

## INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/I/1.5/470/05 pn.: „Zintegrowany Informatyczny System Zarządzania oraz e-usługi w PWiK sp. z o.o w regionie gorzowskim” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/I/1.5/470/05/U/16/08 z dnia 9 grudnia 2008 r. wraz z Aneks nr 1, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a PWiK sp. z o.o w Gorzowie Wlkp.

### INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

#### 1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.  
ul. Kosynierów Gdyńskich 47  
66-400 Gorzów Wlkp.

#### 2. Kierownik jednostki kontrolowanej

*Bogusław Andrzejczak – Dyrektor Naczelny*

#### 3. Osoba udzielająca wyjaśnień

*Rafał Koźlik – koordynator ds. informatyki - ABI*

*Irena Rydzaj – członek Zarządu, z-ca Dyrektora ds. ekonomicznych – Główny Księgowy*

**Książka kontroli** PWiK sp. z o.o, kontrola wpisana na stronie 36 pod poz. 5.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 18 stycznia 2013 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Kazimierz Skowroński** – starszy inspektor ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 7-1/13 z dnia 11 stycznia 2013 r. – kierownik zespołu.
2. **Kamila Frankowska** – inspektor wojewódzki ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na kontrolującego podstawie upoważnienia do kontroli nr 7-3/13 z dnia 15 stycznia 2013 r. – członek zespołu.

#### Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku wprowadzające ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych;
2. Rozporządzenie Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 roku ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego

zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych;

3. § 2 i § 6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r., w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 z 2007 r. poz. 602) ;
4. Umowa nr Z/2.08/I/1.5/470/05/U/16/08 z dnia 9 grudnia 2008 roku wraz z Aneks nr 1 zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a PWiK sp. z o.o .

**Rodzaj kontroli:** wizyta monitorująca dotycząca trwałości projektu.

Celem wizyty monitorującej było potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową nr Z/2.08/I/1.5/470/05/U/16/08 z dnia 9 grudnia 2008 r., dotyczącą zadania pn. „*Zintegrowany Informatyczny System Zarządzania oraz e-usługi w PWiK sp. z o.o w regionie gorzowskim*”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a PWiK sp. z o.o. oraz potwierdzenie, że założony cel projektu nie uległ zmianie.

**Przedmiotem kontroli było sprawdzenie czy:**

1. w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 rozporządzenia 1260/1999 powodujące:
  - zmianę własności infrastruktury;
  - zmianę lokalizacji realizacji projektu;
  - zmianę charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu;
2. projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową;
3. projekt jest realizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego;
4. cel projektu został zachowany (wskaźniki produktu i rezultatu).
5. beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla projektu;
6. system archiwizacji akt istnieje i sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizowanym projektem są odpowiednie.

**Rodzaj projektu:** dostawy, usługi

**Numer i nazwa kategorii interwencji:**

323 - usługi i projekty wdrożeniowe dla obywateli (zdrowie, administracja, edukacja) oraz 322 - technologie komunikacyjne i informacyjne (w tym bezpieczeństwo przesyłania wiadomości) .

**USTALENIA:**

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta na podstawie oryginalnych dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

**Ad. 1**

W dniu 18 stycznia 2013 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu było zbudowanie i wdrożenie zintegrowanego informatycznego systemu zarządzania, który

swoim zakresem obejmuje zintegrowany system zarządzania i przepływu informacji, system e -obsługi klienta, wymianę informacji z informatyczną infrastrukturą miejską i dostęp do map cyfrowych.

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie przedmiotu projektu. Dokonano utrwalenia stanu zrealizowanej inwestycji za pomocą aparatu cyfrowego, czego potwierdzeniem jest dokumentacja fotograficzna.

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent poinformował, że nie zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu, o czym świadczą dokumenty rejestrowe Beneficjenta, obowiązujące na dzień kontroli (decyzja w sprawie nadania NIP z dnia 17.06.1993 r., zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 20.05.2009 r. oraz aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 29.01.2013 r.).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 18 stycznia 2013 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie przynosi znaczącego zysku netto w rozumieniu *art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999r.* (oświadczenie stanowi załącznik nr 5).

## **Ad. 2**

Na podstawie przedłożonej dokumentacji kontrolujący potwierdzili, że Beneficjent realizuje zapisy zawarte we wniosku o dofinansowanie w części D 10. Zgodnie z zapisami odpowiedzialność za realizację projektu oraz zarządzanie nim w okresie 5 lat po jego zakończeniu ponosi Dyrektor PWiK sp. z o.o (oświadczenie o sprawowaniu zarządu stanowi zał. nr 9). Koszty eksploatacyjne związane z obsługą systemu i utrzymaniem inwestycji ponosi Beneficjent.

## **Ad. 3**

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent przedstawił wydruk z ewidencji księgowej (stan na dzień 18.01.2013 r.) oraz karty inwentarzowe środków trwałych, umowy i aneksy do umów o świadczenie usługi *Dostęp do Internetu DSL*, ponadto przedstawił oświadczenie stanowiące załącznik nr 9, w którym informuje, że do dnia kontroli nie było potrzeby przeprowadzania prac remontowych i modernizacyjnych na przedmiotowej inwestycji.. Dokumenty te potwierdzają działania Beneficjenta w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu będącej przedmiotem projektu w dobrym stanie.

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt zakładał zgodność z prawem zamówień publicznych oraz z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie projektu, tj.: ochrony środowiska, równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego. Beneficjent w dniu 18 stycznia 2013 r. złożył oświadczenie o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz z wnioskiem aplikacyjnym, umową o dofinansowanie i politykami horyzontalnymi (oświadczenie stanowi zał. nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 18 stycznia 2013 r. kontrolujący potwierdzili zgodność zrealizowanego projektu z prawem zamówień publicznych oraz utrzymanie pozytywnego wpływu na politykę równych szans, politykę społeczeństwa informacyjnego i neutralnego wpływu na politykę ochrony środowiska.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 18 stycznia 2013 r. Beneficjent projektu jest podatnikiem podatku VAT i realizując powyższy projekt mógł odzyskać poniesiony koszt podatku VAT, którego wysokość została określona w kategorii koszty niekwalifikowalne harmonogramu rzeczowo – finansowego realizacji projektu.

#### Ad. 4

Celem projektu była budowa regionalnej infrastruktury informatycznej, z której korzystać będą mieszkańcy regionu lubuskiego. Wdrożenie zintegrowanego informatycznego systemu zarządzania oraz e- usług przyczyni się między innymi do wyrównania dysproporcji w zakresie dostępu i wykorzystania Internetu oraz innych technologii informacyjnych i komunikacyjnych (ICT) pomiędzy regionami w Polsce i UE oraz w układzie wewnątrz regionalnym. Realizacja projektu pozwoliła na poszerzenie zasobów miejskiej sieci szerokopasmowej wykorzystując te same rozwiązania zapewniona została jednolitość i spójność informacji, poprzez powstałe łącza połączone zostały obiekty Beneficjenta. Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 18 stycznia 2013 r. r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta tj. m. in. karty inwentarzowe środków trwałych, umowy o świadczenie usługi *Dostęp do Internetu DSL*, umowę o pracę.

Z treści sprawozdania końcowego (korekta) z realizacji projektu współfinansowanego z EFRR złożonego do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. 14 lipca 2009 r. oraz wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 18 stycznia 2013 r. wynika, iż wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa określona we wniosku	Wartość osiągnięta	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
<b>Wskaźniki produktu</b>					
1.	01.5.7 Liczba punktów dostępowych w sieci LAN	szt.	76,00	76,00	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźników na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym.
2.	01.5.8 Długość nowopowstałej sieci LAN	km	3,1	3,1	
3.	01.5.14 Liczba punktów dostępowych połączonych siecią WAN	szt.	4,00	4,00	
4.	01.5.15 Liczba budynków połączonych siecią rozległą	szt.	9,00	9,00	

5.	01.5.16 Liczba wdrożonych systemów bezpieczeństwa sieci	szt.	4,00	4,00	
6.	01.5.23 Liczba wdrożonych systemów antywirusowych	szt.	4,00	4,00	
7.	01.5.33 Liczba zakupionych zestawów komputerowych	szt.	51,00	51,00	
8.	01.5.34 Liczba zakupionych serwerów	szt.	5,00	5,00	
<b>Wskaźniki rezultatu</b>					
1.	01.5.46 Liczba jednostek organizacyjnych połączonych siecią WAN	szt.	4,00	4,00	Dokumentacja przedstawiona podczas kontroli potwierdza osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym.
2.	01.5.48 Liczba użytkowników objętych systemem antywirusowym	osoby	65,00	95,00	Dokumentacja przedstawiona podczas kontroli potwierdza osiągnięcie wskaźnika na poziomie wyższym niż zakładanym we wniosku aplikacyjnym.
3.	01.5.60 Liczba nowych miejsc pracy	szt.	1,00	1,00	Dokumentacja przedstawiona podczas kontroli potwierdza osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym (umowa o pracę na czas nieokreślony).

#### Ad. 5

Beneficjent spełnił obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, umieszczając w budynku stacji pomp (na drzwiach serwerowni) stałą tablicę pamiątkową zawierającą nazwę projektu i źródła finansowania oraz logo Unii Europejskiej i Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

Informację o zrealizowanym projekcie zamieszczono na stronie internetowej Beneficjenta. Wszystkie urządzenia i sprzęt opatrzone są nalepkami z logo UE i ZPORR i zawierają informację, że projekt jest współfinansowany ze środków UE (EFRR) w ramach ZPORR.

Ponadto Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 3, o wypełnianiu obowiązków wynikających z umowy w zakresie informacji i promocji projektu.

#### Ad. 6

Zgodnie z informacją Instytucji Zarządzającej ZPORR, biorąc pod uwagę datę płatności salda końcowego dla ZPORR - EFS i ZPORR - EFRR, termin, w którym upływa okres przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Programu został przedłużony do dnia **25 czerwca 2015 r.** dla Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest w siedzibie przedsiębiorstwa, które znajduje się w budynkach położonych w Gorzowie Wlkp., przy ul. Kosynierów Gdyńskich 47.

Na podstawie Zarządzenia Wewnętrznego nr 19/2008 p.o. Prezesa Zarządu – Z-cy Dyrektora ds. Technicznych Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Gorzowie Wlkp. z dnia 23.12.2008 r. w sprawie *instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* za przechowywanie i archiwizowanie dokumentacji związanej z realizacją projektów dofinansowywanych ze środków unijnych, w zależności od jej rodzaju, odpowiadają:

1) Dział Finansowo Księgowy – Budynek Administracyjny pokój nr 3

a) za oryginały dowodów księgowych,

- osoba odpowiedzialna : Wanda Gałązka – Starszy Inspektor

2) Stanowisko Specjalisty ds. Informatyki – Administratora Bezpieczeństwa Informacji – Budynek Biurowy Działu Inwestycji i Rozwoju pokój nr 14

a) za kompletną dokumentację aplikacyjną,

b) oryginały umów wraz z aneksami zawartymi między Beneficjentem a Instytucją Pośredniczącą,

c) papierowe i elektroniczne wersje wniosków,

d) wniosków o płatność i sprawozdań składanych do Instytucji Pośredniczącej,

e) dokumentację z przeprowadzonych procedur przetargowych

f) oryginały protokołów zdawczo-odbiorczych,

- osoba odpowiedzialna: Rafał Koźlik – Koordynator ds Informatyki - Administrator Bezpieczeństwa Informacji

Zespół kontrolujący dokonał porównania dokumentacji znajdującej się w siedzibie Beneficjenta z dokumentacją przekazaną do Instytucji Pośredniczącej i stwierdził, że jest ona tożsama.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 25 czerwca 2015 roku zgodnie z informacją jw.

W dniu kontroli Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 7, w którym opisał sposób przechowywania dokumentacji związanej z projektem.

### **Zalecenia:**

Zobowiązuje się Beneficjenta do archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie do dnia **31 marca 2013 r.**

Dokumenty należy zarchiwizować zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami, w wersji papierowej i elektronicznej. Dowody (spisy zdawczo-odbiorcze) potwierdzające realizację w/w zaleceń należy przekazać Instytucji Pośredniczącej we wskazanym terminie.



## **Podsumowanie:**

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 18 stycznia 2013 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „*Zintegrowany Informatyczny System Zarządzania oraz e-usługi w PWiK sp. z o.o w regionie gorzowskim*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/I/1.5/470/05/U/16/08 z dnia 9 grudnia 2008 r.

Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta do wykonania zalecenia pokontrolnego zawartego w punkcie 6 niniejszej informacji tj. dokonania archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie do dnia **31 marca 2013 r.**

O wykonaniu zalecenia należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą.

## **Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:**

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku.
3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 15 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 18.01.2013 r.
7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 18.01.2013 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie dotyczące informowania Instytucji Pośredniczącej o przypadkach modyfikacji w projekcie lub braku zachowania celów projektu, wskaźników produktu i rezultatu w okresie 5 lat od daty zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.
9. Oświadczenie o sprawowaniu zarządu przez Beneficjenta nad stanem technicznym wykonanej infrastruktury informatycznej będącego przedmiotem kontrolowanego projektu.
10. Dokumentacja fotograficzna.

**Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią informacji**

**pokontrolnej, przysługują następujące uprawnienia:**

1. Przed podpisaniem informacji pokontrolnej, kontrolowany może zgłosić umotywowane zastrzeżenia na piśmie co do jej treści w ciągu 14 dni od dnia otrzymania. Zastrzeżenia wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej.
2. Po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
3. Kontrolowany w terminie 7 dni od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz nr 2 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanym egzemplarzem nr 2.
4. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których

- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent,
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w WZFE.

Informację pokontrolną podpisano bez uwag / z uwagami / nie podpisano.\*

Gorzów Wlkp., dnia 05 lutego 2013 r.

Zespół kontrolujący:

1.Kazimierz Skowroński

2.Kamila Arendarska

Przedstawiciele Beneficjenta:

Prezes Zarządu  
Dyrektor Naczelny

dr inż. Bogusław Andrzejczak

Członek Zarządu  
z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych  
- Główny Księgowy

mgr Irena Rydzaj

z up. Wojewody Lubuskiego

Sabina Ren

Dyrektor Wydziału

Zarządzania Funduszami Europejskimi

\* niepotrzebne skreślić