



ZPORR
Zintegrowany Program
Operacyjny
Rozwoju Regionalnego

Egzemplarz nr 1

INFORMACJA POKONTROLNA nr 328/08

z kontroli kompleksowej

realizacji projektu nr Z/2.32/I/1.5/588/05 „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty.” objętego umową o dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego nr Z/2.32/I/1.5/588/05/U/18/06 z dnia 30 stycznia 2006 r.

Kontrola została przeprowadzona w dniach 07 – 09 października 2008 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. Anna Słaby – Starszy Inspektor w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 328/08 z dnia 01 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
2. Michał Włochal – kierownik w Oddziale ds. Realizacji, Monitoringu i Raportowania ZPORR w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 327/08 z dnia 01 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
3. Krzysztof Kierczuk – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 325/08 z dnia 01 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi,
4. Andrzej Bell - starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr 326/08 z dnia 01 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi
5. Małgorzata Piwczyńska –starszy inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 44/FS/08 z dnia 03 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu,
6. Zofia Turowska - starszy inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 44/FS/08 z dnia 03 października 2008 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Zachodniopomorskiego, przez Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu,

Kontrolę zgłoszono w *Księżce Kontroli Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie* pod numerem 18 w dniu 07 października 2008 r.

W okresie objętym kontrolą, tj. od dnia 30 stycznia 2006 r. do dnia 07 października 2008 r. funkcje j.n. sprawowali:

1. Przewodniczący Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – Pan Waldemar Miško,
2. Członek Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie - Pan Marian Hermanowicz,
3. Skarbnik Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – Pani Jarosława Witkowska,
4. p.o. Dyrektora Biura Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – Pani Iwona Czerniec,

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- § 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),
- §10 Umowy o dofinansowanie projektu Nr Z/2.32/I/1.5/588/05/U/18/06 z dnia 30 stycznia 2006 r.

Rodzaj kontroli: kompleksowa na zakończenie projektu w siedzibie Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

Cel kontroli : Wystawienie świadectwa zakończenia realizacji projektu.

Przedmiot kontroli:

1. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z przepisami prawa polskiego i wspólnotowego, w szczególności dotyczącymi: konkurencyjności i zamówień publicznych.
2. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z przepisami Prawa budowlanego.
3. Sprawdzenie zgodności przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawartych umów z wykonawcami w zakresie zgodności podmiotowej i przedmiotowej z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz Umową o dofinansowanie projektu do Umowy o dofinansowanie projektu.
4. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z zawartą umową o dofinansowanie.
5. Realizacja harmonogramu rzeczowo - finansowego.
6. Sprawdzenie zgodności sprawozdania końcowego z realizacji projektu ze stanem faktycznym.
7. Sprawdzenie przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu;
8. Sprawdzenie wypełnienia obowiązku wynikającego z § 16 Umowy w zakresie zapewnienia informowania społeczeństwa o finansowaniu realizacji Projektu przez Unię Europejską – tablice.
9. Sprawdzenie zgodności zrealizowanego projektu z politykami horyzontalnymi: ochrony środowiska, równych szans, społeczeństwa informacyjnego.
10. Sprawdzenie poprawności prowadzenia ewidencji księgowej dotyczącej zrealizowanego projektu, prawidłowości dokonywania płatności na rzecz wykonawców, prawidłowości sporządzenia końcowego wniosku płatniczego, współfinansowania krajowego na odpowiednim poziomie - Wydział Finansów i Budżetu ZUW.

Rodzaj projektu : dostawy i usługi

USTALENIA:

Kontrolę przeprowadzono analizując oryginalne dokumenty będące w posiadaniu Beneficjenta.

Ad. 1

Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego było prowadzone w oparciu o przepisy Ustawy Prawo Zamówień Publicznych (PZP) z dnia 29 stycznia 2004 r. (Dz. U. z 2006 r. Nr 164, poz. 1163, Nr 170, poz. 1217 i Nr 227, poz. 1658 oraz z 2007 r. Nr 64, poz. 427 i Nr 82, poz. 560)

Badanie Zamówienia Publicznego Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie przeprowadzono na Liście Sprawdzającej Zamówienie nr 1/588/2008, 2/588/2008, 3/588/2008, 4/588/2008, 5/588/2008, 6/588/2008, 7/588/2008, 8/588/2008, 9/588/2008, 10/588/2008, 11/588/2008, 12/588/2008 (załącznik nr 1-12 do informacji pokontrolnej).

III. Umowa i jej realizacja

W ramach realizowanego projektu zostało przeprowadzonych dwanaście postępowań o udzielenie zamówienia publicznego:

- Zapytanie o cenę na - „*Pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu przy realizacji inwestycji: „Wrota Parsęty „ – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty”* – wartość zamówienia 240.00,00 zł co stanowi równowartość 59.306,12 euro. Umowa nr 7/06 z dnia 27 kwietnia 2006 r. z Wojewódzkim Ośrodkiem Informatyki Terenowy Bank Danych Szczecin, 70-502 Szczecin, ul. Wały Chrobrego 4. Postępowanie zostało sprawdzone w czasie kontroli doraźnej w dniach 27-31 marca 2006 r. przez Wydział Prawny i Nadzoru Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie, na podstawie upoważnienia Nr 22/06 z dnia 27 marca 2006 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości. (Protokół z kontroli doraźnej – teczka projektu)
- Przetarg nieograniczony na – „*Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Przetarg nieograniczony na – „*Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Przetarg ograniczony na – „*Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawa sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Przetarg nieograniczony na – „*Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Przetarg nieograniczony na – „*Dostawa mebli do PIAP – realizacja w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”

- Przetarg nieograniczony na – „Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
- Przetarg nieograniczony na – „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
- Przetarg nieograniczony na – „Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej”.
- Przetarg nieograniczony na – „Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
- Zapytanie o cenę na dostarczenie łącza szerokopasmowego dostępu do Internetu”.
- Przetarg nieograniczony na – „Dostawę i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowi - „Wrota Parsęty - usługi infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
- Przetarg nieograniczony na – „Opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.

Ad.2

W ramach realizowanego projektu nie były prowadzone żadne roboty objęte decyzją o pozwoleniu na budowę ani wymagające zgłoszenia robót

Ad. 3

Sprawdzenia zgodności przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz zawartych umów z Wykonawcami w zakresie zgodności podmiotowej i przedmiotowej z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym oraz *Umową o dofinansowanie projektu i Aneks nr 1/160/07, Aneks nr 2/42/08 do Umowy o dofinansowanie projektu* dokonano przy pomocy list sprawdzających (załącznik nr 13,15,16, 19 - 27), oraz porównując ogłoszenie o zamówieniu publicznym, SIWZ – strona tytułowa, informacje ogólne, opis przedmiotu zamówienia (załącznik nr 37-49) z elementami oferty Wykonawcy robót – *Oferta cenowa z harmonogramem robót*.

Na tej podstawie stwierdza się, że:

- treści ogłoszeń:

- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich, PL - Karlino: Komputery osobiste, nr 2006/S 154-166394 z dnia 16 sierpnia 2006 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich, PL – Karlino: Licencje na oprogramowanie, nr 2007/S – 26-031320 z dnia 07 lutego 2007 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich, PL – Karlino: Usługi programowania oprogramowania systemowego i dla użytkownika, nr 2007/S – 49-060556 z dnia 10 marca 2007 r.,
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich, PL – Karlino: Monitory ekranowe, nr 2007/S – 143-177495 z dnia 27 lipca 2007 r.,

- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z BZP nr 43523/2007 z dnia 26 kwietnia 2008 r. – *Dostawa mebli do PIAP - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z BZP nr 196516 - 2007 z dnia 16 października 2007 r. – *Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z BZP nr 240460 – 2007 z dnia 04 grudnia 2007 r. – *Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni / „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*.
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z BZP nr 27454 – 2008 z dnia 08 lutego 2008 r. – *Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej - „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*.
- Ogłoszenie o zamówieniu – Dostawy, z BZP nr 41169 – 2008 z dnia 28 lutego 2008 r. – *„Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni/ „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*,
- Ogłoszenie zamówieniu - Dostawy, z BZP nr 101739-2008 z dnia 14 maja 2008 r. – *Dostawa i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*.
- Ogłoszenie zamówieniu - Usługi, z BZP nr 107056-2008 z dnia 20 maja 2008 r. – *Opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*.

- treści zawartych umów:

- Umowa nr **7/06** z dnia 27 kwietnia 2006 r. z Wojewódzkim Ośrodkiem Informatyki Terenowy Bank Danych Szczecin, 70-502 Szczecin, ul. Wały Chrobrego 4 na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu przy realizacji inwestycji: „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” dofinansowanie ze ZPORR,
- Umowa nr **01/WP/2006** z dnia 27 listopada 2006 r. z firmą Aram Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Belwederska 6A na zadanie nr 1 w ramach postępowania ZDP.IV-341-8/06 – *„Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”*
- Umowa nr **02/WP/2006** z dnia 10 listopada 2006 r. z firmą Emax S.A z siedzibą w Poznaniu, ul. Towarowa 35 i Computerland Serwis Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, Al. 1000-lecia Państwa Polskiego 4 reprezentowanym przez Emax S.A na zadanie nr 2 w ramach postępowania – *„Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”*
- **Aneks do Umowy nr 02/WP/2006** z dnia 10 listopada 2006 zawarty w dniu 21 listopada 2006 r. z firmą Emax S.A z siedzibą w Poznaniu, ul. Towarowa 35 i Computerland Serwis Sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, Al. 1000-lecia Państwa Polskiego 4 reprezentowanym przez Emax S.A na zadanie nr 2 w ramach postępowania – *„Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”*

- Umowa nr **03/WP/2006** z dnia 09 listopada 2006 r. z Zakładem Elektronicznej techniki Obliczeniowej Sp. z o.o. z siedzibą w Koszalinie, ul 4 Marca 38 na zadanie nr 3 w ramach postępowania – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **04/WP/2006** z dnia 08 listopada 2006 r. z firmą Konica Minolta Business Solution Polska Sp. z o.o. Delegatura w Szczecinie z siedzibą w Szczecinie, ul. Rodakowskiego 1/3 B, na zadanie nr 4 w ramach postępowania – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **08/WP/2006** z dnia 08 listopada 2006 r. z firmą Point-AS Monika Wardzyńska z siedzibą w Warszawie, ul Maciejewskiego 24/27 na zadanie nr 8 w ramach postępowania ZDP.IV-341-8/06 – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **01/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r. z firmą COMARCH S.A z siedzibą w Krakowie 31-864, al. Jana Pawła 39a, na zadanie nr 3 w ramach postępowania – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **02/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r. z firmą CompNET Sebastian Strzech z siedzibą w Koninie 62-500, ul. Świerkowa 31, na zadanie nr 5 w ramach postępowania – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **03/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r. z firmą Wolters Kluwer Polska sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie 01-231, ul. Płocka 5a na zadanie nr 6 w ramach postępowania – „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
- Umowa nr **ZDP.IV.341-04/07** z dnia 19 grudnia 2007 r. z Wykonawcami: WINUEL z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul. Strzegomska 56A; APG SPIN S.A. z siedzibą w Warszawie 02-217, Al. Jerozolimskie 123A; Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie 02-486, Al. Jerozolimskie 180 reprezentowani przez pełnomocnika WINUEL S.A. z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul Strzegomska 56A w ramach postępowania - Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawę sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”, .
- **Aneks nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. do Umowy nr ZDP.IV.341-04/07** z dnia 19 grudnia 2007 r. z Wykonawcami: WINUEL z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul. Strzegomska 56A; APG SPIN S.A. z siedzibą w Warszawie 02-217, Al. Jerozolimskie 123A; Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie 02-486, Al. Jerozolimskie 180 reprezentowani przez pełnomocnika WINUEL S.A. z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul Strzegomska 56A w ramach postępowania - Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawę sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
- **Aneks nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r. do Umowy nr ZDP.IV.341-04/07** z dnia 19 grudnia 2007 r. z Wykonawcami: WINUEL z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul. Strzegomska 56A; APG SPIN S.A. z siedzibą w Warszawie 02-217, Al. Jerozolimskie 123A; Sygnity S.A. z siedzibą w Warszawie 02-486, Al. Jerozolimskie 180 reprezentowani przez pełnomocnika WINUEL S.A. z siedzibą we Wrocławiu 53-611, ul Strzegomska 56A w ramach postępowania - Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawę sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.

- Umowa nr **05/WP/2007** z dnia 15 października 2007 r. z firmą SLX Sp. z o.o. z siedzibą w Komornikach, ul. Zakładowa 1 na zadanie nr 2 w ramach postępowania *Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni (Wrota Parsęty)*.
- Umowa nr **4/WP/2007** z dnia 30 maja 2007 r. z Centrum Zaopatrzenia szkół Ultra-Cezar Artur Suchocki z siedzibą w Gorzowie Wlkp. 66-400, przy Al. 11 Listopada 156 na „Dostawę mebli do PIAP” w ramach postępowania *Dostawa mebli do PIAP - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*
- Umowa nr **06/WP/2007** z dnia 13 grudnia 2007 r. z firmą Konwerga Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu 61-016, ul. Gdyńska 31/33 na zakup *Urządzeń aktywnych sieci* w ramach postępowania: *Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni – Wrota Parsęty – usługi infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty*.
- Umowa nr **07/WP/2007** z dnia 13 grudnia 2007 r. z Usługowym Zakładem Teleelektronicznym „AB-TEL.” Inż. Andrzej Bieliński z siedzibą w Koszalinie 75-452, ul. Jana Pawła II 15 A na zakup *Centrali telefonicznej* w ramach postępowania *Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni – Wrota Parsęty – usługi infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty*.
- Umowa nr **08/WP/2007** z dnia 13 grudnia 2007 r. z Usługowym Zakładem Teleelektronicznym „AB-TEL.” Inż. Andrzej Bieliński z siedzibą w Koszalinie 75-452, ul. Jana Pawła II 15 A na Rozbudowę/modernizację sieci energetycznej , oraz sieci logicznej *Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni – Wrota Parsęty – usługi infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty*.
- Umowa nr **09/WP/2007** z dnia 13 grudnia 2007 r. z Usługowym Zakładem Teleelektronicznym „AB-TEL.” Inż. Andrzej Bieliński z siedzibą w Koszalinie 75-452, ul. Jana Pawła II 15 A na Rozbudowę/modernizację sieci energetycznej , oraz sieci logicznej *Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni – Wrota Parsęty – usługi infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty*.
- Umowa nr **10/WP/2008** z dnia 16 stycznia 2008 r. z Przedsiębiorstwem Usług Specjalistycznych MVB Sylwester Krzywiec Sp. J. z siedzibą w Szczecinie 70-206, ul. Dworcowa 11/4 na: modernizację sieci LAN na potrzeby monitoringu wizyjnego CCTV Elektronicznego Systemu Obsługi Klienta oraz Systemu sprzedaży hali widowiskowo-sportowej Milenium w Kołobrzegu – system monitorowania Urzędu Miasta Kołobrzeg – zad. nr 3 w ramach postępowania- *Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni /„Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Umowa nr **11/WP/2008** z dnia 16 stycznia 2008 r. z firma APIX Przedsiębiorstwo Handlowo Usługowe Piotr Karcz z siedzibą w Koszalinie 75-004, ul. Mickiewicza 10 na zadanie nr 2 – oprogramowanie w ramach postępowania *Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni /„Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Umowa nr **12/WP/2008** z dnia 16 stycznia 2008 r. z Usługowym Zakładem Teleelektronicznym „AB-TEL.” Inż. Andrzej Bieliński z siedzibą w Koszalinie, ul. Jana

Pawła II 15 A, 75-452 Koszalin na zadanie nr 6 – szafy serwerowe w ramach postępowania *Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.

- Umowa zlecenia nr **13/WP/2008** z dnia 02 stycznia 2008 r. z Panią Katarzyna Hermanowską zam. W Białogardzie przy ul. Kołobrzeskiej 51/12 na obsługę zespołów wdrożeniowych w projekcie „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” w terminie od 01.01.2008 r. do 30.04.2008 r.,
- Umowa nr **14/WP/2008** z dnia 03 marca 2008 r. z firmą Netz Monika Malec Ziolkowska z siedzibą Gdańsku 80-454, ul. Nad stawem 7 na dostawę systemu radiowego w ramach postępowania *Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej - „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- **Aneks nr 1 z dnia 15 kwietnia 2008 r. do Umowy nr 14/WP/2008** z dnia 03 marca 2008 r. z firmą Netz Monika Malec Ziolkowska z siedzibą Gdańsku 80-454, ul. Nad stawem 7 na dostawę systemu radiowego w ramach postępowania *Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Umowa nr **15/WP/08** z dnia 16 kwietnia 2008 r. z Przedsiębiorstwem Ogólnobudowlanym HERBUD – Paweł Herting z siedzibą w Koszalinie 75-678, ul. Tulipanów 15 na wykonanie części 3 w ramach postępowania „*Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni/ „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Umowa nr **16/WP/08** z dnia 16 kwietnia 2008 r. z firmą Unizeto Technologies S.A. z siedzibą w Szczecinie 70-486, ul. Królowej Korony Polskiej 21 na zakup sprzętu komputerowego zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Umowy w ramach postępowania *Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- **Aneks nr 1 z dnia 18 kwietnia do Umowy nr 16/WP/2008** z dnia 16 kwietnia 2008 r. z firmą Unizeto Technologies S.A. z siedzibą w Szczecinie 70-486, ul. Królowej Korony Polskiej 21 na zakup sprzętu komputerowego zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Umowy w ramach postępowania *Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty*”.
- Umowa zlecenia nr **17/WP/2008** z dnia 30 kwietnia 2008 r. z Panią Katarzyna Hermanowską zam. W Białogardzie przy ul. Kołobrzeskiej 51/12 na obsługę zespołów wdrożeniowych w projekcie „Wrota Parsęty -....” w terminie od 01.05.2008 r. do 30.06.2008 r.,
- Umowa nr **18/WP/08** z dnia 28 maja 2008 r. z firmą NETLOG Daniel Kulesza z siedzibą w Karlinie 78-230, ul. Szymanowskiego 9E/2 na wykonanie stałego łącza szerokopasmowego dostępu do sieci Internet w siedzibie Zamawiającego w ramach postępowania prowadzonego w trybie zapytania o cenę *Dostarczenie łącza szerokopasmowego dostępu do sieci internetowej*
- Umowa nr **19/WP/2008** z dnia 30 maja 2008 r. z firmą DGT Sp. z o.o. z siedzibą w Straszynie 83-010, ul. Młyńska 7 na wykonanie sieci bezprzewodowej – miasto Białogard w ramach postępowania *Dostawa i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz*

dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”

- Umowa nr **20/WP/2008** z dnia 30 maja 2008 r. z Przedsiębiorstwem Ogólnobudowlanym HERBUD - Paweł Hertig z siedzibą w Koszalinie 75-678, ul. Tulipanów 15 na wykonanie serwerowni w ramach postępowania *Dostawa i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”*.
- Umowa nr **21/WP/2008** z dnia 12 czerwca 2008 r. z Szczecińskim Parkiem Naukowo Technologicznym z siedzibą w Szczecinie 70-035, ul. Kolumba 86/89 na następujące prace: opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na Tereni Dorzecza Parsęty” w ramach postępowania *Opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”*

są zgodne pod względem podmiotowym i przedmiotowym z zatwierdzonym do dofinansowania wnioskiem aplikacyjnym i zawartą umową o dofinansowanie projektu.

Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego :

1. „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowy nr **01/WP/2006** z dnia 27 listopada 2006 r., nr **02/WP/2006** z dnia 10 listopada 2006 r., nr **03/WP/2006** z dnia 09 listopada 2006 r., nr **04/WP/2006** z dnia 08 listopada 2006 r., nr **08/WP/2006** z dnia 08 listopada 2006 r. – ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich z dnia 06 lutego 2007 r. pod nr 2007/S 25-029315,
2. „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”- Umowy nr **01/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r., nr **02/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r., nr **03/WP/2007** z dnia 28 maja 2007 r., - ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich z dnia 24 października 2007 r., pod nr 2007/S 205-248677,
3. „Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawa sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowa nr **ZDP.IV.341-04/07** z dnia 19 grudnia 2007 r. – ogłoszenie z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich z dnia 04.marca 2008 r. pod nr 2008/S 44-060279,
4. „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowa nr **05/WP/2007** z dnia 15 października 2007 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z Dziennika Urzędowego Oficjalnych Publikacji Wspólnot Europejskich z dnia 24 października 2007 r. pod nr 2007/S 205-2486681,
5. „Dostawa mebli do PIAP – realizacja w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowa nr **4/WP/2007** z dnia 30 maja 2007 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 22 października 2007 r. pod nr 201609-2007,
6. „Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowy

- nr 06/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r., nr 07/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r., nr 08/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r., nr 09/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 29 lutego 2008 r. pod nr 42496-2008,
7. „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowy nr 10/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r., nr 11/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r., nr 12/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 04 października 2008 r. pod nr 250339-2008,
 8. „Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej” – Umowa nr 14/WP/2008 z dnia 03 marca 2008 r. ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 04 października 2008 r. pod nr 250341-2008,
 9. „Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” - Umowy nr 15/WP/08 z dnia 16 kwietnia 2008 r., nr 16/WP/08 z dnia 16 kwietnia 2008 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 03 października 2008 r., pod nr 250333-2008,
 10. „Dostawę i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”. – Umowy nr 19/WP/2008 z dnia 30 maja 2008 r., nr 20/WP/2008 z dnia 30 maja 2008 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 04 października 2008 r. pod nr 250343-2008,
 11. „Opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty” – Umowa nr 21/WP/2008 z dnia 12 czerwca 2008 r., ogłoszenie o udzieleniu zamówienia z BZP z dnia 03 października 2008 r. pod nr 250337-2008.

Ad. 4.

W trakcie wizji lokalnej przeprowadzonej przy udziale osób reprezentujących Beneficjenta (lista osób, które uczestniczyły w wizji lokalnej oraz przeglądzie rzeczowej realizacji projektu - załącznik nr 28) potwierdzono wykonanie prac i dostaw sprzętu jak w poszczególnych *Protokołach odbioru* (załączniki nr 37 - 48).

Wielkości wykonanych elementów robót są zbieżne z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym częścią suplementu do *Umowy o dofinansowanie*, załącznikami do *Umowy i Aneksu nr 1/160/07, Aneksu nr 2/42/08 do Umowy o dofinansowanie projektu*.

Podczas oględzin w dniu 07 i 08 października 2008 r. stwierdzono:

Wg kontrolujących projekt został wykonany zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku aplikacyjnym i Specyfikacjami Technicznym.

Ad.5.

Założenia finansowe wartości projektu i wartość zrealizowanego projektu przebiegała jak w tabeli poniżej:

Lp.	Wartość projektu	Wartość kosztów kwalifikowalnych [zł]	Wartość dofinansowania [zł]
1.	Wg Umowy o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/I/1.5/588/05/U/18/06	9.842.771,00	7.382.076,24
2.	Wg Aneksu nr 1/160/07 do Umowy o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/I/1.5/588/05	9.734.701,00	7.301.025,75
3.	Wg Aneksu nr 2/42/08 do Umowy o dofinansowanie projektu nr Z/2.32/I/1.5/588/05	9.734.701,00	7.301.025,75
4.	Wg wniosków o płatność	9.144.531,30	6.858.397,79

Wielkości wykonanych elementów robót są zbieżne z harmonogramem rzeczowo – finansowym będącym częścią Suplementu do umowy o dofinansowanie.

Odbiory wykonanych zadań zostały dokonane w dniach.

- Bezusterkowy Protokół odbioru z dnia 29 listopada 2006 r. w ramach Umowy nr 04/WP/2006 z dnia 08 listopada 2006 r.,
- Protokół przekazania z dnia 08 grudnia 2006 r. w ramach Umowy nr 08/WP/2006 z dnia 08 listopada 2006 r.,
- Bezusterkowy Protokół Odbioru Końcowego z dnia 15 grudnia 2006 w ramach Umowy 02/WP/2006 z dnia 10 listopada 2006 r. – zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Protokół Odbioru z dnia 12 grudnia 2006 r. w ramach Umowy nr 03/WP/2006 z dnia 09 listopada 2006 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Protokół Odbioru z dnia 22 marca 2007 r. w ramach Umowy 01/WP/2006 z dnia 27 listopada 2006 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Bezusterkowy Protokół Odbioru z dnia 29 maja 2007 r. w ramach Umowy nr 03/WP/2007 z dnia 28 maja 2007 r.
- Bezusterkowy Protokół Odbioru z dnia 29 czerwca 2007 r. w ramach Umowy nr 02/WP/2007 z dnia 28 maja 2007 r.
- Bezusterkowy Protokół Odbioru z dnia 18 czerwca 2007 r. w ramach Umowy nr 01/WP/2007 z dnia 28 maja 2007 r.,
- Protokół Przekazania Produktu nr 53/PU/2044/32 z dnia 26 marca 2008 r. przekazanie dokumentacji powykonawczej,
- Protokół Odbioru z dnia 18 czerwca 2008 r.– zadania 1 Miejskie Portale www., biuletyn informacji publicznej do Umowy nr ZDP.IV.341-04/07 z dnia 19 grudnia 2007 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Protokół Odbioru z dnia 10 czerwca 2008 r.– zadania 2 Zintegrowany system zarządzania urzędu do Umowy nr ZDP.IV.341-04/07 z dnia 19 grudnia 2007 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r.

- Protokół Odbioru z dnia 30 maja 2008 r.– zadania 3 Elektroniczny obieg dokumentów do Umowy nr ZDP.IV. 341-04/07 z dnia 19 grudnia 2007 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Protokół Odbioru z dnia 16 maja 2008 r.– zadania 4 System informacji geograficznej (GIS) do Umowy nr ZDP.IV. 341-04/07 z dnia 19 grudnia 2007 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Protokół Odbioru z dnia 30 maja 2008 r.– zadania 5 Sprzęt komputerowy do Umowy nr ZDP.IV. 341-04/07 z dnia 19 grudnia 2007 r. wraz z Aneksem Nr 1 z dnia 04 lutego 2008 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 21 kwietnia 2008 r. - zostały naliczone Wykonawcy kary umowne za nieterminowe wywiązanie się z Umowy.
- Bezusterkowy Protokół Odbioru z dnia 05 listopada 2007 r. w ramach Umowy nr 05/WP/2007 z dnia 15 października 2007 r.,
- Bezusterkowy Protokół Odbioru z dnia 29 czerwca 2007 r. w ramach Umowy nr 4/WP/2007 z dnia 30 maja 2007 r.
- Protokół Odbioru przedmiotu Umowy z dnia 07 stycznia 2008 r. w ramach Umowy nr 06/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r.,
- Protokół Odbioru przedmiotu Umowy z dnia 11 stycznia 2008 r. w ramach Umowy nr 07/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r.,
- Protokół Odbioru przedmiotu Umowy z dnia 29 stycznia 2008 r. w ramach Umowy nr 08/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r.,
- Protokół Odbioru przedmiotu Umowy z dnia 07 marca 2007 r. w ramach Umowy nr 09/WP/2007 z dnia 13 grudnia 2007 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy z dnia 26 marca 2008 r. w ramach Umowy nr 10/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy w ramach Umowy nr 11/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy z dnia 07 marca 2008 r. w ramach umowy nr 12/WP/2008 z dnia 16 stycznia 2008 r.,
- Protokół odbioru przedmiotu Umowy z dnia 15 maja 2008 r. w ramach Umowy nr 14/WP/2008 z dnia 03 marca 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy w ramach Umowy nr 15/WP/08 z dnia 16 kwietnia 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy nr 16/WP/2008 z dnia 25 kwietnia 2008 r. w ramach umowy nr 16/WP/08 z dnia 16 kwietnia 2008 r. ,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy nr 20/WP/2008 z dnia 16 czerwca 2008 r. w ramach umowy nr 18/WP/08 z dnia 28 maja 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy nr 19/WP/2008 z dnia 13 czerwca 2008 w ramach Umowy nr 19/WP/2008 z dnia 30 maja 2008 r.,
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy nr 20/WP/2008 z dnia 16 czerwca 2008 w ramach Umowy 20/WP/2008 z dnia 30 maja 2008 r.
- Protokół Odbioru Przedmiotu Umowy nr 21/WP/2008 z dnia 20 czerwca 2008 r. w ramach Umowy nr 21/WP/2008 z dnia 12 czerwca 2008 r.

Ad. 6.

Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu zostało złożone przez Beneficjenta do WZFE w dniu 06 sierpnia 2008 r. i zatwierdzone w dniu 25 sierpnia 2008 r. Kontrolujący, po wizji

lokalnej i kontroli dokumentów potwierdzają dane zamieszczone w sprawozdaniu końcowym to jest:

- 1.5.21 Liczba wdrożonych systemów elektronicznego obiegu dokumentów w jednostkach publicznych – 24szt..
- 1.5.28 Liczba wdrożonych platform GIS – 1 szt.
- 1.5.29 Liczba portali o funkcjonalności umożliwiającej kontakt on-line obywatela z urzędem – 4 szt.

Wskaźniki planowanych rezultatów tj.,

1. 1.5.44 Ilość instytucji publicznych posiadających szerokopasmowy dostęp do Internetu – 38 szt.
2. 1.5.48 Liczba użytkowników objętych systemem antywirusowym – 700 osób,
3. 1.5.53 Ilość portali umożliwiających kontakt on-line obywatela z jednostką – 25 szt.

Beneficjent osiągnął wszystkie zakładane we wniosku aplikacyjnym wskaźniki rezultatu. Do dokumentacji zostały dołączone Oświadczenia Beneficjenta o osiągnięciu zakładanych w projekcie wskaźników produktu i rezultatu.

Wniosek o płatność końcową został dostarczony do WZFE ZUW w dniu 15 lipca 2008 r. i zweryfikowany w dniu 11 września 2008 r.

Ad. 7.

Postanowienia § 13 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu zobowiązywały Beneficjenta do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu do dnia 31 grudnia 2013 r. z zastrzeżeniem, że termin może być przedłużony przez Instytucję Pośredniczącą.

Dokumentacja związana z realizacją projektu przechowywana jest w siedzibie głównej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie przy ul. Szymanowskiego 17.

Dokumentacja przetargowa przechowywana jest w zamkniętych szafach w pok. Kierownika Projektu u Pana Kamila Piecucha. Dokumentacja finansowa znajduje się w Wydziale Księgowości, natomiast Gwarancje znajdują się w sejfie u Pani Skarbnik w siedzibie głównej Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie.

Ad. 8.

Obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Beneficjent spełnił umieszczając przy obiektach tablice pamiątkowe.

W czasie realizacji projektu odbywały się liczne spotkania osób zaangażowanych w projekt z gmin biorących udział w przedsięwzięciu.

W ramach projektu powstał portal internetowy Wrota Parsęty oraz strony BIP i Gis poszczególnych urzędów. Na stronach tych poinformowano o współfinansowaniu projektu w ramach ZPORR. W lokalnych i krajowych czasopismach pojawiły się informacje o współfinansowaniu projektu, np.: Gazeta Prawna, COMPUTERWORLD.

W ramach promocji powstały również materiały reklamowe w postaci zestawów składających się z: koszulek z logo ZPORR i Unii Europejskiej oraz tytułem projektu, smyczy do kluczy, długopisów, pendraiv'ów. Zestawy zostały rozdane na spotkaniu na zakończenie realizacji projektu przedstawicielom gmin zaangażowanych w realizację projektu.

Ad. 9.

W ramach realizowanego projektu nie wystąpiły materiały rozbiórkowe oraz niebezpieczne. Realizacja projektu jest zgodna z polityką społeczeństwa informatycznego, równości szans oraz ochrony środowiska, jak założono w projekcie.

W związku z deklarowanym przez Beneficjenta we wniosku aplikacyjnym pozytywnym wpływie projektu na środowisko, pozytywnym wpływie projektu na zagadnienia z zakresu polityki równości szans oraz pozytywnym wpływie projektu na zagadnienia z zakresu polityki społeczeństwa informacyjnego Beneficjent złożył w dniu 08 października 2008 r. stosowane oświadczenie (załącznik nr 36)

Beneficjent jest w trakcie sporządzania dokumentu OT – Przyjęcie środka trwałego na ewidencję wartościowo – ilościową. Po sporządzeniu dokumentu dostarczy do Wydziału Zarządzania Funduszami Europejskimi kopię zestawień dokumentów OT dla poszczególnych gmin potwierdzone za zgodność.

Ad.10**Zakres kontroli:**

- Sprawdzenie zabezpieczenia w budżecie Beneficjenta środków niezbędnych do realizacji projektu;
- Sprawdzenie poprawności prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu;
- Sprawdzenie zgodności oryginałów dokumentacji stanowiącej załączniki do wniosków o płatność przechowywanych w siedzibie Beneficjenta z przedłożonymi kopiami;
- Sprawdzenie prawidłowości dokonywanych płatności związanych z realizacją projektu.

Cel kontroli

Celem kontroli jest ustalenie prawidłowości działań Beneficjenta zgodnie z zakresem kontroli, zmierzające do uruchomienia płatności zgodnie ze złożonym wnioskiem o płatność końcową.

Ustalenia szczegółowe kontroli**10.1. Zabezpieczenie środków w budżecie**

W toku kontroli stwierdzono, że środki niezbędne do realizacji badanego projektu zostały zabezpieczone w budżecie Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na rok 2006 Uchwałą nr 2/06 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 11 marca 2006 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na rok 2006, natomiast na rok 2007 środki te zabezpieczono Uchwałą nr 17/07 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 28 marca 2007 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty na rok 2007. Na rok 2008 środki na realizację inwestycji zostały zabezpieczone Uchwałą nr 37/07 Zgromadzenia Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z dnia 10 grudnia 2007 roku w sprawie uchwalenia budżetu Związku Miast na rok 2008.

10.2. Podstawa działania

W dniu 30 stycznia 2006 roku została zawarta umowa Z/2.32/I/1.5/588/05/U/18/06 o dofinansowanie projektu Z/2.32/I/1.5/588/05 pn. „Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura

społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty” w ramach Priorytetu 1 – Rozbudowa i modernizacja infrastruktury służącej wzmocnieniu konkurencyjności regionów. Umowa ta została zawarta pomiędzy Wojewodą Zachodniopomorskim (Instytucją Pośredniczącą) a Związkiem Miast i Gmin Dorzecza Parsęty, z siedzibą w Karlinie przy ul. Traugutta nr 6, reprezentowanym przez Przewodniczącego Zarządu, Pana Waldemara Miśko i Członka Zarządu, Pana Mariana Hermanowicza.

W dniu 29 października 2007 roku podpisano aneks nr 1/U-160/07 do ww. umowy, którym na wniosek Beneficjenta którym zmniejszono wartość dofinansowania, całkowitą wartość projektu, wartość wydatków kwalifikowalnych oraz wysokość wkładu własnego Beneficjenta. Zmianie uległ także okres realizacji projektu. Termin rozpoczęcia realizacji rzeczowej projektu pozostał nie zmieniony – 01 marca 2006 roku. Natomiast terminy zakończenia realizacji rzeczowej i finansowej projektu przesunięto odpowiednio: z dnia 31 sierpnia 2007 roku na dzień 30 kwietnia 2008 roku oraz z dnia 10 października 2007 roku na dzień 15 maja 2008 roku.

Aneks ten dodano również pkt 3 do § 16 umowy zobowiązujący Beneficjenta do przestrzegania przepisów wspólnotowych w zakresie realizacji wspólnotowych polityk horyzontalnych, w szczególności ochrony środowiska równości szans.

W dniu 16 maja 2008 roku podpisano aneks nr 2/U-42/08, którym na wniosek Beneficjenta zmieniono okres realizacji projektu. Termin rozpoczęcia realizacji rzeczowej projektu pozostał nie zmieniony – 01 marca 2006 roku. Natomiast terminy zakończenia realizacji rzeczowej i finansowej projektu przesunięto odpowiednio: z dnia 30 kwietnia 2008 roku na dzień 25 czerwca 2008 roku oraz z dnia 15 maja 2008 roku na dzień 30 czerwca 2008 roku.

10.3. Wielkość dofinansowania

Zgodnie z §1 aneksu nr 1/U-160/07 do umowy Beneficjentowi zostało przyznane dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 7.301.025,75 zł, co stanowi 75,00% zaplanowanych wydatków kwalifikowanych w ramach Projektu. Beneficjent zobowiązał się do wydatkowania na realizację wkładu własnego o wartości 2.433.675,25 zł. Całkowita wartość kwalifikowalna Projektu wynosi 9.734.701,00 zł.

10.4. Ustalenia kontrolne

Beneficjent zwrócił się do Instytucji Pośredniczącej z sześcioma wnioskami o płatność, w których wykazano koszty kwalifikowane o ogólnej wartości 9.144.531,30 zł. Kontroli finansowej kompleksowej poddano sześć wniosków o płatność, zweryfikowanych przez Wydział Zarządzania Funduszami Europejskimi na ogólną kwotę 9.144.531,30 zł. Kwota wynikająca ze złożonych wniosków o płatność pokrywa 93,94 % kosztów kwalifikowalnych.

W złożonym przez Beneficjenta pośrednim wniosku o płatność z dnia 30 października 2006 roku za okres od 13/07/2006 do 13/07/2006 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w pośrednim wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 22.999,50 zł. Beneficjent zawnioskował o kwotę 17.249,63 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i potwierdzonych jednym dowodem księgowym na kwotę 22.999,50 zł

zgodną z kwotą wynikającą z wniosku. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

W złożonym przez Beneficjenta pośrednim wniosku o płatność z dnia 18 lipca 2007 roku za okres od 14/07/2006 do 29/01/2007 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w pośrednim wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 1.240.480,44 zł. Beneficjentawnioskował o kwotę 930.360,08 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i potwierdzonych siedmioma dowodami księgowymi na ogólną kwotę 1.240.480,44 zł zgodną z kwotą wynikającą z wniosku. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

W złożonym przez Beneficjenta pośrednim wniosku o płatność z dnia 16 sierpnia 2007 roku za okres od 30/01/2007 do 27/06/2007 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w pośrednim wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 2.165.041,36 zł. Beneficjentawnioskował o kwotę 1.623.780,58 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i potwierdzonych siedemnastoma dowodami księgowymi na ogólną kwotę 2.165.041,36 zł zgodną z kwotą wynikającą z wniosku. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

W złożonym przez Beneficjenta pośrednim wniosku o płatność z dnia 31 marca 2008 roku za okres od 28/06/2007 do 21/12/2007 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w pośrednim wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 1.075.345,83 zł. Beneficjentawnioskował o kwotę 806.509,37 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i potwierdzonych trzydziestoma dowodami księgowymi na ogólną kwotę 1.075.345,83 zł zgodną z kwotą wynikającą z wniosku. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

W złożonym przez Beneficjenta pośrednim wniosku o płatność z dnia 30 lipca 2008 roku za okres od 22/12/2007 do 14/05/2008 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w pośrednim wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 481.874,49 zł. Beneficjentawnioskował o kwotę 361.405,87 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność pośrednią wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i przez czterdzieści jeden dowodów księgowych na ogólną kwotę 489.744,70 zł zgodną z kwotą wynikającą z wniosku. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

W złożonym przez Beneficjenta końcowym wniosku o płatność z dnia 03 września 2008 roku za okres od 15/05/2008 do 30/06/2008 wykazane zostały wydatki kwalifikowalne związane z realizacją projektu. Kwalifikowalność poniesionych wydatków została zweryfikowana i potwierdzona przez WZFE.

Zgodnie z danymi zawartymi w końcowym wniosku o płatność poniesiona przez Beneficjenta w ramach Projektu kwota wydatków kwalifikowalnych objętych wnioskiem to 4.159.606,28 zł. Beneficjent zawnioskował o kwotę 3.119.704,71 zł. Kwota ta jest zgodna z umową i stanowi 75,00 % wydatków kwalifikowalnych w ramach Projektu.

Kwota wniosku o płatność końcową wynika z kosztów poniesionych na realizację projektu zgodnie z umową i potwierdzonych trzydziestoma trzema dowodami księgowymi. Zestawienie zbadanych dowodów stanowi tabela będąca integralną częścią wniosku o płatność.

Na podstawie danych Instytucji Pośredniczącej oraz zapisów księgowych w ewidencji Beneficjenta ustalono, że Beneficjent do chwili zakończenia kontroli otrzymał dofinansowanie z tytułu poniesionych na realizację Projektu wydatków w wysokości 3.738.693,08 zł ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Dowody księgowe zostały sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone do zapłaty.

10.5. Sprawdzenie prawidłowości dokonywanych płatności związanych z realizacją projektu.

Płatności za koszty kwalifikowalne poniesione w ramach projektu po podpisaniu umowy o dofinansowanie dokonywane były z rachunków bankowych prowadzonych przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie Oddział w Szczecinie – wskazanych w umowie o dofinansowanie.

Ponadto Beneficjent dokonywał płatności z rachunków bankowych prowadzonych przez PKO Bank Polski S.A. Oddział Korporacyjny w Szczecinie Centrum Korporacyjne w Koszalinie.

Na powyższą okoliczność Beneficjent złożył stosowne oświadczenia, stanowiące załączniki do wniosków o płatność, w których potwierdził również związek wydatków ze zrealizowanym projektem.

10.6. Sprawdzenie zgodności oryginałów dokumentacji stanowiącej załączniki do wniosków o płatność przechowywanych w siedzibie Beneficjenta z przedłożonymi kopiami.

W trakcie kontroli dokonano analizy porównawczej zweryfikowanych przez WZFE wniosków o płatność pod kątem zgodności kopii dokumentów księgowych dołączonych do wniosków o płatność z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta.

Wszystkie kopie dokumentów załączonych do wniosków o płatność są zgodne z oryginałami przedstawionymi przez Beneficjenta.

10.7. Sprawdzenie poprawności prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dotyczącej realizowanego projektu.

Wn (400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (231-01) – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenia osobowe,

- Naliczenie składek ZUS pracodawcy:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (229) – pozostałe rozrachunki publiczno – prawne,

- Wypłata wynagrodzenia netto:

Wn (231-01) / (138) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką wg klasyfikacji budżetowej.

2. Wydatki inwestycyjne:

- księgowanie dowodu:

Wn (080-01) – inwestycje – z analityką dla projektu oraz z dalszą analityką w zależności od specyfiki wydatku / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników,

- dokonanie zapłaty:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu.

3. Wydatki kosztowe:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników,

- dokonanie zapłaty:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu.

Księgowania w organie w roku 2007:

1. Zrealizowanie wydatku w części dotyczącej środków własnych:

Wn (902) – wydatki budżetowe – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / (138-00-01) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych,

2. Zrealizowanie wydatku w części dotyczącej funduszy pomocowych:

- uruchomienie transzy pożyczki:

Wn (138-00-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki / Ma (268-00) – zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki dotyczącej projektu,

- księgowanie wydatku:

Wn (908) – wydatki z funduszy pomocowych – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / Ma (138-00-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla danego rachunku.

Wpływ środków z tytułu dofinansowania:

- wpływ na rachunek pożyczki:

Wn (138-00-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki / Ma (907-720-72095-6298) – dochody z funduszy pomocowych – z analityką wg klasyfikacji budżetowej,

- spłata raty pożyczki:

Beneficjent na podstawie §12 pkt 1 umowy o dofinansowanie powinien posiadać w swoim systemie księgowym wydzielone analitycznie konta, na których rejestrowane są zapisy dotyczące badanego Projektu.

Operacje dotyczące realizowanego projektu ewidencjonowano w sposób poniższy:

Księgowania w jednostce w roku 2006:

1. Wydatki kosztowe:

Wn (405) – koszty wg rodzajów – z analityką dla projektu oraz z dalszą analityką w zależności od specyfiki wydatku / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla kontrahenta,

- Płatność za fakturę dokonana z rachunku bankowego jednostki:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla kontrahentów / Ma (130-2) – rachunek bieżący z analityką dla poszczególnych rachunków lub wg klasyfikacji budżetowej.

2. Wydatki inwestycyjne:

- księgowanie dokumentu:

Wn (080-05) – inwestycje – z analityką dla projektu oraz z dalszą analityką w zależności od specyfiki wydatku / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla kontrahenta,

- Płatność za fakturę dokonana z rachunku bankowego jednostki:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla kontrahentów / Ma (130-2) – rachunek bieżący z analityką dla poszczególnych rachunków lub wg klasyfikacji budżetowej.

Księgowania w organie w roku 2006:

1. Dokonanie wydatku:

- zrealizowanie wydatku w części dotyczącej środków własnych:

Wn (902-02) – wydatki budżetowe – z analityką dla projektu i wg klasyfikacji budżetowej / Ma (133-6-2) – rachunek budżetu - z analityką dla rachunku środków własnych w BGK wg klasyfikacji budżetowej,

- wpływ transzy pożyczki z tytułu prefinansowania:

Wn (138-01-01) – rachunki środków na prefinansowanie / Ma (268-01) – zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki udzielonej dla projektu,

- zrealizowanie wydatku w części dotyczącej funduszy pomocowych:

Wn (908-02) – wydatki z funduszy pomocowych – z analityką dla projektu wg klasyfikacji budżetowej / Ma (138-01) – rachunki środków na prefinansowanie - z analityką dla projektu wg klasyfikacji budżetowej.

2. Wpływ środków z tytułu dofinansowania:

Wn (138-01-72072095-6298) - rachunki środków na prefinansowanie - z analityką dla projektu wg klasyfikacji budżetowej / Ma (907-02-720720956298) – dochody z funduszy pomocowych z analityką dla projektu i wg klasyfikacji budżetowej,

- spłata pożyczki z tytułu prefinansowania:

Wn (268-01) – zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki udzielonej dla projektu / Ma (138-01-02) - rachunki środków na prefinansowanie - z analityką dla projektu.

Salda kont (907) i (908) na dzień 31.12.2006 roku przeksięgowano na konto (967) – fundusze pomocowe.

Księgowania w jednostce w roku 2007:

1. Wynagrodzenia osobowe:

- Kwota wynagrodzeń brutto:



Wn (268-00) - zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki dotyczącej projektu / Ma (138-00-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki.

- wpływ dofinansowania na rachunek środków własnych:

Wn (138-00-01) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych / Ma (901-720-72095-0580) – dochody budżetu – z analityką wg klasyfikacji budżetowej.

Księgowania w jednostce w roku 2008:

1. Wynagrodzenia osobowe:

- Kwota wynagrodzeń brutto:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (231-01) – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenia osobowe,

- Naliczenie składek ZUS pracodawcy:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (229) – pozostałe rozrachunki publiczno – prawne,

- Wypłata wynagrodzenia netto:

Wn (231-01) / (138) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką wg klasyfikacji budżetowej.

2. Wynagrodzenia bezosobowe:

- kwota wynagrodzeń brutto:

(400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (231-02) – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenia bezosobowe,

- wypłata wynagrodzenia netto:

Wn (231-02) – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenia / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu lub (130) – rachunek bieżący jednostki budżetowej,

- naliczenie podatku dochodowego:

Wn (231-02) – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń – wynagrodzenia bezosobowe / Ma (225-02) – rozrachunki z budżetami – z analityką dla podatku dochodowego od umów cywilno-prawnych,

- zapłata podatku:

Wn (225-02) – rozrachunki z budżetami – z analityką dla podatku dochodowego od umów cywilno-prawnych / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu lub (130) – rachunek bieżący jednostki budżetowej,

-naliczenie składek ZUS pracodawcy:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – analityka wg klasyfikacji budżetowej / Ma (229) – pozostałe rozrachunki publiczno – prawne.

3. Wydatki inwestycyjne:

- księgowanie dowodu:

Wn (080-02-02) – inwestycje – z analityką dla projektu oraz z dalszą analityką w zależności od specyfiki wydatku / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników,

- dokonanie zapłaty:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie –

z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu.

4. Wydatki kosztowe:

Wn (400) – koszty wg rodzajów – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / Ma (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników,

- dokonanie zapłaty:

Wn (201) - rozrachunki z dostawcami i odbiorcami - z analityką dla poszczególnych kontrahentów lub (234) – pozostałe rozrachunki z pracownikami – z analityką dla poszczególnych pracowników / Ma (138) – rachunki środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku środków własnych i rachunku pożyczki w kwotach zgodnych z montażem finansowym dla projektu lub (130) – rachunek bieżący jednostki budżetowej.

Księgowania w organie w roku 2008:

1. Zrealizowanie wydatku w części dotyczącej środków własnych:

- dokonanie wydatku:

Wn (223-01) – rozliczenie wydatków budżetowych - z analityką dla jednostki realizującej / Ma (133-01) - rachunek budżetu,

- przeksięgowanie wydatków sprawozdaniem:

Wn (902-0100072-720-72095-00...9-0000142-10) – wydatki budżetowe – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / Ma (223-01) – rozliczenie wydatków budżetowych - z analityką dla jednostki realizującej.

2. Zrealizowanie wydatku w części dotyczącej funduszy pomocowych:

- uruchomienie transzy pożyczki:

Wn (138-01-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki / Ma (268-00) – zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki dotyczącej projektu,

- księgowanie wydatku:

Wn (228-01) – rozliczenie wydatków z funduszy pomocowych – z analityką dla jednostki realizującej / (138-01-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla danego rachunku.

- przeksięgowanie wydatku sprawozdaniem:

Wn (908-010073-720-72095-00...8-0000142-10) – wydatki z funduszy pomocowych – z analityką wg klasyfikacji budżetowej / Ma (228-01) – rozliczenie wydatków z funduszy pomocowych – z analityką dla jednostki realizującej.

Wpływ środków z tytułu dofinansowania 2008:

- wpływ na rachunek pożyczki:

Wn (138-01-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki / Ma (227-01) – rozliczenie dochodów z funduszy pomocowych – z analityką dla jednostki realizującej,

- przeksięgowanie dochodów:

Wn (227-01) – rozliczenie dochodów z funduszy pomocowych – z analityką dla jednostki realizującej / Ma (907-720-72095-006298-0000143-10) – dochody z funduszy pomocowych – z analityką wg klasyfikacji budżetowej,

- spłata raty pożyczki:

Wn (268-00) - zobowiązania z tytułu prefinansowania – z analityką dla pożyczki dotyczącej projektu / Ma (138-01-03) - rachunek środków na prefinansowanie – z analityką dla rachunku pożyczki.

Podatek VAT stanowi koszt zrealizowanego Projektu, a jako koszt inwestycji zaksięgowano kwoty brutto wynikające z faktur dołączonych do wniosków o płatność.

Beneficjent jest podatnikiem podatku VAT, jednak zgodnie z przepisami Ustawy o podatku od towarów i usług VAT z dnia 11 marca 2004 roku podatnikom przysługuje prawo do odliczenia podatku naliczonego tylko wówczas, gdy zakupione towary lub usługi służą do wykonywania czynności opodatkowanych.

10.8. Pozostałe ustalenia kontrolne.

Beneficjent nie uzyskał opinii z Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie możliwości spłaty pożyczki zawartej w dniu 13.02.2006 roku na prefinansowanie Nr ZPORR_150.010282.32 zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie (art. 83 ust. 2 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych).

Oświadczenie Skarbnika Związku dotyczące braku ww. opinii stanowi element dokumentacji roboczej części finansowej informacji pokontrolnej.

Dokumentacja robocza z kontroli części finansowej stanowi **załącznik nr 49** do egzemplarza nr 2 i 3 informacji pokontrolnej.

Podsumowanie:

1. Projekt zrealizowano zgodnie z zawartą z Wojewodą Zachodniopomorskim w dniu 25 stycznia 2007 r. Umową **Nr Z/2.32/I/1.5/588/05/U/18/06** o dofinansowanie projektu „*Wrota Parsęty – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie dorzecza Parsęty*”.
2. Kontrolujący oceniają jakość realizacji projektu jako dobrą.
3. Przewodniczący Zarządu Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty z siedzibą w Karlinie – Pan Waldemar Misko, oświadcza do Informacji pokontrolnej jako Beneficjent projektu, że zakładane we *Wniosku aplikacyjnym* wskaźniki planowanych rezultatów, będą monitorowane zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie projektu.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

– tylko egzemplarz nr 2:

1. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 1/588/2008,
2. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 2/588/2008,
3. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 3/588/2008,
4. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 4/588/2008,
5. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 5/588/2008,
6. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 6/588/2008,
7. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 7/588/2008,
8. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 8/588/2008,
9. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 9/588/2008,
10. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 10/588/2008,
11. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 11/588/2008,
12. Lista sprawdzająca zamówienie publiczne nr 12/588/2008,
13. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 1,
14. Pisma do wykonawców: Zakładu Elektronicznej Techniki Obliczeniowej Sp. z o.o. oraz Firmy Emax S.A. o nałożeniu kar umownych w związku z nie wywiązania się z terminu dostawy przedmiotu Umowy.

15. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 2,
16. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 3,
17. Informacja o naliczeniu Wykonawcy – firmie WINUEL S.A. kar umownych w związku z nie wywiązania się z terminu dostawy przedmiotu Umowy,
18. Pisma z informacją o gotowości pomieszczeń serwerowni do instalowania zakupionego sprzętu.
19. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr4,
20. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr5,
21. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 6,
22. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 7,
23. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 8,
24. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 9,
25. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 10,
26. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 11,
27. Lista sprawdzająca ogłoszenie nr 12,
28. Lista osób uczestniczących w wizji lokalnej w dniach 07-08.10 2008 r.,
29. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika produktu 1.5.21,
30. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika produktu 1.5.29,
31. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika produktu 1.5.44,
32. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika rezultatu 1.5.28,
33. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika rezultatu 1.5.48,
34. Oświadczenie o osiągnięciu wskaźnika rezultatu 1.5.53,
35. Dokumentacja dotycząca promocji projektu,
36. Oświadczenie o zgodności projektu z politykami horyzontalnymi,
37. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
38. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania - „Wrota Parsęty” – usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
39. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Usługi projektowania i wdrażania oprogramowania oraz dostawa sprzętu komputerowego – „Wrota Parsęty” - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
40. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania – „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
41. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawa mebli do PIAP – realizacja w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
42. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania Wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawę urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”,
43. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawę sprzętu komputerowego i oprogramowania, oraz wykonanie sieci komputerowych, systemów monitoringu wizyjnego oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”.
44. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawa bezprzewodowego systemu transmisji danych i systemu telefonii internetowej”.

45. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Dostawa sprzętu komputerowego, wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń i wyposażenia serwerowni „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
46. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania - zapytanie o cenę - na „Dostarczenie łącza szerokopasmowego dostępu do Internetu”.
47. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania – „Dostawa i wykonanie sieci bezprzewodowej oraz dostawa urządzeń wyposażenia serwerowi „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
48. Dokumentacja przetargowa dotycząca postępowania „Opracowanie treści w postaci elektronicznej do publikacji w portalach eksploatowanych w ramach projektu „Wrota Parsęty - usługi i infrastruktura społeczeństwa informacyjnego na terenie Dorzecza Parsęty”
49. Wydruki przedstawiające operacje na kontach dotyczących badanego projektu.

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 podpisane egzemplarze nr 2 i 3 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanymi egzemplarzami nr 2 i 3.
4. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych

Informację pokontrolną sporządzono w 3 jednobrzmiących egzemplarzach, z których

- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent,
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w WZFE,
- egzemplarz nr 3 otrzymuje Wydział Finansów i Budżetu ZUW.

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

.....
.....
.....
.....

Szczecin, dnia 12 listopada 2008 r.



Szczecin, dnia 12 listopada 2008 r.

Zespół kontrolujący:

- 1 inż. Anna Słabka
2 mgr inż. Krzysztof Kierczuk
3 mgr inż. Krzysztof Kierczuk
4 mgr inż. Krzysztof Kierczuk
5 mgr inż. Krzysztof Kierczuk
6 mgr inż. Krzysztof Kierczuk

*niepotrzebne skreślić

Przedstawiciel Beneficjenta:

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Waldemar Miśko

CZŁONEK ZARZĄDU
Marek Zawadzki

