



PD. IV. 0300-18/2008

Znak sprawy ZFE.III.JC.0931-38/08

INFORMACJA POKONTROLNA NR 38/P/1/1/08

Z KONTROLI PRZEPROWADZONEJ NA MIEJSCU REALIZACJI PROJEKTU

Projekt realizowany w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego, współfinansowany ze środków Unii Europejskiej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

1. CZĘŚĆ OGÓLNA				
<i>Instytucja kontrolująca</i>	Pomorski Urząd Wojewódzki, ul. Okopowa 21/27; 80-810 Gdańsk			
<i>Data przeprowadzenia kontroli</i>	24-25.07.2008r., 28.07.2008r. – 20.10.2008r.			
<i>Numer Umowy o dofinansowanie</i>	Z/2.22/III/1.5/311/05/U/8/06			
<i>Data podpisania umowy</i>	31 lipca 2006r.			
<i>Nazwa Projektu</i>	„E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie lęborskim – etap I”			
<i>Beneficjent</i>	Powiat Lęborski			
<i>Adres jednostki kontrolowanej</i>	ul. Czolgistów 5; 84-300 Lębork			
<i>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</i>	Rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności (Dz. U. z 2007r., Nr 90, poz. 602)			
<i>Rodzaj kontroli</i>	Kontrola planowa, na zakończenie realizacji projektu po złożeniu wniosku o płatność końcową			
Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem nr ZFE.III.JC.0931-38/08 z dnia 21.07.2008r.				
1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Pośredniczącej Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego				
<i>Lp.</i>	<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Nr Upoważnienia Wojewody Pomorskiego</i>	<i>Data wystawienia Upoważnienia</i>
1.	Jarosław Chyliński	Inspektor wojewódzki, WZFE PUW	Nr 41 Nr 66	23.07.2008 r. 03.10.2008 r.
2.	Wojciech Bieliński	Inspektor wojewódzki, WFiB, PUW	Nr 41 Nr 66	23.07.2008 r. 03.10.2008 r.
3.	Remigiusz Kaczewski	---	Nr 41 Nr 66	23.07.2008 r. 03.10.2008 r.

104 On

1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta		
<i>Lp.</i>	<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>
1.	Ryszard Wenta	Starosta Lęborski
2.	Grażyna Janik	Skarbnik Powiatu Lęborskiego
1.3 Osoby udzielające wyjaśnień		
<i>Lp.</i>	<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>
1.	Grażyna Janik	Skarbnik Powiatu Lęborskiego
2.	Urszula Płotka	Główna Księgowa
3.	Jan Suchodolski	Naczelnik Wydziału Organizacyjnego
4.	Rafał Sakowicz	Informatyk
5.	Jarosław Horodecki	Informatyk
6.	Hanna Kowalska	Młodszy Referent
7.	Andrzej Kubiak	Kierownik Wydziału Rozwoju i Promocji
1.4 Zakres kontroli		
1.4.1 Wniosek o płatność		
<i>Nr wniosku o płatność</i>	2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/I/1.5/311/05/U/8/06/1/07	
<i>Data złożenia</i>	25 maja 2007r.	
<i>Okres dotyczący</i>	20 kwietnia 2005r. – 30 marca 2007r.	
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i>	21 407,80 PLN	
<i>Wnioskowana kwota</i>	16 055,85 PLN	
<i>Nr wniosku o płatność</i>	2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/I/1.5/311/05/U/8/06/2/07	
<i>Data złożenia</i>	02 listopada 2007r.	
<i>Okres dotyczący</i>	31 marca 2007r. – 24 września 2007r.	
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem</i>	355 888,64 PLN	
<i>Wnioskowana kwota</i>	266 916,48 PLN	
<i>Nr wniosku o płatność</i>	2.22/ZFE.II/3050/Z/2.22/I/1.5/311/05/U/8/06/1/07	
<i>Data złożenia</i>	14 marca 2008r.	
<i>Okres dotyczący</i>	25 września 2007r. – 13 marca 2008r.	
<i>Kwota wydatków kwalifikowalnych</i>	558 974,04 PLN	

104 Am

JK

objętych wnioskiem				
Wnioskowana kwota	419 230,53			
1.4.2 Sprawozdanie końcowe z realizacji Projektu				
Nr sprawozdania z realizacji Projektu	K/2008/00018/1.5/ZPORR/22			
Data złożenia	17 marca 2007r.			
Okres dotyczący	01 listopada 2005r. – 15 marca 2008r.			
1.4.3 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową i sprawozdania końcowego¹				
	<i>Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie</i>		<i>Rzeczywisty termin złożenia</i>	
Wniosek o płatność końcową	10 kwietnia 2008r.		14 marca 2008r.	
Sprawozdanie końcowe z realizacji Projektu	10 kwietnia 2008r.		17 marca 2008r.	
1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy				
Lp.	Rodzaj zabezpieczenia		Termin złożenia	
1.	Weksel in blanko wraz z deklaracją wekslową		30 sierpnia 2006r.	
1.6 Wizyty dotychczasowe				
Lp.	Data	Nr raportu	Zakres	Osoby kontrolujące
-	-	-	-	-
2. OPIS STANU FAKTYCZNEGO				
Zakres realizowanego Projektu	Sprawdzone elementy Projektu		Szczegółowe informacje	
Zakres rzeczowy Projektu	1. Dokumentacja techniczna budowy 2. Harmonogram i termin realizacji projektu; 3. Wskaźniki produktu/rezultatu; 4. Miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonanego zakresu rzeczowego;		1. Lista sprawdzająca zakres rzeczowy - załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej 2. Lista sprawdzająca z wizji lokalnej - załącznik nr 2 do Informacji Pokontrolnej	

¹ Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu.

10/11/07 Cn

[Signature]

Poprawność procedur przeprowadzonego postępowania w celu wyłonienia wykonawcy zgodnie z Ustawą Prawo Zamówień Publicznych z dnia 29 stycznia 2004 roku	Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym Beneficjent ww. Projekt zamierzał zrealizować w ramach nw. postępowań przetargowych: - przetarg nieograniczony na dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – etap I; - przetarg nieograniczony na dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – etap II; - przetarg nieograniczony na modernizację lokalnych sieci komputerowych; - negocjacje z ogłoszeniem na zakup i wdrożenie elektronicznego obiegu dokumentów i zarządzania informacją e-obieg, uruchomienie i wdrożenie transakcyjnego portalu e-Powiat; - przetarg nieograniczony na budowę powiatowej sieci Publicznych Punktów dostępu do Internetu (PIAP); - przetarg nieograniczony na uruchomienie podpisu elektronicznego – zakup wraz z niezbędnymi urządzeniami.	W trakcie czynności kontrolnych weryfikacji poddano nw. postępowania: • postępowanie: przetarg nieograniczony nr PO.I.3431/1/2007 na: Dostawę sprzętu komputerowego, skanerów, drukarek i urządzenia wielofunkcyjnego, z podziałem na zadania: - Zadanie 1 – Dostawa sprzętu komputerowego; - Zadanie 2 – Dostawa drukarek i skanerów; - Zadanie 3 – Dostawa urządzenia wielofunkcyjnego; • postępowanie: przetarg nieograniczony nr PO I 3431/2/2007 na: Wdrożenie obiegu elektronicznego dokumentów i zarządzania informacją E-obieg oraz transakcyjnego portalu E-powiat;
Promocja Projektu	Beneficjent zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym oraz Rozporządzeniem Komisji (WE) nr 1159/200 z dnia 30 maja 200r. zobowiązał się do promocji Projektu poprzez: materiały informacyjne, ulotki, plakaty, nalepki, audycje w radiu i telewizji, artykuły w prasie i na stronach www oraz logotypy UE i ZPORR zamieszczane na korespondencji.	W trakcie kontroli promocji na miejscu weryfikacją objęto: - stronę portalu miejskiego www.lebork.pl wraz z linkami do internetowych stron Komisji Europejskiej oraz Instytucji Zarządzającej ZPORR; - promocję na materiałach drukowanych oraz materiałach audiowizualnych - tablice zamontowane w lokalizacjach, w których realizowano projekt, - zamieszczenie promocji w lokalnych mediach, jak i publikacjach Gmin współpracujących przy Projekcie - promocja Projektu na zakupionych środkach trwałych; - przeprowadzenie konferencji podsumowującej Projekt.
Zakres finansowy Projektu	1. Wielkość poniesionych nakładów; 2. Źródła finansowania; 3. Prowadzenie odrębnej księgowości; 4. Poprawność zapisów księgowych; 5. Zgodność i kwalifikowalność wydatków zaplanowanych i zrealizowanych zgodnie z Projektem.	Lista sprawdzająca ścieżkę finansowo – księgową – załącznik nr 3 do Informacji Pokontrolnej

10/11 Om

System monitorowania projektu	Jednostka wykonująca pomiar wskaźnika	Zespół składający się z przedstawicieli zainteresowanych gmin
	Częstotliwość pomiaru wskaźnika	System e-urząd – prowadzone na bieżąco statystyki: - ilość spraw przesłanych drogą elektroniczną - ilość pobieranych formularzy urzędowych - ilość odwiedzin strony WWW portalu System e-ubieg: - rejestr korespondencji prowadzony na bieżąco Liczba korzystających z Internetu w PIAP będzie mierzona na podstawie statystyk prowadzonych przez Infomaty
	Sposób wykonania pomiaru wskaźnika	Dokonane poprzez protokoły zdawczo-odbiorcze oraz okresowe sprawozdania uczestników projektu
Inne wymagania	Generowanie dochodu przez Projekt	Oświadczenie z dnia 24 lipca 2008 r.
	Korzystanie z pomocy publicznej	Oświadczenie z dnia 24 lipca 2008 r.
	Zgodność z politykami horyzontalnymi UE	Oświadczenie z dnia 24 lipca 2008 r.
	Oświadczenie dot. obszarów Sieci Natura 2000	Oświadczenie z dnia 24 lipca 2008 r.
	Archiwizacja Projektu	Oświadczenie z dnia 24 lipca 2008 r.

3. WNIOSKI I UWAGI /w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/

3.1 Zakres rzeczowy

3.1.1. Realizowane elementy Projektu

Zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym przedmiotem umowy nr Z/2.22/1/1.5/311/05/U/8/06 z dnia 31 lipca 2006r. zawartej z Wojewodą Pomorskim, była realizacja Projektu pod nazwą: „E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie łęborskim – etap I”.

Projekt realizowano w następujących etapach:

1. Zakup i wdrożenie elektronicznego obiegu dokumentów i zarządzania informacją e-obieg, uruchomienie i wdrożenie transakcyjnego portalu e-powiat;
2. Modernizacja lokalnych sieci komputerowych;
3. Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania I Etap;
4. Modernizacja lokalnych sieci komputerowych;
5. Uruchomienie podpisu elektronicznego – zakup wraz z niezbędnymi urządzeniami;
6. Budowa powiatowej sieci Publicznych Punktów dostępu do Internetu (PIAP);
7. Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania – II etap.

10/11 On



Kontrola wykazała, iż Projekt realizowano zgodnie ze złożonym wnioskiem aplikacyjnym, oraz jego późniejszymi aneksami, które modyfikowały między innymi: daty realizacji rzeczowej projektu oraz wskaźniki realizacji celów.

- Aneks nr 1 z dn. 13 listopada 2006 r. – zmiana daty realizacji, zakończenie rzeczowe realizacji ustalono na 31 stycznia 2008 roku, zmieniono również wskaźniki realizacji celów
- Aneks nr 3 z dn. 11 marca 2008 r. – zmiana wskaźników realizacji celów

Lista sprawdzająca zakres rzeczowy stanowi załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej

W dniu 25 lipca 2008r. w obecności upoważnionych przez Beneficjenta osób przeprowadzono wizję lokalną, która wykazała zgodność zakupionego sprzętu z dokumentacją Projektu „E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie łębskim – etap I”. Wizję Projektu przeprowadzono w oparciu o dobór losowy, przy pomocy arkusza kalkulacyjnego oraz funkcji losowej: $LOS()*(b-a)+a$ z zakresu dostaw urządzeń teleinformatycznych, zakupionych w ramach realizacji Projektu, a przedstawionych przez Beneficjenta.

Dokumentacja z doboru próby stanowi dokumentację z kontroli Projektu.

Podczas wizji lokalnej w Urzędzie Miejskim w Łęborku stwierdzono brak tablicy pamiątkowej.

Wskaźniki produktu

Nazwa	Wartość				Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowana zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie realizacji	osiągnięta na zakończeni. realizacji	Tak	Nie	
1. Liczba punktów dostępowych w sieci LAN	Szt.	24	24	24	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
2. Liczba wdrożonych systemów użytkowników transakcyjnych portali w jednostkach publicznych	Szt.	1	1	1	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
3. Liczba wdrożonych systemów elektronicznego obiegu dokumentów w jednostkach publicznych	Szt.	4	4	4	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
4. Liczba wdrożonych systemów identyfikacji i autentykacji	Szt.	14	14	14	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
5. Liczba zainstalowanych serwerów/baz danych/aplikacji/plików	Szt.	2	2	2	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
6. Liczba zbudowanych Publicznych Punktów Dostępu do Internetu PIAP	Szt.	9	9	9	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
7. Liczba zakupionych zestawów komputerowych	Szt.	70	70	70	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.

104 An

[Signature]

Wskaźniki rezultatu							
Nazwa	Wartość				Zgodność z umową		Dokument potwierdzający osiągnięcie wskaźnika/konsekwencje nieosiągnięcia wskaźnika dla dalszej realizacji projektu
	jednostka miary	planowa na zgodnie z umową	osiągnięta w trakcie realizacji	osiągnięta na zakończeni. realizacji	Tak	nie	
1. liczba użytkowników objętych systemem identyfikacji	Osoby	14	14	14	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
2. Liczba wdrożonych platform serwerowych w jednostkach publicznych	Szt	2	2	2	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
3. Ilość portali umożliwiających kontakt online obywatela z jednostką publiczną	Szt	1	1	1	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
4. Liczba osób korzystających dziennie z PIAP	Osoby	90				X	
5. Liczba ogólnodostępnych komputerów / hostów/ z dostępem do Internetu	Szt	9	9	9	X		Oświadczenie Beneficjenta z dnia 04.08.2008r.
6 Skrócenie czasu obsługi interesantów	Minuty	1				X	
Beneficjent złożył oświadczenia na temat realizacji wskaźników rezultatu powołując się na raport firmy GEMIUS, nie przedstawiając jednak przedmiotowego raportu do wglądu. Dodatkowo wskaźniki rezultatu przedstawiają dane datowane na koniec roku 2007, podczas gdy Projekt zakończono 31 stycznia 2008 roku. Nie przedstawiono sposobu badania wskaźnika: skrócenie czasu obsługi interesantów. Beneficjent powinien złożyć wyjaśnienie w następujących kwestiach: - liczby osób korzystających dziennie z PIAP - skrócenia czasu obsługi interesantów - brakującego czytnika autentyfikacji w Urzędzie Miasta w Lęborku.							
3.1.2 Zamówienia publiczne							
Zgodnie z umową nr Z/2.22/I/1.5/311/05/U/8/06 z dnia 31 lipca 2006r. Beneficjent w ramach realizacji Projektu „E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie łęborskim – etap I”, przeprowadził w oparciu o ustawę Prawo zamówień publicznych z dnia 29 stycznia 2004 r. (tekst jednolity Dz. U. Z 2004 r., Nr 19, poz. 177 z późniejszymi zmianami) i przedstawił do kontroli następujące postępowania przetargowe: postępowanie: przetarg nieograniczony nr PR.3421-1/07 na: Etap I – Modernizacja sieci logicznej w budynku Starostwa Powiatowego w Lęborku;							

10.04.08

Ok

[Signature]

Etap II – Modernizacja sieci logicznej w budynku Urzędu Gminy Wicko;

- postępowanie: przetarg nieograniczony nr **PO.I.3431/1/2007** na: Dostawę sprzętu komputerowego, skanerów, drukarek i urządzenia wielofunkcyjnego, z podziałem na zadania:

Zadanie 1 – Dostawa sprzętu komputerowego;

Zadanie 2 – Dostawa drukarek i skanerów;

Zadanie 3 – Dostawa urządzenia wielofunkcyjnego;

- postępowanie: przetarg nieograniczony nr **PO I 3431/2/2007** na: Wdrożenie obiegu elektronicznego dokumentów i zarządzania informacją E-obieg oraz transakcyjnego portalu E-powiat;
- postępowanie: przetarg nieograniczony nr **PO I 3431/3/2007** na: Dostawę informatów w ramach projektu nr Z/2.22/I/1.5/311/05 „E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w Powiecie Łębskim – etap I;

W wyniku rozstrzygnięcia powyższych postępowań przetargowych zawarto następujące umowy:

- W obu etapach postępowanie nr **PR.3421-1/07** zostało unieważnione, ponieważ w wyznaczonym terminie, tj. 15 lutego 2007r. do godz. 14.00 nie wpłynęła żadna oferta.

- W ramach postępowania nr **PO.I.3431/1/2007** podpisano następujące umowy:

Zadanie 1 – umowa nr 2/PO.I.3431/1/07 z dnia 30 lipca 2007r., której stroną jest MADKOM sp. z o.o. z siedzibą ul. Syrokomli 3a, 81-300 Gdynia, na dostawę sprzętu komputerowego.

Zadanie 2 – umowa nr 3/PO.I.3431/1/07 z dnia 30 lipca 2007r., której stroną jest Global Technology sp. z o.o. z siedzibą ul. Poetów 10G/12, 03-147 Warszawa, Filia: Al. Grunwaldzka 135, 82-300 Elbląg, na dostawę drukarek i skanerów. Umowa została zmieniona Aneksami: nr 1 z 30 lipca 2007r. i nr 2 z 30 lipca 2007r.

Zadanie 3 – umowa nr 1/PO.I.3431/1/07 z dnia 04 lipca 2007r., której stroną jest Jerzy Bielonko prowadzący działalność gospodarczą pod firmą BIMIT-MIATA (wpis do ewidencji działalności gospodarczej prowadzonej przez Prezydenta Miasta Gdańska nr 48093), ul. Wały Jagiellońskie 24, 80-853 Gdańsk, na dostawę urządzenia wielofunkcyjnego.

- W ramach postępowania nr **PO I 3431/2/2007** podpisano umowę nr 5/PO.I.3431/2/07 z dnia 26 października 2007r., której stroną jest MADKOM sp. z o.o. z siedzibą ul. Narutowicza 3, 81-436 Gdynia, na wdrożenie obiegu elektronicznego dokumentów i zarządzania informacją „E-obieg” oraz transakcyjnego portalu w ramach realizacji projektu „E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie łębskim – Etap I”
- W ramach postępowania nr **PO I 3431/3/2007** podpisano umowę nr 6/PO.I.3431/3/07 z dnia 28 grudnia 2007r., której stroną jest Infobox sp. z o.o. z siedzibą ul. Kraszewskiego 9, 43-400 Cieszyn, na dostawę informatów. Umowa została zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 28 grudnia 2007r.

W trakcie kontroli Projektu w oparciu o elementy analizy ryzyka oraz profesjonalny osąd weryfikacji poddano nw. postępowania przetargowe:

- postępowanie: przetarg nieograniczony nr **PO.I.3431/1/2007** na: Dostawę sprzętu komputerowego, skanerów, drukarek i urządzenia wielofunkcyjnego, z podziałem na zadania:

Zadanie 1 – Dostawa sprzętu komputerowego;

Zadanie 2 – Dostawa drukarek i skanerów;

Zadanie 3 – Dostawa urządzenia wielofunkcyjnego;

- postępowanie: przetarg nieograniczony nr **PO I 3431/2/2007** na: Wdrożenie obiegu elektronicznego dokumentów i zarządzania informacją E-obieg oraz transakcyjnego portalu E-powiat;

Weryfikacja przedstawionych do kontroli dokumentów z postępowania przetargowego nr **PO.I.3431/1/2007** na dostawę sprzętu komputerowego wykazała:

- Uchwałą nr 28/2007 z dnia 10 maja 2007r. Zarządu Powiatu Łębskiego powołano Komisję przetargową celem przeprowadzenia przedmiotowego postępowania – brak w niej odniesienia do Zarządzenia Starosty nr 3/2005, a przytoczony wykaz czynności Komisji nie obejmuje rozstrzygania protestu;

10/1 Ocy

24

- o W dokumentacji przedstawionej do kontroli brak informacji o sposobie dokonania szacunku wartości zamówienia publicznego;
- o W treści ogłoszenia wywieszonego w siedzibie zamawiającego oraz opublikowanego na stronie www brak informacji o przekazaniu ogłoszenia Prezesowi UZP.

Weryfikacja przedstawionych do kontroli dokumentów z postępowania przetargowego nr PO I 3431/2/2007 na dostawę sprzętu komputerowego wykazała:

- o Brak wypełnionego Druku ZP-11 dla p. Jarosława Lipskiego;
- o Informację o szacunku wartości przedmiotu zamówienia podpisała inna osoba niż wskazana w protokole ZP-1;
- o W treści ogłoszenia wywieszonego w siedzibie zamawiającego oraz opublikowanego na stronie www brak informacji o przekazaniu ogłoszenia Prezesowi UZP;
- o W uchwale Zarządu Powiatu z dnia 18.09.2007r. brak informacji o zatwierdzeniu treści SIWZ i ogłoszenia o wszczęciu postępowania – w wyciągu z dnia 26.09.2007r. z protokołu z posiedzenia Zarządu Powiatu z dnia 18.09.2007r. jest informacja o przyjęciu treści SIWZ i ogłoszenia

W toku kontroli wybranych do weryfikacji postępowań przetargowych nie stwierdzono rażących nieprawidłowości mających wpływ na wyniki postępowań.

3.1.3 Promocja Projektu

Zgodnie ze złożonym wnioskiem aplikacyjnym oraz zawartą umową na dofinansowanie Projektu, kontrola w miejscu realizacji Projektu wykazała wywiązanie się Beneficjenta z zapisów dot. promocji Projektu poprzez zamieszczenie:

- 1) tablic pamiątkowych w budynku Starostwa Powiatowego oraz w jednostkach zaangażowanych w realizację Projektu (wizja lokalna z dnia 24 i 25 lipca 2008r. stwierdziła brak tablicy w Urzędzie Miejskim w Lęborku);
- 2) informacji dot. realizacji Projektu na stronie internetowej Starostwa Powiatowego oraz jednostek zaangażowanych w realizację Projektu;
- 3) zamieszczenie promocji na zakupionym sprzęcie teleinformatycznym, w tym PIAP-ach oraz na dokumentacji Projektu – w tym na dokumentacji przetargowej;
- 4) poprzez promocję Projektu w prasie;
- 5) promocję Projektu wśród podmiotów gospodarczych oraz wśród mieszkańców powiatu poprzez ulotki i plakaty informacyjne;
- 6) wykonanie wraz z ulotką promującą projekt instrukcji, jak korzystać z portalu „e-powiat”;

3.2 Zakres Finansowy

Zgodnie z umową nr Z/2.22/I/1.5/311/05/U/8/06 z 31.07.2006r. Instytucja Pośrednicząca przyznała Powiatowi Lęborskiemu na realizację Projektu pn. "E-powiat budowa społeczeństwa informacyjnego w powiecie lęborskim – etap I" w ramach Priorytetu 1 – Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów, dofinansowanie ze środków EFRR w kwocie nie większej niż 747.000,00 PLN, co stanowi 75% wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu. Całkowita wartość Projektu oraz całkowite wydatki kwalifikowalne wynosiły 996.000,00 PLN. Zakończenie finansowe określono na dzień 28.08.2007r.

Aneks nr 1 z 13.11.2006r. zmieniono tabele: E1, E2, E4 i E5 wniosku aplikacyjnego oraz termin zakończenia finansowego Projektu na dzień 15.03.2008r.

Aneks nr 2 z 12.02.2007r. zmieniono tabele: C2, C4 i E1 wniosku aplikacyjnego.

Aneks nr 3 z 11.03.2008r. zmieniona została całkowita wartość Projektu oraz całkowite wydatki kwalifikowalne do kwoty 936.270,48 PLN, a tym samym dofinansowanie z Funduszu do kwoty 702.202,86 PLN. Zmieniono także tabele: E1, E2, E4, E5 i F4 wniosku aplikacyjnego.

Przedstawiona do kontroli dokumentacja Powiatu Lęborskiego na realizację Projektu nr Z/2.22/I/1.5/311/05 obejmowała 15 dokumentów źródłowych na łączną kwotę 947.633,88 PLN.

Stwierdzono (pismo z dn. 01.08.2008r. – znak PO.IV.0300-18/2008), iż Beneficjent „po ponownym przeanalizowaniu dokumentacji związanej z przetargiem nieograniczonym na:

1. „Dostawę sprzętu komputerowego (...) umowa nr PO.I.3431/1/07; umowa PO.I.3431/2/07);

10/10 Oh

2. „Dostawę informatów” (umowa nr PO.I.3431/3/07) podjął decyzję o naliczeniu kar umownych dla firmy Madkom sp. z o.o., Globar Technology sp. z o.o., Infobox sp. z o.o., w związku z nieterminową realizacją zamówienia”. W załączeniu do ww. pisma dołączono kserokopie pism skierowane do dostawców oraz noty księgowe:

- Madkom sp. z o.o. – kwota 11.726,90 PLN
- Globar Technology sp. z o.o. – kwota 7.864,36 PLN,
- Infobox sp. z o.o. – kwota 5.854,54 PLN.

Łącznie wystawiono noty księgowe na kwotę 25.445,80 PLN, która pomniejsza całkowite wydatki kwalifikowalne projektu. Zestawienie przedmiotowych dokumentów źródłowych zawarto w załączniku nr 3 do niniejszej Informacji.

Wymienione powyżej faktury zostały uregulowane środkami własnymi, w tym środkami porozumień zawartych w dniu 2.03.2005r. (z późn. zm.) przez Powiat Łębski z:

- Gminą Wicko – 141.063,17 PLN,
- Gminą Miasto Łębork – 313.866,09 PLN,
- Gminą Nowa Wieś Łębska 93.272,56 PLN,

tj. łącznie 548.201,82 PLN. W §4 Porozumień określono, iż Powiat będzie zwracał Gminie kwoty dofinansowania projektu po ich otrzymaniu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w terminie 14 dni od daty ich wpływu na rachunek Powiatu. Stwierdzono, iż drugą transzę refundacji, otrzymaną z WFiB PUW w Gdańsku w dniu 06.02.2008r. rozliczono dopiero 31.03.2008r.

Ponadto w celu realizacji Projektu Powiat zaciągnął kredyt bankowy w Banku Spółdzielczym w Lebie na kwotę 663.450,00 PLN (umowa z dnia 20.07.2007r.).

Stwierdzono, iż dokumenty źródłowe są opatrzone stosownymi podpisami osób upoważnionych do merytorycznej i rachunkowej kontroli, opisane pod względem stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. Na dokumentach źródłowych umieszczono także informacje o współfinansowaniu projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Beneficjent ewidencjonował przedmiotowy projekt na koncie 080 „inwestycje(środki trwałe w budowie)” w podziale na analityki:

- 080/000/00000/0001/00 –rozliczenie inwestycji Starostwo,
- 080/000/00000/0002/00 –rozliczenie inwestycji Gmina Wicko,
- 080/000/00000/0003/00 –rozliczenie inwestycji Gmina Nowa Wieś Łębska,
- 080/000/00000/0004/00 –rozliczenie inwestycji Gmina Miasto Łębork.

Stwierdzono, iż pomimo podpisania umowy o dofinansowanie w dniu 31.07.2006r., w planie finansowym ujęto środki na przedmiotową inwestycję w §6050 a nie proporcjonalnie w §6058 i §6059. Zgodnie z wyjaśnieniem Głównej Księgowej Starostwa „dnia 02.08.2007r. Uchwałą Zarządu Powiatu Łębskiego nr 51/07 dokonano zmian w uchwale budżetowej polegającej na korekcie wadliwie zastosowanej klasyfikacji budżetowej, tj. dokonano przeniesienia wydatków dotyczących danego zadania z 750/75020/§6050 na 750/75020/§§6058 i 6059. W dniu 17.10.2007r. (...) poleceniem księgowania nr 01/X/07 dokonano przeksięgowania poniesionych kosztów z konta Starostwa na wydzielone konto dotyczące projektu na łączną kwotę 369.296,44 zł, dokonując tym samym prawidłowych księgowania.

Zakupione elementy projektu zostały przyjęte 216 dowodami „OT – przyjęcie środka trwałego” na stan środków trwałych (konto 011 – kwota ogółem 580.942,04 PLN) oraz wartości niematerialnych i prawnych (konto 020 - kwota ogółem 341.298,05 PLN). Kwotę 8.000,00 PLN z 2005r. dotyczącą opracowania studium wykonalności zaksięgowano na koncie 430/750/75020/4300/99 – „zakup usług pozostałych”. Pozostałą kwotę, tj. 17.393,79 PLN zaliczono do kosztów zarządu i uznano jako nakłady bez efektów gospodarczych (ogłoszenia prasowe, plakaty, nalepki, tablice informacyjne, umowy - zlecenie) – dekret 800/080, księgowanie w dniu 16.07.2008r.

Dokumentami PT przekazano zakupione środki trwałe i wartości niematerialne i prawne Projektu do:

- Gminy Wicko – na łączną kwotę 111.634,40 PLN,
- Gminy Miasto Łębork – na łączną kwotę 204.375,62 PLN,
- Gminy Nowa Wieś Łębska – na łączną kwotę 59.448,16 PLN.

Do kontroli przedstawiono 4 porozumienia dot. użytkowania informatów zawartych przez Powiat Łębski w dniu 2.03.2005r. z: Gminą Miasto Łeba, Gminą Cewice, Lokalną Organizacją Turystyczną „Ziemia Łębska” oraz Powiatowym Urzędem Pracy w Łęborku, zgodnie z którymi przekazano jednostkom informaty na okres co najmniej 5 lat od daty decyzji w sprawie dofinansowania ze środków EFRR.

Wyjaśnienie Głównej księgowej dot. sposobu prowadzenia ewidencji księgowej, zestawienie dowodów OT/PT przygotowane przez Beneficjenta, kserokopie dokumentów OT, porozumień oraz wydruki z ewidencji środków trwałych (konto 011) i wartości niematerialnych i prawnych (konto 020) Partnerów projektu znajdują się w dokumentacji kontroli w WZFE PUW.

Wydział Finansów i Budżetu PUW przekazał na konto Beneficjenta refundację wydatków kwalifikowalnych

10/10 On

JK

wykazanych przez niego we wnioskach o płatność pośrednią: 1/07 – kwota 16.055,85 PLN w dniu 24.09.2007r. oraz 2/08 – kwota 266.916,48 PLN w dniu 06.02.2008r. Do wypłaty pozostaje jeszcze wnioskowana kwota wykazana we wniosku o płatność końcową za okres od 25-09-2007r. do 13-03-2008r. pomniejszona o stwierdzone wydatki niekwalifikowalne.

Całkowita wartość Projektu wynosi **922.188,08 PLN**, w tym całkowite wydatki kwalifikowalne **910.824,68 PLN**. Dofinansowanie ze środków Funduszu w kwocie nie większej niż **683.118,51 PLN** stanowi 75% całkowitych wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

4. NIEPRAWIDŁOŚCI

4.1 Podlegające raportowaniu

BRAK

4.2 Niepodlegające raportowaniu

Kod 325 – koszty niekwalifikowane: 25 445,80 PLN

5. WNIOSKI I REKOMENDACJE

1. Beneficjent winien w formie oświadczenia wykazać realizację wskaźnika rezultatu „*Liczba osób korzystających dziennie z PIAP*”. Na potwierdzenie realizacji ww. wskaźnika prosimy o przedstawienie do wglądu oryginału raportu firmy GEMIUS.
2. Beneficjent winien w formie oświadczenia wykazać realizację wskaźnika rezultatu „*Skrócenie czasu obsługi interesantów*”.
3. Przypomina się Beneficjentowi o obowiązku wykorzystywania zakupionego sprzętu zgodnie z przeznaczeniem określonym w Projekcie. W związku z tym, prosimy o wyjaśnienie kwestii brakującego czytnika autentyfikacji w Urzędzie Miasta w Łęborku.
4. Zaleca się Beneficjentowi wykonanie brakującej tablicy informacyjnej dotyczącej realizacji Projektu w Urzędzie Miasta w Łęborku.
5. W związku z niepełnym wykonaniem założonej we wniosku aplikacyjnym promocji Projektu, zaleca się Beneficjentowi zrealizowanie promocji Projektu poprzez audycje radiowe i telewizyjne.
6. W związku ze stwierdzonymi uchybieniami w dokumentacji przetargowej, zaleca się Beneficjentowi większą dbałość o rzetelne prowadzenie postępowań przetargowych, zarówno w zakresie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, jak również wewnętrznych uregulowań Starostwa.

6. ZAŁĄCZNIKI

Załącznik nr 1 – Lista sprawdzająca zakres rzeczowy;

Załącznik nr 2 – Lista sprawdzająca z wizji lokalnej;

Załącznik nr 3 – Zestawienie dokumentów finansowo-księgowych;

7. POUCZENIE

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji.

Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z niezaakceptowaną informacją pokontrolną kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.

Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.

10/11 On

PL

W przypadku przekroczenia terminu określonego na złożenie zastrzeżeń kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Jednostka kontrolująca rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia w terminie do 14 dni od dnia ich otrzymania. Kontrolujący mogą w razie potrzeby podjąć dodatkowe czynności kontrolne w celu ustalenia zasadności zastrzeżeń.

W przypadku stwierdzenia zasadności zastrzeżeń informacja pokontrolna jest przesyłana ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń. W przypadku nieuwzględnienia zapisanych zastrzeżeń kontrolujący ponownie przekazuje 2 egzemplarze informacji pokontrolnej do podpisu w terminie 14 dni od dnia otrzymania zastrzeżeń.

Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona w terminie do 7 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz informacji pokontrolnej albo przygotowuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolującej wraz jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przez kierownika jednostki kontrolowanej lub osobę przez niego upoważnioną nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Kierownik jednostki kontrolującej w uzasadnionych przypadkach w terminie od 14 dni od dnia otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej, formułuje zalecenia pokontrolne w formie pisemnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany, w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych, do poinformowania kierownika jednostki kontrolującej o działaniach podjętych w celu uwzględnienia uwag oraz wykonania zaleceń pokontrolnych, a przypadku niepodjęcia takich działań - o przyczynach takiego postępowania.

Odmowa podpisania Informacji Pokontrolnej przez Beneficjenta nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących oraz przekazania zaleceń pokontrolnych. Warunkiem dokonania płatności końcowej na rzecz beneficjenta jest potwierdzenie prawidłowej realizacji projektu lub usunięcie nieprawidłowości oraz zatwierdzenie sprawozdania końcowego z realizacji projektu.

Kontrolę wpisano do książki kontroli Beneficjenta pod numerem 8/2008

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.

BENEFICJENT

STAROSTA

Wyszard Wentz

SKARBNIK POWIATU

Grażyna Janik

(miejsce i data)

OSOBY KONTROLUJĄCE

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

1. *Jerzy Chyliński*
INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

2. *Wojciech Biełkowski*

3. *Janina Karcus*

Zawarte ustalenia akceptuję

z up. Wojewody Pomorskiego

Marek Goliński
Marek Goliński

DYREKTOR

WYDZIAŁ ZAST. DO WIA TUNGUSZAMI I WODOPĘSKOWI

(pieczęć z up. Wojewody Pomorskiego)

Gdańsk, dnia roku.