rezultatu: *Ilość procedur wewnętrznych realizowanych w oparciu o system GIS* wynosi 100%. Natomiast wskaźnik rezultatu *Skrócenie czasu realizacji procedury*, jak również wskaźnik mający wpływ na zatrudnienie nie zostały jeszcze osiągnięte.

Zgodnie z wnioskiem o płatność Beneficjent jest zobowiązany osiągnąć ww. wskaźniki do 31.03.2013r. Niezwłocznie po osiągnięciu wartości docelowych wszystkich wskaźników Beneficjent jest zobowiązany do przedstawienia Instytucji Zarządzającej informacji na ten temat wraz z odpowiednimi dokumentami.

Ponadto w trakcie realizacji niniejszego projektu NIK w Katowicach przeprowadził kontrolę dotyczącą powiązań budżetu jednostki samorządu terytorialnego z budżetem państwa w zakresie wybranych dochodów i wydatków w 2011r.

W wystąpieniu pokontrolnym z 8 maja 2012 r. (tekst jednolity, załączono do akt kontroli), zakwestionowano kwalifikowalność wydatku w zakresie systemu podatków i opłat lokalnych, zakupionego od firmy REKORD za cenę 420 tys. zł, wskazując następujące powody takiej oceny (str. 4-5 wystąpienia):

- a) brak integralności zakupionej części oprogramowania obsługującej zakres podatków i opłat lokalnych z resztą projektu, zgodnie z wytycznymi kwalifikowalności wydatków IZ RPO WSL (*Za wydatki kwalifikowalne w ramach działania uznaje się (...) Prace inwestycyjne i związane z procesem inwestycyjnym, w tym: koszty zakupu sprzętu, oprogramowania i wyposażenia (oraz jego konfiguracja) stanowiącego integralną część projektu*);
- b) brak funkcjonalnego powiązania pomiędzy zakupionym oprogramowaniem obsługującym wskazany zakres podatkowy a systemem SIP.

Wskazano także, iż w momencie przeprowadzenia kontroli realizacja projektu nie została zakończona.



**PROGRAM  
REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.  
Pozytywna energia

**UNIA EUROPEJSKA**  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Zespół kontrolujący IZ RPO WSL ustalił w powyższym zakresie co następuje:

Ad a):

- W Studium Wykonalności projektu, będącym załącznikiem do wniosku o dofinansowanie projektu, na str. 10-12 opisano zakres projektu. Jako część z planowanych 18 aplikacji „źródłowych, służących do gromadzenia danych i przetwarzania danych” wskazano „zintegrowany system podatków lokalnych”;
- We wniosku o dofinansowanie, w pkt. C.9.1 wspomniano, iż system SIP ma integrować dane także z zakresu podatków i opłat;
- Wskaźnik produktu: „liczba uruchomionych aplikacji” we wniosku o dofinansowanie ustalono na poziomie 18 szt., co jest zgodne z zapisami Studium Wykonalności.

W związku z powyższym, należy stwierdzić, iż uruchomienie aplikacji z zakresu podatków lokalnych i opłat wchodziło w zakres projektu, tak więc koszty poniesione na tego typu aplikacje mogą zostać uznane za kwalifikowalne jako stanowiące „integralną część projektu”.

Ad b):

Stwierdzono istnienie powiązań na poziomie danych pomiędzy oprogramowaniem obsługującym SIP a oprogramowaniem dziedzicznym firmy REKORD. Moduły SIP posiadają możliwość korzystania z danych aplikacji obsługujących podatki i opłaty. Potwierdzają to zrzuty ekranu dołączone do akt kontroli.

Jednocześnie należy jednak stwierdzić, iż integracja w zakresie podatków i opłat pomimo faktycznego istnienia (na poziomie danych), nie wykorzystuje w pełni możliwości systemu SIP. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta (wyjaśnienia z 09.08.2012 r. dołączone do akt kontroli) wskazano, iż zakres integracji będzie poszerzany. Zaleca się poinformowanie IZ RPO WSL o podjętych w tym zakresie działaniach i efektach tych działań.

Reasumując, zespół kontrolujący nie podziela opinii NIK wyrażonej w w/w zaleceniach co do niekwalifikowalności wskazanych wydatków.

**Ad.4.** Beneficjent wyodrębnił w ewidencji księgowej wydatki projektu poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Dokonane zapisy księgowe pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Przedmiot projektu został wprowadzony do ewidencji środków trwałych. Wydatki związane z realizacją zadania zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

Ponadto IZ RPO WSL pismem IV.1.AGu/6472-77-6/09-163 uznała wykonie dodatkowych 30 szt. kalendarzy na kwotę 534,36 brutto za niekwalifikowane. Na chwilę obecną wydatek ten nie jest uwzględniony w aneksie do umowy o dofinansowanie.

**Ad.5.** Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

**Ad.6.** Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie.



## **8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli (SIMIK):**

Rodzaj kontroli: kontrola na zakończenie realizacji projektu, na miejscu realizacji projektu.

Projekt został realizowany z istotnymi zastrzeżeniami.

Zespół kontrolujący, w ramach przedmiotowej kontroli na zakończenie realizacji projektu, nie stwierdził uchybień mających skutek finansowy. Jednakże w trakcie kontroli, przeprowadzonej 9-11 lutego 2011r., Instytucja Zarządzająca RPO WSL stwierdziła uchybienia (korekta finansowa 5 % zamówienia nr BZP.3410-0006/2010), które szczegółowo opisano w informacji pokontrolnej RR.IV.2. 44.46.1.2011.PSU z 6 kwietnia 2011r.

## **9. Zalecenia pokontrolne:**

W związku z faktem, iż integracja w zakresie podatków i opłat pomimo faktycznego istnienia (na poziomie danych) nie wykorzystuje w pełni możliwości systemu SIP a Beneficjent zgodnie z oświadczeniem zadeklarował się do poszerzenia zakresu integracji, Instytucja Zarządzająca RPO WSL zobowiązuje Beneficjenta do poinformowania o podjętych w tym zakresie działaniach i efektach tych działań najpóźniej w rok od zakończenia przedmiotowej kontroli.

### **Pouczenie:**

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.*

*Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.*

*Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.*

*Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.*

*W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.*



**PROGRAM  
REGIONALNY**  
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.  
Pozytywna energia

**UNIA EUROPEJSKA**  
EUROPEJSKI FUNDUSZ  
ROZWOJU REGIONALNEGO



Podpisy członków Zespołu Kontrolującego

Wydział Rozwoju Regionalnego  
Referat ds. Kontroli Projektów

*M. Skowron*

Magdalena Skowron  
Główny Specjalista

24.07.2012r.

Wydział Rozwoju Regionalnego  
Referat ds. Kontroli Projektów

*M. Szażyk*

Małgorzata Szażyk  
Podinspektor

24.08.2012r.

Wydział Rozwoju Regionalnego  
Referat ds. Systemów Informatycznych

*Tomasz Kozłowski*

Tomasz Kozłowski  
Koordynator

24.08.2012

(data, podpis)

Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

**PREZYDENT MIASTA**

*Mieczysław Kleca*  
**Mieczysław Kleca**

(miejsce, data, podpis)

Dyrektor  
Wydziału Rozwoju Regionalnego

*Małgorzata Stas*  
Małgorzata Stas

30-08-2012

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Wydział Rozwoju Regionalnego  
Załącznik nr 1

*Małgorzata Stas*