

U. 170.3.2016

Kielce, dnia 25 marca 2016 r.

**URZĄD KONTROLI SKARBOWEJ**

**W KIELCACH**

**ul. Sandomierska 105**

**25 -324 Kielce**

UKS26W1E.7112.6.2016.10

**PROTOKÓŁ**

z czynności przeprowadzonych w okresie od 24 do 25 marca 2016 r. w Gminie Ostrowiec Świętokrzyski, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, ul. J. Głogowskiego 3/5,

NIP: 6610003945,

w zakresie: audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego (audyt z art. 62 ust. 1 lit. b rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999) w zakresie projektu nr RPSW.02.02.00-26-001/10,

*nazwa projektu:* „E-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, współfinansowany z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007 – 2013, Oś Priorytetowa 2 – Wsparcie innowacyjności, budowa społeczeństwa informacyjnego oraz wzrost potencjału inwestycyjnego regionu, Działanie 2.2 – Budowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego,

*numer projektu:* **RPSW.02.02.00-26-001/10**

*numer wniosku o płatność:* **RPSW.02.02.00-26-001/10-56,**

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu gospodarowania środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej w ramach* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego, prowadzonego na podstawie upoważnienia Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej nr MF-DO-RPOWŚ-38/2016 z dnia 3 lutego 2016 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 172 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015 r., poz. 613, z późn. zm.), w związku z art. 3a ust. 8 i 9 pkt 2 ustawy z dnia 28 września 1991 r. o kontroli skarbowej (Dz. U. z 2015 r. poz. 553).

Czynności przeprowadzili:

- Grzegorz Kita - inspektor kontroli skarbowej, nr legitymacji służbowej 01386,
- Adrian Olesiński – referent, nr legitymacji służbowej 06291.

Czynności zostały przeprowadzone w siedzibie Beneficjenta, miejscu realizacji Projektu oraz siedzibie Urzędu Kontroli Skarbowej w Kielcach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Jarosław Górczyński – Prezydent Miasta Ostrowiec Świętokrzyski,
- Dominik Smoliński – p.o. Naczelnika Wydziału Planowania i Rozwoju w Urzędzie Miasta Ostrowiec Świętokrzyski,

## I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

- 1. Czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego oraz została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów? - art. 16 ust. 2 pkt a rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (Dz. U. L 371 z 27.12.2006, z późn. zm.)**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- 1) Uchwałę nr 2745/10 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 lipca 2010 r. w sprawie dofinansowania indywidualnego projektu kluczowego Województwa Świętokrzyskiego pod nazwą „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” nr WND-RPSW.02.02.00-26-001/10 w ramach Działania nr 2.2 Budowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 wraz z załącznikiem pn. „Warunki nr UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-00 realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013” określającym: tytuł projektu: „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, całkowitą wartość projektu na kwotę 38.987.458,52 zł, całkowite wydatki kwalifikowane projektu 38.432.591,54 zł, współfinansowanie ze środków europejskich w kwocie 32.667.702,81 zł, stanowiącej nie więcej niż 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych, wkład własny

Beneficjenta w kwocie 5.764.888,73 zł, stanowiącej nie mniej niż 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych, wydatki niekwalifikowane w kwocie 554.866,98 zł, podmioty realizujące projekt: 106 jednostek samorządu terytorialnego (gminy i powiaty województwa świętokrzyskiego),

- 2) Umowę partnerską o wspólnej realizacji zadania inwestycyjnego, zawartą w Kielcach w dniu 27.01.2010 r. w celu przygotowania i wspólnej realizacji zadania inwestycyjnego – Indywidualnego Projektu Kluczowego „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, w ramach RPOWŚ na lata 2007-2013, oś priorytetowa 2, działanie 2.2, pomiędzy: Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach, al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, w imieniu którego działali:

- Adam Jarubas – Marszałek Województwa Świętokrzyskiego,
- Lech Janiszewski – Członek Zarządu,

a Miastem Ostrowiec Świętokrzyski – Urzędem Miasta Ostrowiec Świętokrzyski z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Głogowskiego 3/5, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski, reprezentowanym przez:

- Jarosława Wilczyńskiego – Prezydenta Miasta,

wraz z załącznikami: nr 1 – Lista Jednostek Samorządu Terytorialnego Województwa Świętokrzyskiego biorących udział w projekcie „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” w charakterze Partnerów, nr 2 – Harmonogram realizacji zakresu rzeczowego, nr 3 – Budżet Projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST dla Gminy Ostrowiec Świętokrzyski (koszt całkowity 6.553.380,03 zł, koszty kwalifikowalne 6.496.779,79 zł, maksymalna kwota dofinansowania z EFRR 5.522.262,82 zł, wkład własny – koszty kwalifikowalne 974.516,97 zł, wkład własny – koszty niekwalifikowalne 36.600,24 zł), nr 4 – Harmonogram rzeczowo – finansowy realizacji Projektu, nr 5 – Zakres rzeczowy Projektu dla zadań realizowanych w Urzędzie Miasta Ostrowiec Świętokrzyski, wekslem *in blanco* podpisanym przez Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego Jarosława Wilczyńskiego oraz Skarbnika Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego Elżbietę Pichór, wraz z deklaracją wekslową podpisaną w dniu 27.01.2010 r.,

- 3) Aneksy do umowy partnerskiej:

- Aneks nr 1 z dnia 20.12.2011 r., dotyczący zmiany identyfikacji stron (dopisanie NIP Województwa Świętokrzyskiego oraz zmianę nazwy Partnera na: **Gmina Ostrowiec Świętokrzyski**), wraz ze zmienionymi w zakresie nazwy Partnera załącznikami nr 2, 3, 4 i 5,
- Aneks nr 2 z dnia 22.03.2012 r., dotyczący upoważnienia Lidera Projektu – Województwo Świętokrzyskie do przeprowadzenia w imieniu i na rzecz Partnera postępowań o udzielenie zamówień publicznych i udzielenia zamówień niezbędnych do realizacji zakresu rzeczowego Projektu,

- Aneks nr 3 z dnia 25.07.2012 r. dotyczący wyłączenia z zakresu upoważnienia udzielonego Liderowi, dotyczącego udzielenia zamówień publicznych zadań: *Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej w mieście Ostrowiec Świętokrzyski, Modernizacja pomieszczeń dla CZM Ostrowiec Świętokrzyski i Zakup sprzętu serwerowego dla Centrum Zarządzania Miastem*, zmiany zał. nr 2 – Harmonogram przygotowania/realizacji Projektu u Partnera: Gmina Ostrowiec Świętokrzyski, zmiany zał. nr 3 – Budżet Projektu u Partnera (koszt całkowity 6.563.880,03 zł, koszty kwalifikowalne 6.496.779,79 zł, maksymalna kwota dofinansowania z EFRR 5.522.262,82 zł, wkład własny – koszty kwalifikowalne 974.516,97 zł, wkład własny – koszty niekwalifikowalne 67.100,24 zł), nr 4 i nr 5
- Aneks nr 4 z dnia 14.03.2014 r., dotyczący zmiany załączników o nr: 2, 3 (koszt całkowity 6.580.034,79 zł, koszty kwalifikowalne 6.496.779,79 zł, maksymalna kwota dofinansowania z EFRR 5.522.262,82 zł, wkład własny – koszty kwalifikowalne 974.516,97 zł, wkład własny – koszty niekwalifikowalne 83.255,00 zł), 4, 5.
- Aneks nr 5 z dnia 12.05.2014 r., dotyczący wprowadzenia załącznika nr 1a – Wykaz Partnerów będących jednostkami administracji rządowej biorących udział w projekcie „e-świętokrzyskie ...” (Prokuratura Okręgowa w Kielcach oraz Świętokrzyskie Urząd Wojewódzki). Zmieniono §6 Wartość Projektu, źródła finansowania:

Przed zmianą:

- całkowity koszt realizowanego Projektu: 38.994.068,00
- wydatki kwalifikowalne: 38.439.200,00
- wydatki niekwalifikowalne: 554.868,00
- dofinansowanie ze środków EFRR: 32.673.320,00
- kwalifikowalne środki własne: 5.765.880,00

Po zmianie:

- całkowity koszt realizowanego Projektu: 44.340.036,69
- wydatki kwalifikowalne: 42.675.813,12
- wydatki niekwalifikowalne: 1.664.223,57
- dofinansowanie ze środków EFRR: 36.274.441,15
- kwalifikowalne środki własne: 6.401.371,97.

Zmieniono załączniki o nr: 2, 3 (koszt całkowity 6.496.779,79 zł, koszty kwalifikowalne 6.496.779,79 zł, maksymalna kwota dofinansowania z EFRR 5.522.262,82 zł, wkład własny – koszty kwalifikowalne 974.516,97 zł, wkład własny – koszty niekwalifikowalne 0,00 zł), 4, 5.

- Aneks nr 6 z dnia 11.05.2015 r., dotyczący zmiany załączników o nr: 1, 1a (dodano: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w Kielcach oraz Komendę Wojewódzką Policji w Kielcach), 4, 5.
  - Aneks nr 7 z dnia 01.07.2015 r., dotyczący zmiany zał. o nr: 3 (koszt całkowity 6.480.813,79 zł, koszty kwalifikowalne 6.480.813,79 zł, maksymalna kwota dofinansowania z EFRR 5.508.691,72 zł, wkład własny – koszty kwalifikowalne 972.122,07 zł, wkład własny – koszty niekwalifikowalne 0,00 zł), 4 i 5.
- 4) Wniosek beneficjenta o płatność, przesłany przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski do Biura Społeczeństwa Informacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach za pismem znak: WPR-II.042.9.12.2015 z dnia 09.10.2015 r., obejmujący całkowite wydatki objęte wnioskiem w kwocie 31.620,84 zł, kwotę wydatków kwalifikowalnych: 31.620,84 zł, wnioskowaną kwotę do wypłaty 26.877,71 zł, wraz z dokumentacją wspierającą
- Oświadczeniem o kwalifikowalności VAT z dnia 09.10.2014 r.,
  - Fakturą VAT nr (S)FS-SPI/00000263/2015 z dnia 13.08.2015 r., wystawioną przez OPTeam S.A., 36-002 Jasionka, Tajęcina 113, NIP: PL 813-03-34-531 za *Dostawę, konfigurację i instalację towaru: Cisco Catalyst 2960S, telefonów IP Yealink T21P, bramek Grandstream GXW4004 dla Gminy Ostrowiec Świętokrzyski* na kwotę brutto 31.620,84 zł, netto 25.708,00 zł,
  - protokołem z odbioru końcowego z dnia 13.08.2015 r., potwierdzającym dostawę 40 szt. telefonów IP Yealink T21P, przełącznika sieciowego Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE 370W 4xSFP, 2xCSSF-MM85055-GP, patchcord oraz 5 szt. bramek głosowych z 4 portami FXS Grandstream GXW4004, a także konfigurację, instalację i inne niezbędne elementy,
  - potwierdzeniem zapłaty w dniu 24.08.2015 r. - WB nr 8 z rachunku pomocniczego „E-ŚW.INFR.INFORM.JST” nr 22 1240 1372 1111 0010 4648 8267, prowadzonego na rzecz Urzędu Miasta Ostrowiec Świętokrzyski przez Bank Pekao S.A.,
  - wyjaśnieniem dot. płatności refundacyjnej z dnia 09.10.2015 r., zgodnie z którym wnioskowana kwota 26.877,71 zł jest wydatkiem o charakterze majątkowym (inwestycyjnym),
- 5) Wniosek o płatność nr WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53 za okres do dnia 05.10.2015 r., złożony przez Lidera – Biuro Społeczeństwa Informacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego do IZ w dniu 13.10.2015 r., obejmujący całkowite wydatki objęte wnioskiem w kwocie 1.275.814,37 zł, (w tym 31.620,84 zł Gminy Ostrowiec Świętokrzyski), kwotę wydatków kwalifikowanych 1.137.158,29 zł (w tym 31.620,84 zł Gminy Ostrowiec Świętokrzyski), wnioskowaną

kwotę do wypłaty 966.584,52 zł (w tym 26.877,71 zł na rzecz Gminy Ostrowiec Świętokrzyski), wraz z dokumentacją wspierającą dotyczącą zadania zrealizowanego przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski, wymienioną w pkt I.2.2) niniejszego protokołu,

- 6) Umowę nr UM/484-W/UI/WOP/1/2015, zawartą w dniu 10.07.2015 r. pomiędzy Gminą Ostrowiec Świętokrzyski, a OPTeam S.A., Tajęcina 113, 36-002 Jasionka, której przedmiotem była realizacja zadania pn. „Dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP wraz z instalacją i ikonfiguracją – część 2” w terminie 45 dni od podpisania umowy, lecz nie później niż do dnia 25.08.2015 r., za wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie brutto 31.620,84 zł, w tym: netto 25.708,00 zł, VAT 5.912,84 zł,

Ponadto, w dniu 25 marca 2016 r. przeprowadzono czynności oględzin, mające na celu weryfikację rzeczowej realizacji projektu oraz wywiązanie się przez Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji. Protokół z czynności oględzin z dnia 25 marca 2016 r. stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

**2. Czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta? - art. 16 ust. 2 pkt b rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006.**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.p.	Nr wniosku o płatność	Wartość wydatków zadeklarowanych do Komisji Europejskiej
1	WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53	1.137.158,29 zł, w tym wydatki zadeklarowane przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski: 31.620,84 zł

- 1) Dokumentację wymienioną w pkt I.1. niniejszego protokołu,
- 2) Zarządzenie nr III/207/2012 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 5 kwietnia 2012 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości środków otrzymywanych w ramach współfinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na dofinansowanie projektu pod nazwą: „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, wraz ze zmianami wprowadzonymi:
- Zarządzeniem nr III/239/2012 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 18 czerwca 2012 r.,
  - Zarządzeniem nr III/448/2013 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 18 lipca 2013 r.,

- Zarządzeniem nr III/239/2013 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 18 czerwca 2012 r.,
  - Zarządzeniem nr III/677/2013 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 22 listopada 2013 r.,
  - Zarządzeniem nr IV/655/2015 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 7 grudnia 2015 r.,
- 3) Ewidencję księgową zrealizowanego projektu pn. „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, prowadzoną na kontach o symbolach:
- 011 – *środki trwałe*,
  - 080 – *środki trwałe w budowie*,
  - 130 – *rachunek bieżący*,
  - 201-7 – *rozrachunki z dostawcami i odbiorcami – OPTeam Sp. Akcyjna (68831)*,
  - 720 – *przychody z tytułu dochodów budżetowych*,
  - 800-2 – *fundusz jednostki*,
  - 810-2 – *dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje*,
- 4) Dokument pn. *Przewartościowanie Nr ZW/162/2015 środka trwałego po jego ulepszeniu będącego na stanie majątku Gminy Ostrowiec Świętokrzyski ujętego w ewidencji jednostki organizacyjnej o nazwie „Sprzęt teleinformatyczny – VoIP zadanie E2 realizowane w ramach projektu e-Świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” o numerze inwentarzowym 626 – 000 – 10*,
- 5) Dokument ZW/162/2015 – Zwiększenie wartości środka trwałego z dnia 13.08.2015 r., dotyczący przyjęcia do ewidencji sprzętu teleinformatycznego – VoIP w ramach projektu „e-świętokrzyskie Rozbudowa (...) o wartości 31.620,84 zł (nr inwent. 626-000-10),
- 6) Dokument *Karta środka trwałego* o nazwie *%VOIP%*, nr inwentarzowy 626-000-10, dotyczący sprzętu teleinformatycznego pod nazwą: *VOIP E-ŚW* kupionego w ramach realizacji projektu „e-świętokrzyskie Rozbudowa (...),

**3. Czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi krajowymi? (art. 16 ust. 2 pkt c Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006).**

**3.1 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- 1) Dokumentację wymienioną w pkt I.1. niniejszego protokołu,
- 2) Dokumentację wymienioną w pkt I.2. niniejszego protokołu,
- 3) dokumenty w postaci: faktury VAT, protokołu odbioru końcowego, wyciągu bankowego, umowy, ewidencji księgowej beneficjenta, wymienione w pkt I.1 i I.2 niniejszego protokołu,
- 4) Interpretację indywidualną wydaną przez Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi, jako organ upoważniony przez Ministra Finansów do wydawania interpretacji znak: IPTPP4/443-134/13-6/BM z dnia 26 czerwca 2013 r., wydaną dla Gminy Ostrowiec Świętokrzyski, stwierdzającą brak prawa do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego związku z realizacją projektu pn. „Kompleksowa informatyzacja zakładu”

**3.2 Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- 1) Dokumentację wymienioną w pkt I.1. niniejszego protokołu,

**3.2.1. Dokumentację w zakresie postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, dotyczącego realizacji zadania pn. „Dostawa sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, przeprowadzonego na podstawie przepisów ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.) w trybie przetargu nieograniczonego:**

- 1) Wniosek Wydziału Informatyki znak: WI.271.18.2015 z dnia 16.04.2015 r. do Prezydenta Miasta Ostrowiec Świętokrzyski, o wyrażenie zgody na przeprowadzenie postępowania przetargowego powyżej kwot unijnych na „Dostawę sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” – postępowanie przetargowe składające się z dwóch części: dostawa serwerów wraz z systemami – część 1, oraz dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP – część 2,
- 2) Wniosek Wydziału Informatyki znak: WI.271.18.2015 z dnia 29.04.2015 r. do Referatu Przetargów i Zamówień Publicznych, zawierający prośbę o przeprowadzenie



procedury przetargowej w trybie przetargu nieograniczonego na „Dostawę sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” – postępowanie przetargowe składające się z dwóch części: dostawa serwerów wraz z systemami – część 1, oraz dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP – część 2,

- 3) Uchwałę nr 2892/14 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23 lipca 2014 r. w sprawie zmiany warunków nr UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-00, przyjętych uchwałą 2745/10 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 lipca 2010 r., którą zatwierdzono aneks nr UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-11 do Warunków UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-00,
- 4) Dokument z dnia 05.05.2015 r. pn. *Warunki, które powinien spełnić wykonawca przystępujący do realizacji zamówienia pn. „Dostawa sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” – „Dostawa serwerów wraz z systemami – część 1” oraz „Dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP – część 2”*,
- 5) Ogłoszenie o zamówieniu, przesłane do DUUE w dniu 08.05.2015 r. i opublikowane w dniu 13.05.2015 r. pod nr 2015/S 092-165188,
- 6) Potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia w eNotices w dniu 08.05.2015 r. (wydruk ze strony) oraz potwierdzenie otrzymane pocztą elektroniczną 08.05.2015 r.,
- 7) Ogłoszenie o zamówieniu nr 2015/S 092-165188 (wydruk ze strony: ted.europa.eu z dnia 13.05.2015 r.), wywieszane na tablicy ogłoszeń w dniach 13.05.2015 – 19.06.2015 r., co dokumentuje adnotacja Zamawiającego na ogłoszeniu.
- 8) Potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia nr 2015/S 092-165188, ze strony ted.europa.eu przesłane pocztą elektroniczną w dniu 13.05.2015 r.,
- 9) Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (SIWZ) – Dostawa sprzętu teleinformatycznego – część 1 i 2 – realizowana w ramach projektu „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST”, wraz z załącznikami:
  - SOPZ 1 – dla części 1,
  - SOPZ 2 – dla części 2,
  - Formularz cenowy – dla części 1,
  - Formularz cenowy – dla części 2,
  - Formularz ofertowy,
  - Oświadczenie o braku podstaw do wykluczenia z postępowania,
  - Oświadczenie o spełnianiu warunków udziału w postępowaniu,
  - Oświadczenie dot. grupy kapitałowej,
  - Wykaz wykonanych dostaw

- Wykaz osób,
  - Wykaz elementów zamówienia, których wykonanie Wykonawca zamierza powierzyć podwykonawcom,
  - Wzór umowy – część 1,
  - Wzór umowy – część 2,
- 10) Wydruk z dnia 13.05.2015 r. ze strony internetowej Zamawiającego [um.ostrowiec.pl](http://um.ostrowiec.pl) potwierdzający zamieszczenie ogłoszenia oraz SIWZ,
- 11) Zmiana treści SIWZ znak: Or.V.271.7.2015 z dnia 18.05.2015 r. dot. zmian:
- Zał. nr 1 w pkt 7 – wsparcie w utrzymaniu systemu przez **okres minimum 1 rok** (było minimum 5 lat) od daty odbioru przedmiotu zamówienia,
  - Zał. nr 12 w § 4 ust. 5 pkt 5, zapewnienie przez **okres .....** (było okres 3 lat) rękojmi, licząc od dnia podpisania protokołu odbioru,
- 12) Wydruk z dnia 18.05.2015 r. ze strony internetowej Zamawiającego [um.ostrowiec.pl](http://um.ostrowiec.pl) potwierdzający zamieszczenie zmiany do SIWZ,
- 13) Pytania dot. SIWZ, SOPZ nr 1 i zał. nr 12, z dnia 25.05.2015 r. przesłane przez Asseco Business Solutions S.A., ul Konrada Wallenroda 4c, 20-607 Lublin,
- 14) Pismo Wydziału Organizacyjno-Prawnego znak: Or.V.271.7.2015 z dnia 28.05.2015 r., w sprawie powołania komisji przetargowej w składzie:
- Ferdynand Jagiełło – przewodniczący,
  - Paweł Feigel,
  - Dominik Smoliński,
  - Halina Kaczmarska,
- na podstawie §1 Zarządzenia Nr I/232/2004 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 4 maja 2004 roku w sprawie zasad powoływania i pracy Komisji Przetargowej,
- 15) Zarządzenie Nr I/232/2004 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 4 maja 2004 roku w sprawie zasad powoływania i pracy Komisji Przetargowej, wraz z zał. nr I/232/2004 Regulamin pracy komisji przetargowej, powołanej do przygotowania i przeprowadzenia postępowań o zamówienie publiczne, organizowanych przez gminę Ostrowiec Świętokrzyski,
- 16) Zarządzenie Nr II/136/2007 Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2007 r. w sprawie ustanowienia procedury udzielania zamówień publicznych przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski, wraz z zał. nr II/136/2007 Regulamin udzielania zamówień publicznych przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski,

- 17) Pytanie dot. zmiany na model Yealink T21P w związku z wycofaniem modelu T20P, z dnia 01.06.2015 r. przesłane przez Infover Sp. z o.o., ul. Zagnańska 61, 25-528 Kielce.
- 18) Dokument z dnia 03.06.2015 r., pn. Odpowiedź na pytania Oferenta z dnia 26.05.2015 r. zatwierdzony przez Kierownika Referatu ds. Infrastruktury Teleinformatycznej Pawła Feigela,
- 19) Dokument z dnia 03.06.2015 r., pn. Odpowiedź na zapytanie Oferenta z dnia 01.06.2015 r. zatwierdzony przez Kierownika Referatu ds. Infrastruktury Teleinformatycznej Pawła Feigela,
- 20) Pismo znak: Or.V.271.7.2015 z dnia 05.06.2015 r. zawierające odpowiedzi na pytania nadesłane przez Oferentów wraz z załącznikami:
  - Zestawienie sprzętu – pyt. 1.5.,
  - Poprawiona wersja załącznika nr 1 do SIWZ – SOPZ 1,
  - Poprawiona wersja załącznika nr 12 do SIWZ – umowa,
- 21) Potwierdzenie przesłania odpowiedzi pocztą elektroniczną do Asseco Business Solutions S.A. w dniu 05.06.2015 r., wraz z potwierdzeniem otrzymania,
- 22) Potwierdzenie przesłania odpowiedzi pocztą elektroniczną do Infover Sp. z o.o. w dniu 05.06.2015 r.,
- 23) Wydruk z dnia 05.06.2015 r. ze strony internetowej Zamawiającego [um.ostrowiec.pl](http://um.ostrowiec.pl) potwierdzający zamieszczenie odpowiedzi na pytania postawione przez Oferentów.
- 24) Pytania z dnia 17.06.2015 r. przesłane pocztą elektroniczną przez OPTeam S.A., Podkarpacki Park Naukowo-Technologiczny 36-002 Jasionka, Tajęcina 113,
- 25) Odpowiedź Zamawiającego z dnia 17.06.2015 r. dot. pytań przesłanych przez OPTeam S.A., informująca o wpływie pytań po terminie oraz pozostawieniu ich bez rozpoznania,
- 26) Oferta nr 1 – MaNComplex Grzywna Marek Łapacz Norbert, ul. Przyborowskiego 4/1, 25-417 Kielce, na część 1 – kwota brutto 684.859,08 zł, data wpływu do Zamawiającego: 18.06.2015 r. godz. 11:40, co potwierdza pieczętka na kopercie oferty,
- 27) Oferta nr 2 – OPTeam S.A., 36-002 Jasionka, Tajęcina 113, na część 1 i 2 – kwota brutto 386.207,70 zł, data wpływu do Zamawiającego: 19.06.2015 r. godz. 7:30, co potwierdza pieczętka na kopercie oferty,
- 28) Oferta nr 3 – CRANN Sp. z o.o., ul. Budryka 4, 30-072 Kraków, na część 1 – kwota brutto 483.180,90 zł, data wpływu do Zamawiającego: 19.06.2015 r. godz. 8:15, co potwierdza pieczętka na kopercie oferty,

- 29) Oferta nr 4 – P.H. „NET com” Grzegorz Czerwiński, ul. Domaniówka 1/1B, 25-413 Kielce, na część 1 – kwota brutto 226.627,50 zł, data wpływu do Zamawiającego: 19.06.2015 r. godz. 8:30, co potwierdza pieczętka na kopercie oferty,
- 30) Oferta nr 5 – Infover Sp. z o.o. Sp. k., ul. Zagnańska 61, 25-528 Kielce, na część 2 – kwota brutto 40.705,54 zł, data wpływu do Zamawiającego: 19.06.2015 r. godz. 9:30, co potwierdza pieczętka na kopercie oferty,
- 31) Lista obecności na otwarciu ofert w przetargu nieograniczonym w dniu 19.06.2015 r. (podpis złożyli wszyscy członkowie komisji przetargowej),
- 32) Oświadczenie o bezstronności członka komisji przetargowej – Haliny Kaczmarskiej, złożone w dniu 19.06.2015 r.,
- 33) Oświadczenie o bezstronności członka komisji przetargowej – Dominika Smolińskiego, złożone w dniu 19.06.2015 r.,
- 34) Oświadczenie o bezstronności członka komisji przetargowej – Pawła Feigela, złożone w dniu 19.06.2015 r.,
- 35) Oświadczenie o bezstronności członka komisji przetargowej – Ferdynanda Jagiełło, złożone w dniu 19.06.2015 r.,
- 36) Oświadczenie o bezstronności kierownika zamawiającego – Jarosława Górczyńskiego, złożone w dniu 19.06.2015 r.,
- 37) Prośba o przesłanie protokołu z otwarcia ofert z dnia 19.06.2015 r. przesłana przez P.H. „NET com” Grzegorz Czerwiński faksem w dniu 19.06.2015 r., wraz z odpowiedzią Zamawiającego zawierającą zestawienie złożonych ofert, przesłaną pocztą elektroniczną w dniu 23.06.2015 r.,
- 38) Prośba o przesłanie protokołu z otwarcia ofert z dnia 19.06.2015 r. przesłana przez MaNComplex Grzywna Marek Łapacz Norbert, pocztą elektroniczną w dniu 22.06.2015 r., wraz z odpowiedzią Zamawiającego zawierającą zestawienie złożonych ofert, przesłaną pocztą elektroniczną 23.06.2015 r.,
- 39) Prośba o przesłanie protokołu z otwarcia ofert z dnia 19.06.2015 r. przesłana przez OPTeam S.A., pocztą elektroniczną w dniu 19.06.2015 r., wraz z odpowiedzią Zamawiającego zawierającą zestawienie złożonych ofert, przesłaną pocztą elektroniczną 19.06.2015 r.,
- 40) Wykaz ofert złożonych w przetargu oraz informacja o kwocie jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia: część I – 230.811,36 zł brutto, część II – 40.731,42 zł brutto,
- 41) Pismo Wydziału Informatyki znak: WI.271.18.2015 z dnia 22.06.2015 r. do Referatu Przetargów, w sprawie o ustaleń, dokonanych na podstawie nadesłanych ofert:
  - Część 1 – propozycja ponownego ogłoszenia postępowania,

- Część 2 – wezwanie OPTeam do wyjaśnień oraz po pozytywnym wyjaśnieniu wykazu osób wybór oferty jako najkorzystniejszej,
- 42) Wezwanie znak: Or.V.271.7.2015 z dnia 23.06.2015 r. do uzupełnienia dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu (brak potwierdzenia, że specjalista Piotr Łagowski będzie realizował zamówienie) przez OPTeam S.A., przesłane pocztą elektroniczną oraz tradycyjną w dniu 23.06.2015 r.,
- 43) Poprawiony wykaz osób (wskazujący również Piotra Łagowskiego) oraz potwierdzenie posiadania wymaganych kwalifikacji przez Piotra Łagowskiego, przesłany przez OPTeam S.A. do Zamawiającego pocztą elektroniczną w dniu 23.06.2015 r.,
- 44) Informacja znak: Or.V.271.7.1.2015 o odrzuceniu oferty Wykonawcy (P.H. „NET com” Grzegorz Czerwiński) jako niezgodną z treścią SIWZ z dnia 25.06.2015 r.,
- 45) Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o odrzuceniu oferty przez P.H. „NET com” Grzegorz Czerwiński z poczty elektronicznej z dnia 26.06.2015 r. oraz tradycyjnej (zwrotne potwierdzenie odbioru) z dnia 26.06.2015 r.,
- 46) Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty w części drugiej oraz unieważnieniu postępowania w części pierwszej znak: Or.V.271.7.2.2015 z dnia 25.06.2015 r., zamieszczone na tablicy ogłoszeń Zamawiającego w dniach: 25.06.2015 r. – 07.07.2015 r., co potwierdza adnotacja na ogłoszeniu,
- 47) Wydruk z dnia 25.06.2015 r. ze strony internetowej Zamawiającego [um.ostrowiec.pl](http://um.ostrowiec.pl) potwierdzający zamieszczenie ogłoszenia o wyborze oferty (część II) i unieważnieniu postępowania (część I),
- 48) Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o wyniku przez MaNComplex Grzywna Marek Łapacz Norbert z poczty elektronicznej z dnia 25.06.2015 r. oraz tradycyjnej (zwrotne potwierdzenie odbioru) z dnia 26.06.2015 r.,
- 49) Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o wyniku przez CRANN Sp. z o.o. z poczty elektronicznej z dnia 25.06.2015 r. oraz tradycyjnej (zwrotne potwierdzenie odbioru) z dnia 26.06.2015 r.,
- 50) Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o wyniku przez OPTeam S.A. z poczty elektronicznej z dnia 25.06.2015 r. oraz tradycyjnej (zwrotne potwierdzenie odbioru) z dnia 26.06.2015 r.,
- 51) Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o wyniku przez Infover Sp. z o.o. Sp. k. z poczty elektronicznej z dnia 25.06.2015 r. oraz tradycyjnej (zwrotne potwierdzenie odbioru) z dnia 26.06.2015 r.,
- 52) Pismo Wydziału Organizacyjno-Prawnego znak: Or.V.271.7.3.2015 z dnia 25.06.2015 r. do Wydziału Finansowego, zawierające prośbę o zwrot wadium Wykonawcom w związku z wyborem oferty (część 2) oraz unieważnieniem postępowania (część 1),

- 53) Umowa nr UM/484-W/UI/13/WOP/1/2015 zawarta w dniu 10.07.2015 r. w Ostrowcu Świętokrzyskim pomiędzy Gminą Ostrowiec Świętokrzyski z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, ulica Jana Głogowskiego 3/5, NIP: 661-21-02-568, reprezentowaną przez Jarosława Górczyńskiego – Prezydenta Miasta, a firmą OPTeam S.A., Tajęcina 113, 36-002 Jasionka, NIP: 813-03-34-531, reprezentowaną przez Bogdana Nioziółka – Wiceprezesa Zarządu, której przedmiotem była realizacja zadania pn.: „Dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP wraz z instalacją i konfiguracją – część 2” w terminie 45 dni od zawarcia umowy, nie później niż do dnia 25.08.2015 r., za wynagrodzenie ryczałtowe w kwocie brutto 31.620,84 zł,
- 54) Potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia w eNotices w dniu 17.07.2015 r. (wydruk ze strony) oraz potwierdzenie otrzymane pocztą elektroniczną 17.07.2015 r.,
- 55) Potwierdzenie zamieszczenia ogłoszenia nr 2015/S 139-256436, ze strony ted.europa.eu przesłane pocztą elektroniczną w dniu 22.07.2015 r.,
- 56) Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 2015/S 139-256436 (wydruk ze strony: ted.europa.eu z dnia 22.07.2015 r.),
- 57) Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z dnia 23.07.2015 r. dot. zamówienia publicznego: „Dostawa sprzętu teleinformatycznego – część 1 i 2 – realizowane w ramach projektu „e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” wraz z załącznikami,
- 58) Oświadczenie Kierownika Referatu ds. Infrastruktury Informatycznej Urzędu Miasta Ostrowiec Świętokrzyski z dnia 25.03.2015 r., w sprawie podstawy szacunkowej wyceny wartości zamówienia (**zał. nr 2** do niniejszego protokołu).

### **3.3 Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- 1) Dokumentację wymienioną w pkt I.1. niniejszego protokołu,
- 2) Dokumentację wymienioną w pkt I.2. niniejszego protokołu,
- 3) Korespondencję prowadzoną przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski w związku z realizacją badanego projektu,
- 4) Dokumentację z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, wymienioną w pkt I.3.2. niniejszego protokołu,

W dniu 25.03.2016 r. przeprowadzono oględziny miejsca realizacji zadania pn. „Dostawa sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST” oraz weryfikację wywiązania się Beneficjenta z obowiązków w zakresie informacji i promocji.

Protokół oględzin z dnia 25.03.2016 r. stanowi **załącznik Nr 1** do niniejszego protokołu.

4. **Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi? - art. 80 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. U. L 210 z 31.7.2006, z późn. zm.).**

W badanym obszarze czynnościami kontrolnymi objęto:

- 1) Wniosek o płatność wymieniony w pkt I.1. niniejszego protokołu,
- 2) Pismo IZ znak: EFRR-IV.433.2.2.001.75.2015.AO z dnia 15.10.2015r., informujące o zatwierdzeniu wniosku o płatność pośrednią za okres do 05.10.2015 r., zgodnie z którym kwota zatwierdzonych wydatków kwalifikowalnych wynosi: 1.137.158,29 zł, kwota refundacji zatwierdzona do wypłaty: 966.584,52 zł
- 3) Wyciąg bankowy nr 12 z rachunku pomocniczego „E-ŚW.INFR.INFORM.JST” nr 22 1240 1372 1111 0010 4648 8267, prowadzonego na rzecz Urzędu Miasta Ostrowiec Świętokrzyski przez Bank Pekao S.A. za okres od 01.11.2015 r. do 03.11.2015 r., potwierdzający wpływ w dniu 03.11.2015 r. środków dofinansowania w kwocie 26.877,71 zł (płatność nr 709) z rachunku bankowego Ministra Finansów,
- 4) Pismo IZ znak: EFRR.V-433-RPO-2.2.441-2015-KM z dnia 04.11.2015 r., informujące Beneficjenta o przekazaniu w dniu 03.11.2015 r. z rachunku bankowego Ministra Finansów, prowadzonego przez BGK, zgodnie z warunkami nr UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-00 realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 z późniejszymi zmianami, płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego płatności, w łącznej kwocie 966.584,52 zł, w tym 28.877,71 zł na rzecz Gminy Ostrowiec Świętokrzyski,

## **II. USTALENIA - OPIS STANU FAKTYCZNEGO.**

1. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie sprawdzenia, czy operacja spełnia kryteria wyboru w ramach właściwego programu operacyjnego, została zrealizowana zgodnie z decyzją o dofinansowaniu oraz jest zgodna ze wszystkimi warunkami dotyczącymi jej przeznaczenia, wykorzystania i zakładanych celów (art. 16 ust. 2 pkt a Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006) ustalono, że:**

W dniu 03.10.2013 r. zawarta została w Kielcach umowa partnerska o wspólnej realizacji zadania inwestycyjnego przez Województwo Świętokrzyskie, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego: Adama Jarubasa – Marszałka Województwa oraz Grzegorza Świercza – Wicemarszałka Województwa, z Gminą Ostrowiec Świętokrzyski, reprezentowaną przez Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego – Jarosława Wilczyńskiego, określająca zasady współdziałania oraz zasady i warunki realizacji i rozliczania projektu pn. „e-świętokrzyskie Rozbudowa

Infrastruktury Informatycznej JST". Do ww. umowy zawartych zostało 7 aneksów, uaktualniających, zakres upoważnienia udzielonego Liderowi w zakresie przeprowadzenia postępowań o zamówienie publiczne, ilość i dane Partnerów, budżet projektu, harmonogram jego realizacji oraz zakres rzeczowy projektu realizowany przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski.

W myśl zapisów umowy Gmina Ostrowiec Świętokrzyski zobowiązana była do: wyboru wykonawców, rzeczowej realizacji zadania, sporządzania wniosków o płatność, prowadzenia działań promocyjnych, prowadzenia ewidencji księgowej i archiwizacji dokumentów związanych z projektem.

Zakres zadania objętego badaniem w ramach wydatków zadeklarowanych w objętym badaniem wniosku o płatność obejmuje: zakup telefonów IP, przełączników z wyposażeniem dla VoIP, bramek głosowych wraz z usługą instalacji i konfiguracji sprzętu..

W ramach projektu został zainstalowany sprzęt teleinformatyczny: 40 szt. telefonów IP Yealink T21P (w tym: 34 szt. w budynku Urzędu Miasta oraz 6 szt. w jednostkach Gminy, tj. Zespół Szkół Publicznych nr 2 w Ostrowcu Św., Os. Stawki 35, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 w Ostrowcu Św., ul. Niska 9, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 9 w Ostrowcu Św., ul. Niewiadoma 19, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 5 w Ostrowcu Św., Os. Ogrody 20, Miejska Biblioteka Publiczna, Filia 1/5 w Ostrowcu Św., ul. H. Sienkiewicza 65/15 oraz w Zakładzie Targowiska Miejskie w Ostrowcu Św., ul. J. Słowackiego 70), przełącznik sieciowy Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE 370W 4xSFP, 2xCSSF-MM85055-GP w siedzibie Urzędu Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego, oraz 5 szt. bram głosowych z 4 portami FXS Grandstream GXW4004, zainstalowane w jednostkach Gminy Ostrowiec Świętokrzyski: Publiczna Szkoła Podstawowa nr 4 w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. H. Sienkiewicza, Przedszkole Samorządowe nr 11 w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Wspólna, Przedszkole Samorządowe nr 12 w Ostrowcu Świętokrzyskim, ul. Os. Słoneczne, Przedszkole Samorządowe nr 15 w Ostrowcu Świętokrzyskim, Os. Ogrody i Przedszkole Samorządowe nr 16 w Ostrowcu Świętokrzyskim, Os. Pułanki, a także przeprowadzona została instalacja i konfiguracja sprzętu.

Zakres rzeczowy badanego projektu został zrealizowany, co potwierdzono w trakcie czynności oględzin przeprowadzonych w dniu 25 marca 2016 r., z których protokół stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

2. **W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane są zgodne z zapisami księgowymi i dokumentami dowodowymi przechowywanymi przez beneficjenta (art. 16 ust. 2 pkt b Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006) ustalono, że:**

Zadeklarowane przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski w objętym badaniem wniosku o płatność nr WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53, wydatki kwalifikowalne w kwocie



31.620,84 zł są udokumentowane fakturą VAT oraz dowodami zapłaty wymienionymi w pkt I.1.4) niniejszego protokołu.

Wydatki w wymienionej wysokości wynikające z wystawionej przez Wykonawcę faktury VAT oraz dowodu zapłaty potwierdzającego zapłatę należności z rachunku bankowego Gminy Ostrowiec Świętokrzyski zostały zarejestrowane w ewidencji księgowej.

Zapisy tej ewidencji, dotyczące poniesionych wydatków w ramach Projektu zawierają przy poszczególnych operacjach: pozycję księgową, datę księgowania, nazwę dokumentu, numer, datę jego wystawienia, wartość oraz nazwę kontrahenta w zakresie prowadzonej ewidencji zobowiązań.

Gmina Ostrowiec Świętokrzyski przechowuje dokumentację związaną z realizacją Projektu (umowę partnerską o wspólnej realizacji zadania inwestycyjnego, wraz z aneksami, wniosek o płatność, dokumenty wspierające: umowę zawartą z wykonawcą wraz z dokumentacją jego wyboru, fakturę, dowody zapłaty).

Oryginał faktury dokumentującej poniesienie wydatków wykazanych we wniosku o płatność, został oznaczony adnotacją o treści: *"Projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013" oraz „Projekt e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST Nr projektu WND-RPSW.02.02.00-26-001/10"*.

**3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami wspólnotowymi i krajowymi (art. 16 ust. 2 pkt c Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006) ustalono, że:**

**3.1 W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:**

Zadeklarowane przez Gminę Ostrowiec Świętokrzyski wydatki kwalifikowalne w objętym badaniem wniosku o płatność nr WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53 w kwocie 31.620,84 zł dotyczyły zakupu 40 szt. telefonów IP Yealink T21P, przełącznika sieciowego Cisco Catalyst 2960S 24 GigE PoE 370W 4xSFP, 2xCSSF-MM85055-GP, patchcord oraz 5 szt. bram głosowych z 4 portami FXS Grandstream GXW4004, a także konfigurację i instalację sprzętu.

Wydatki kwalifikowane zostały wymienione w kategoriach określonych w załączniku nr 5 do *Umowy partnerskiej (...)*:

- zostały poniesione przez Beneficjenta w dniu: 24.08.2015 r.,
- wynikają z dokumentacji wspierającej (faktury VAT, wyciąg bankowy), wyszczególnionej w pkt I.1.4 niniejszego protokołu i zostały ujęte we wniosku o płatność tylko jeden raz.

Gmina Ostrowiec Świętokrzyski nie jest uprawniona do odzyskania podatku VAT naliczonego z tytułu dokonanych w ramach realizowanego Projektu zakupów dostaw i usług, co potwierdza interpretacja indywidualna (pismo znak: IPTPP4/443-134/13-6/BM z dnia 26 czerwca 2013 r.), wydana przez upoważniony organ, tj. Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi.

**3.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:**

Gmina Ostrowiec Świętokrzyski, poniosła wydatki zadeklarowane w objętym badaniem wniosku o płatność, na podstawie zamówienia publicznego udzielonego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39 Pzp, dotyczącego zadania pn. Dostawa sprzętu teleinformatycznego w ramach projektu e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST – część 2 zamówienia, o wartości szacunkowej zamówienia (dla części 1 i 2), wynoszącej 219.588,99 zł netto, stanowiącej równowartość 51.974,96 euro, obliczoną według średniego kursu złotego w stosunku do euro wynoszącego 4,2249 zł/euro, zgodnie z § 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 23 grudnia 2013 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczania wartości zamówień publicznych (Dz. U. z dnia 31 grudnia 2013 r., poz. 1692).

Na podstawie przeprowadzonego postępowania – dokumentacja wyszczególniona w pkt I.3.2. niniejszego protokołu – Gmina Ostrowiec Świętokrzyski, z wybranym Wykonawcą – OPTeam S.A. Tajęcina 113, 36-002 Jasionka, NIP: 813-03-34-531, w dniu 10.07.2014 r. zawarła umowę nr UM/484-W/UI/13/WOP/1/2015, której przedmiotem była dostawa sprzętu do systemu telefonii VoIP wraz z instalacją i konfiguracją – część 2, w terminie 45 dni od zawarcia umowy, za wynagrodzenie w kwocie brutto 31.620,84 zł, w tym netto: 25.708,00 zł, VAT: 5.912,84 zł.

**3.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji, ustalono, że:**

Gmina Ostrowiec Świętokrzyski prowadzi promocję projektu poprzez umieszczenie na sprzęcie teleinformatycznym naklejek informacyjnych.

Naklejki, którymi oznaczono wyposażenie zainstalowane w ramach projektu zawierają:

- logo Programu Regionalnego, Narodowa Strategia Spójności,
- herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem „WOJEWÓDZTWO ŚWIĘTOKRZYSKIE”,
- logo Unii Europejskiej, spełniające normy graficzne określone w zał. nr I do rozporządzenia Nr 1828/2006, z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej oraz do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,

- hasło RPOWŚ „...dla rozwoju Województwa Świętokrzyskiego...”,
- nazwę Projektu oraz odwołanie słowne o współfinansowaniu projektu przez UE z EFRR w ramach RPOWŚ na lata 2007-2013,

Powyższe wynika z oględzin przeprowadzonych w dniu 25.03.2016 r., co udokumentowano protokołem z czynności oględzin wymienionym uprzednio w treści niniejszego protokołu.

Na dokumentach wytworzonych w związku z realizowanym projektem umieszczone zostały:

- logo Unii Europejskiej z odwołaniem słownym do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- logo Programu Regionalnego Narodowa Strategia Spójności,
- herb Województwa Świętokrzyskiego z podpisem – „Województwo Świętokrzyskie”,
- hasło promocyjne RPOWŚ: „...dla rozwoju Województwa Świętokrzyskiego...”.

**1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie sprawdzenia, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi (art. 80 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006) ustalono, że:**

W dniu 13.10.2015 r., Lider Partnerstwa – Województwo Świętokrzyskie– Biuro Społeczeństwa Informacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego złożył do IZ wnioski o płatność nr WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53 za okres do dnia 05.10.2015 r., obejmujący całkowite wydatki objęte wnioskiem w kwocie 1.275.814,37 zł, (w tym 31.620,84 zł Gminy Ostrowiec Świętokrzyski), kwotę wydatków kwalifikowanych 1.137.158,29 zł (w tym 31.620,84 zł Gminy Ostrowiec Świętokrzyski), wnioskowaną kwotę do wypłaty 966.584,52 zł (w tym 26.877,71 zł na rzecz Gminy Ostrowiec Świętokrzyski).

Pismem znak: EFRR.V-433-RPO-2.2.441-2015-KM z dnia 04.11.2015 r. IZ poinformowała Beneficjenta o przekazaniu w dniu 03.11.2015 r. środków z rachunku bankowego Ministra Finansów zgodnie z warunkami nr UDA-RPSW.02.02.00-26-001/10-00 realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 z późniejszymi zmianami, środki EFRR w łącznej kwocie: 966.584,52 zł tytułem płatności wynikającej z wniosku o płatność nr WNP-RPSW.02.02.00-26-001/10-53, w tym 26.877,71 zł na rzecz Gminy Ostrowiec Świętokrzyski.

Ww. środki wpłynęły na wyodrębniony dla rozliczeń, dokonywanych w ramach projektu rachunek bankowy nr 22 1240 1372 1111 0010 4648 8267, prowadzony przez Bank Pekao S.A.

### III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

Osoby obecne przy czynnościach kontrolnych nie zgłosiły uwag do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany osobom obecnym, uczestniczącym w czynnościach.

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Gminie Ostrowiec Świętokrzyski.

#### Wykaz załączników:

- Nr 1 – Protokół oględzin przeprowadzonych w dniu 25 marca 2016 r.,
- Nr 2 – Oświadczenie Kierownika Referatu ds. Infrastruktury Informatycznej Urzędu Miasta Ostrowiec Świętokrzyski z dnia 25.03.2015 r.

#### **Kontrolujący:**

Grzegorz Kita

Inspektor Kontroli Skarbowej  
*mgr Grzegorz Kita*  
03937

Adrian Olesiński

*Olesiński*

#### **Osoby uczestniczące w czynnościach:**

Jarosław Górczyński

**PREZYDENT MIASTA**  
**Ostrowca Świętokrzyskiego**

*Jarosław Górczyński*

Dominik Smoliński

**p.o. NACZELNIKA WYDZIAŁU**  
**Planowania i Rozwoju**

*Dominik Smoliński*