



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Kielcach

LKI-4101-021-03/2014

P/14/098

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/14/098 – Realizacja projektów budowy sieci szerokopasmowych, dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej oraz Regionalnych Programów Operacyjnych.
Okres objęty kontrolą	Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2014 r.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Kielcach.
Kontrolerzy	<ol style="list-style-type: none">1. Marzena Baradziej, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 93062 z dnia 8 grudnia 2014 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)2. Barbara Jaros, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr z dnia (dowód: akta kontroli str. 3-4)3. Roman Wilk, doradca prawny, upoważnienie do kontroli nr 93069 z dnia 17 grudnia 2014 r. (dowód: akta kontroli str. 5-6)
Jednostka kontrolowana	Urząd Miasta w Skarżysku-Kamiennej (dalej: Gmina Skarżysko-Kamienna lub Miasto).
Kierownik jednostki kontrolowanej	<i>Konrad Krönig, Prezydent Miasta Skarżyska-Kamiennej od 8 grudnia 2014 r.</i> <i>Poprzednio funkcję Prezydenta Miasta w okresie od 6 grudnia 2006 r. do 7 grudnia 2014 r. pełnił Pan Roman Wojcieszek. (dowód: akta kontroli str. 7-9)</i>

II. Ocena kontrolowanej działalności

Ocena ogólna	Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie ¹ mimo stwierdzonych nieprawidłowości, działalność Urzędu Miasta w Skarżysku-Kamiennej w zakresie realizacji na terenie Miasta projektu <i>e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst</i> , dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego.
Uzasadnienie oceny ogólnej	Ocenę pozytywną uzasadnia zrealizowanie przez Gminę Skarżysko-Kamienna rzeczowego zakresu ww. projektu, prawidłowe udzielenie zamówień publicznych i zawarcie umów z wykonawcami. Na każdą dokonaną zmianę dotyczącą zakresu projektu lub terminu jego zakończenia, uzyskano zgodę Instytucji Zarządzającej (dalej: IZ) i niezwłocznie aktualizowano zarówno wniosek o dofinansowanie, jak i harmonogram rzeczowo-finansowy projektu. Osiągnięto wskaźniki zakładane dla całego projektu, realizowanego w partnerstwie przez sześć gmin, mimo iż Gmina Skarżysko-Kamienna nie utrzymała wartości jednego z nich w okresie trwałości projektu. W kontroli stwierdzono także, że Gmina nierzetelnie weryfikowała wywiązywanie się przez Inżyniera Kontraktu z obowiązków z wynikających z zawartej umowy, w części dotyczącej kontrolowania jakości i standardu wykorzystywanych materiałów i urządzeń. Powyższe nie miało jednak istotnego wpływu na realizację projektu (dokumentację sporządzono nierzetelnie, ale kontrola jakości materiałów była prowadzona). Ponadto ustalono, że czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego były wykonywane przez członka komisji, który powinien być z niej wykluczony, gdyż zaistniała

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

przesłanka jego wyłączenia, o której mowa w art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych²

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Realizacja przez beneficjentów projektów budowy sieci szerokopasmowych, w tym sieci dostępowych

Opis stanu faktycznego

1.1. Realizacja umów o dofinansowanie oraz przebieg procesu inwestycyjnego

Miasto jest jednym z partnerów projektu *Sieć szerokopasmowa Polski Wschodniej – województwo świętokrzyskie*, realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Rozwój Polski Wschodniej. Projekt ten realizuje Województwo Świętokrzyskie – Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach³. Gmina, w 2012 r. przekazała deklarację udostępnienia nieruchomości na potrzeby instalacji węzła szkieletowego. W dniu 18 sierpnia 2014 r. Prezydent został zawiadomiony o wydaniu decyzji nr 22/14⁴ z 12 sierpnia 2014 r. o ustaleniu lokalizacji regionalnej sieci szerokopasmowej. Rada Miasta, uchwałą z dnia 28 sierpnia 2014 r. wyraziła zgodę na nieodpłatne obciążenie służebnością przesyłu nieruchomości gruntowych położonych w Skarżysku-Kamiennej na rzecz Województwa Świętokrzyskiego. Świętokrzyski Wojewódzki Inspektor Nadzoru Budowlanego został zawiadomiony o zamiarze rozpoczęcia robót budowlanych. Poczynione zostały także uzgodnienia pomiędzy reprezentantami Gminy Skarżysko-Kamienna, Województwa Świętokrzyskiego oraz wykonawcy robót budowlanych, w celu wykazania się przez Województwo prawem do dysponowania nieruchomością na cele budowlane. Projekt jest w trakcie realizacji. (dowód: akta kontroli, str.10-43)

W okresie objętym kontrolą (prace koncepcyjne również rozpoczęto już w 2009 r.), Gmina Skarżysko-Kamienna zrealizowała budowę sieci szerokopasmowej jako lider oraz jednocześnie jako partner projektu pod nazwą *e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst*, dofinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego⁵, realizowanego w partnerstwie przez sześć gmin: Skarżysko-Kamienna, Ożarów, Ostrowiec Świętokrzyski, Staszów, Końskie, Wiślica. Planowany termin zakończenia realizacji projektu, ostatecznie ustalono na 20 czerwca 2014 r., zaś realizacji rzeczowej na 30 kwietnia 2014 r⁶. Nadzór nad prawidłową realizacją tego projektu powierzono podinspektorowi ds. realizacji projektów informatycznych, zatrudnionemu w Wydziale Projektów i Inwestycji Miejskich⁷ Urzędu Miasta w Skarżysku-Kamiennej. (dowód: akta kontroli, str.44-172, 426-449)

Rzeczowy zakres projektu obejmował: sporządzenie studium wykonalności, opracowanie koncepcji programowo-przestrzennej i programów funkcjonalno-użytkowych dla poszczególnych gmin, zaprojektowanie rurociągów kablowych, zabudowę kabli światłowodowych oraz prace inwestycyjne (roboty budowlane i instalacyjne, montaż sprzętu aktywnego, budowę monitoringu miejskiego i cyfrowego centrum monitorowania w Końskich, budowę punktów dostępu w technologii Wifi – HOTSPOT i infokiosków). Nad prawidłową realizacją całej inwestycji czuwał inżynier kontraktu. Wartość projektu ustalono na podstawie szacunków zawartych w studium wykonalności, w którym dokonano także podziału na koszty inwestycji dla każdego z uczestników projektu. (dowód: akta kontroli, str. 232-325, 365-388)

Na terenie Gminy Skarżysko-Kamienna zaplanowano sieć telekomunikacyjną MAN w topologii gwiazdy, łączącą światłowodem punkt centralny, znajdujący się w Miejskim Centrum Kultury, z 15 obiektami użyteczności publicznej (w tym ośmioma placówkami

² Dz. U. z 2013 r., poz. 907 t.j. ze zm.

³ Prace koncepcyjne rozpoczęły się w 2009 r.

⁴ Znak IN-III.747.27.2014.

⁵ Działanie 2.2. *Budowa infrastruktury społeczeństwa informacyjnego*.

⁶ Zmiany terminu dotyczyły inwestycji na terenie gminy Wiślica, na przesunięcia terminu beneficjent uzyskał zgodę IZ.

⁷ Od 8 stycznia 2014 r. - Wydział Gospodarki Komunalnej i Inwestycji.

oświatowymi). Zakres prac obejmować miał budowę 12 km sieci internetu szerokopasmowego oraz instalację sprzętu aktywnego (34 konwertery, 15 switchy i jeden firewall, w pomieszczeniach zaadaptowanych na potrzeby tych instalacji). (dowód: akta kontroli, str. 232-325)

W podpisanej w dniu 10 grudnia 2012 r. umowie nr UDA-RPWS.02.02.00-26-004/10-00 o dofinansowanie projektu, jego wartość całkowitą określono na 14 022 719,84 zł. Maksymalny poziom dofinansowania inwestycji wynosił 85% kosztów kwalifikowanych, tj. 11 919 311,86 zł. Łącznie, na obszarze sześciu gmin, założono budowę 82 km sieci internetu szerokopasmowego, do którego planowano podłączyć 82 jednostki publiczne (w tym 32 szkoły) i uruchomić 36 punktów PIAP⁸. (dowód: akta kontroli 365-388, 450-492)

Gmina posiadała wymagane dokumenty formalno-prawne dotyczące realizowanej na swym terenie inwestycji, tj. m.in. prawo do dysponowania nieruchomościami na cele budowlane, zaświadczenie o wpisie do rejestru jednostek samorządu terytorialnego, wykonujących działalność w zakresie telekomunikacji, decyzje o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, zgłoszenia robót budowlanych. (dowód: akta kontroli, str.173-184-223, 317-325)

Zarówno podmiot sprawujący nadzór nad pracami projektowymi i inwestycyjny nad całością projektu, jak i wykonawca realizujący projekt na terenie Miasta w formule „projektuj i buduj”, wybrani zostali w trybie przetargu nieograniczonego. Zadaniem Inżyniera Kontraktu było także opracowanie Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (dalej: SIWZ) i udzielanie odpowiedzi na pytania potencjalnych oferentów dotyczące jej treści. Wykonawcę prac budowlanych i inwestycyjnych zobligowano także do uzyskania niezbędnych decyzji, pozwoleń i uzgodnień oraz sporządzenia i przedłożenia dokumentacji powykonawczej. (dowód: akta kontroli, str. 451-492, 503-509, 535-541)

Zamówienie na zaprojektowanie i wybudowanie sieci światłowodowej na terenie Skarżyska-Kamiennej opiewało na kwotę 2 850 000,00 zł, zaś na pełnienie funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu realizowanego przez wszystkich partnerów 658 050,00 zł brutto (w tym dla Skarżyska-Kamiennej 154 590,61 zł).

Ogłoszenia i informacje o ww. postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego publikowano w Biuletynie Urzędu Zamówień Publicznych oraz w siedzibie i na stronie internetowej Urzędu Miasta. W obu przypadkach, powołano komisję przetargową, a jej członkowie oraz Kierownik Zamawiającego złożyli oświadczenia o bezstronności. Odpowiedzi na pytania do SIWZ udzielano terminowo i przekazywano je wszystkim potencjalnym oferentom. Wprowadzane do SIWZ zmiany, skutkowały przedłużeniem terminu składania ofert. Od oferentów pobierano wadium. Protokoły z postępowania dokumentowały otwarcie ofert i wybór oferty najkorzystniejszej. Umowy zawarto w wymaganych terminach, ogłoszenie o udzieleniu zamówienia niezwłocznie opublikowano w BZP i na stronie internetowej Urzędu. (dowód: akta kontroli, str. 503-650)

Powołany do składu komisji przetargowej, jako dysponujący wiedzą specjalistyczną przedstawiciel Inżyniera Kontraktu, do protokołu wniósł uwagi dotyczące ofert złożonych przez trzech wykonawców, którzy w jego ocenie nie spełnili wymogów SIWZ w zakresie wiedzy i doświadczenia. Uwagi Inżyniera Kontraktu dotyczące wykonawcy, który złożył najkorzystniejszą ofertę nie zostały uwzględnione, a uzasadnienie (w formie notatki służbowej) sporządził sekretarz komisji, powołując się na argument wynikający z orzeczenia Krajowej Izby Odwoławczej z 7 września 2009 r. (sygnatura KIO/UZP 1092/09), iż dokumentem służącym do potwierdzenia spełnienia warunku udziału w postępowaniu jest wyłącznie oświadczenie Wykonawcy w formie wykazu robót budowlanych, usług lub dostaw, które może mieć szerszy zakres niż wynika to z treści załączonych referencji. Do uwag dotyczących pozostałych wykonawców, jak wynika z wyjaśnień Agnieszki Winiarskiej, przewodniczącej komisji przetargowej, komisja nie odniosła się przez przeoczenie. Dotyczyły one jednak tych samych kwestii, zostały więc rozpatrzone w stosunku do wszystkich Wykonawców.

⁸ *Public Internet Access Point*, tj. Publiczny Punkt Dostępu do Internetu

Zawarte przez Miasto umowy były zgodne ze wzorami stanowiącymi załączniki do SIWZ. W obu przypadkach zawierały zapisy chroniące interes Zamawiającego, ustalono w nich bowiem wysokość kar umownych z tytułu nieterminowej lub nierzetelnej realizacji przedmiotu umowy. Od wykonawców wyegzekwowano złożenie gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania przedmiotu zamówienia. (dowód: akta kontroli, str. 518, 552, 773-785, 813-823)

W okresie objętym kontrolą dokonywano zmian postanowień umowy o dofinansowanie dotyczących zakresu projektu, terminu jego realizacji, a także jego wartości i kwoty dofinansowania. Zmiany polegały na przeniesieniu Centralnego Punktu Sieci z Miejskiego Centrum Kultury do Urzędu Miasta⁹, modyfikacji technologii prac przy budowie sieci na jednym z odcinków¹⁰ i wydłużeniu terminu¹¹ realizacji w związku przedłużającą się procedurą zawarcia umowy umożliwiającej wykonanie robót na terenie PKP. Każdorazowo podpisywano aneks i aktualizowano wnioski o dofinansowanie oraz harmonogram rzeczowo – finansowy inwestycji, zaś na zmiany uzyskiwano zgodę Instytucji Zarządzającej. (dowód: akta kontroli, str. 326-328, 417-450)

Umowę z wykonawcą prac projektowych i robót budowlanych zawarto 12 grudnia 2011 r., zgodnie ze wzorem umowy stanowiącym załącznik do SIWZ. Termin wykonania zamówienia określono na 30 października 2012 r. Z uwagi na nie dające się przewidzieć okoliczności niezależne od wykonawcy, sporządzono dwa protokoły konieczności, zaktualizowano harmonogram rzeczowo-finansowy, sporządzono aneks do umowy z wykonawcą, wydłużając termin zakończenia inwestycji. Podpisano także, przewidzianą w SIWZ umowę o roboty dodatkowe (z wolnej ręki), która nie skutkowałą zwiększeniem kwoty dofinansowania. W realizacji inwestycji nie wystąpiły opóźnienia wynikające z winy wykonawcy. Wykonawca terminowo i zgodnie z zakresem umownym wykonał prace projektowe, budowlane, usługi adaptacji pomieszczeń oraz dostawy i instalacji sieciowych urządzeń aktywnych. Inwestycja na terenie Miasta została zakończona 17 grudnia 2012 r.¹² (dowód: akta kontroli, str. 651-692, 813-823, 829-847)

Gmina terminowo wywiązała się z obowiązku zgłoszenia o zamierzonym terminie rozpoczęcia robót budowlanych (budowy sieci i adaptacji poszczególnych pomieszczeń). Inspektorzy nadzoru inwestorskiego reprezentowali inwestora na budowie, protokolarnie odbierali roboty zanikające, potwierdzając odbiór wpisami w dziennikach budowy, monitorowali postęp robót, uczestniczyli w ich odbiorze, sporządzali protokoły konieczności zmiany w pozycjach harmonogramu rzeczowo-finansowego, kontrolowali jakość wykorzystywanych materiałów i urządzeń. Nadzorowali także przeprowadzane próby szczelności rurociągu kablowego. O zakończeniu robót budowlanych i zgłoszeniu gotowości do odbioru właściwe organy i instytucje poinformowano w dniu 13 grudnia 2012 r., wyznaczając termin odbioru robót na 17 grudnia. W tym dniu sporządzono protokół końcowego odbioru robót budowlanych, zrealizowanych dostaw i usług w ramach projektu na terenie Miasta. W odbiorze uczestniczyli m.in. przedstawiciele Gminy Skarżysko-Kamienna, wykonawcy i inżyniera kontraktu. W protokole wskazano, że roboty wykonano zgodnie z zamówieniem, bez usterek a okres rękojmi i gwarancji określono na 17 grudnia 2017 r. Wykonawca robót budowlanych przekazał kompletną dokumentację powykonawczą wraz z dziennikami budowy. (dowód: akta kontroli, str. 224-231, 651-672, 829-847, 786-812 829-847)

Gmina nie dokonywała weryfikacji pracy Inżyniera Kontraktu, który nierzetelnie sporządzał wnioski o zatwierdzenie materiałów wykorzystywanych do budowy sieci. (dowód: akta kontroli, str. 659-672, 739-745)

⁹ Pomieszczenie przeznaczone na węzeł sieciowy narażone było na zalanie wodą przez intensywne opady deszczu lub cofającą się wodę w odpływach kanalizacyjnych oraz na utrzymywanie się wilgoci, co wiązało się z ryzykiem utraty gwarancji w przypadku instalacji w nim sprzętu aktywnego. Ponadto inwestycja kolidowała z realizowaną przebudową sceny letniej przy Miejskim Centrum Kultury.

¹⁰ Z uwagi na ujawnienie głazów narzutowych lub gruzów schronu.

¹¹ Nie uzyskano zgody w zakładanym w harmonogramie terminie.

¹² Odbiór robót potwierdzono protokołem.

Gmina do dnia zakończenia kontroli nie skorzystała z gwarancji ubezpieczeniowej należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek w celu zaspokojenia swych roszczeń, ani nie podjęła działań w celu ustalenia należności z tego tytułu. Gwarancja z tytułu rękojmi za wady fizyczne opiewała na sumę 85 500,00 zł.

W dniu 23 czerwca 2014 r. Agnieszka Winiarska, jako Kierownik Referatu Inwestycji i Projektów, wystąpiła do Zespołu Radców Prawnych o opinię prawną w sprawie metody postępowania w przypadku braku reakcji przedsiębiorstwa na żądanie naprawienia wad fizycznych. Wykonawcę robót budowlanych pisemnie wezwano m.in. do wyrównania terenów zielonych na trasie wybudowanej sieci światłowodowej. Wezwanie, zostało odebrane w dniu 4 czerwca 2014 r., lecz pozostało bez odpowiedzi. Mimo uzyskanej opinii radcy prawnego, Gmina nie zwróciła się ponownie do Wykonawcy o wykonanie wynikających z umowy zobowiązań, z zastrzeżeniem, że brak reakcji na wezwanie spowoduje skorzystanie z gwarancji ubezpieczeniowej, ani nie sporządziła kosztorysu ewentualnych prac. W konsekwencji, prace związane z wyrównaniem terenu po zakończonych w 2012 r. pracach budowlanych nie zostały wykonane. Agnieszka Winiarska, ówczesny Kierownik Referatu Inwestycji i Projektów, wyjaśniła, że *nie ponowiono wezwania, ponieważ oznaczałoby to konieczność uruchomienia dalszych procedur oraz generowanie dla Gminy dodatkowych kosztów, których poniesienie i tak będzie niezbędne po okresie zimowym.* (dowód: akta kontroli, str. 754-769)

Z ustaleń kontroli wynika, że Sąd Rejonowy w Tarnobrzegu, V Wydział Gospodarczy, Sekcja Upadłościowa, postanowieniem z dnia 18 lipca 2014 r., sygn. V 1 GU 13/14, ogłosił upadłość obejmującą likwidację majątku Usługi Telekomunikacyjne i Projektowe Telma Wiącek i Kwiatkowski Sp.j. w Tarnobrzegu (wpisu do rejestru KRS dokonano¹³ 10 września 2014 r. Z powyższego wynika, że egzekwowanie ewentualnych roszczeń jest możliwe wyłącznie z gwarancji ubezpieczeniowej. (dowód: akta kontroli str. 995-1000)

Ustalone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Gmina nierzetelnie weryfikowała wywiązywanie się przez Inżyniera Kontraktu z obowiązków z wynikającej z nim umowy w części dotyczącej kontrolowania jakości i standardu wykorzystywanych materiałów i urządzeń. Z ustaleń kontroli wynika, że wszystkie 17 wniosków o zatwierdzenie materiałów (wykorzystanych w budowie sieci) sporządzono i zatwierdzono 18 czerwca 2012 r., zaś w przypadku siedmiu z nich, certyfikaty lub deklaracje zgodności stanowiące załączniki do tego dokumentu i będące podstawą do ich zatwierdzenia opatrzone były datą późniejszą. Roman Wojcieszek, ówczesny Prezydent Miasta wyjaśnił, że nie miał wiedzy o tych faktach. Z wyjaśnień Anny Szymczyk, podinspektora do spraw gospodarowania odpadami komunalnymi w Biurze Gospodarki Odpadami, nadzorującej projekt wynika, że *weryfikacja wniosków o zatwierdzanie materiałów opierała się o udostępniane przez producenta dokumenty. Część dokumentów dostarczana była przez producenta dopiero przy ostatniej dostawie części produktu.* (dowód: akta kontroli, str. 659-672, 739-745)

Wyjaśnienia nie zasługują na uwzględnienie, ponieważ wniosek o zatwierdzenie dokumentu nie nosi śladów uzupełniania danych w zakresie dostarczonych w terminie późniejszym deklaracji zgodności. Powyższe wskazuje na fakt nierzetelnego sporządzania wniosków o zatwierdzenie materiałów przez Inżyniera Kontaktu.

2. Powołany zarządzeniem Prezydenta Miasta nr 275/2011 do składu komisji przetargowej¹⁴ Piotr Niedziółka – członek zespołu kluczowych Specjalistów Inżyniera Kontraktu nie został wyłączony z udziału w postępowaniu mimo, iż zaistniała

¹³ MSiG nr 180/2014 (4559) z 17 września 2014 r., poz. 231189.

¹⁴ Powołanej w celu przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na zaprojektowanie i budowę sieci światłowodowej na terenie miasta Skarżysko-Kamienna.

przesłanka jego wyłączenia, o której mowa w art. 17 ust. 4 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹⁵

Ww. w dniu 21 listopada 2011 r., tj. w dniu, w którym upływał termin składania ofert, złożył oświadczenie o bezstronności. Ww. podpisał protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego z 12 grudnia 2011 r., zgłaszając do niego swoje uwagi dotyczące niespełnienia warunku udziału w postępowaniu w zakresie wiedzy i doświadczenia przez trzech Wykonawców. Z powyższego wynika, że ww. wykonywał czynności w postępowaniu polegające na analizie złożonych przez Wykonawców ofert.

Z ustaleń kontroli wynika, że w dniu 12 sierpnia 2011 r. do rejestru KRS, zamiast dotychczasowego Prezesa Zarządu Centrum Badawczo-Wdrożeniowego OPTOTRAKT Sp. z o.o., tj. Andrzeja Michalaka, wpisany został¹⁶ Michał Kaliński, dotychczasowy prokurent spółki (A. Michalak pozostał wpisany w KRS jako wspólnik tej spółki). W tym okresie, powołany następnie jako przedstawiciel Inżyniera Kontraktu do ww. komisji przetargowej Pan Piotr Niedziółka był prokurentem spółki. W postępowaniu tym, jednym z Wykonawców, ubiegających się o zamówienie było Lubelskie Przedsiębiorstwo Robót Telekomunikacyjnych S.A., której Prezesem Zarządu był również A. Michalak. W związku z powyższym, zaistniała przesłanka wyłączenia Piotra Niedziółki z wykonywania czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, o której mowa w art. 17 ust. 4 ustawy z 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹⁷, albowiem osoba ta (prokurent w spółce OPTOTRAKT) pozostawała z wykonawcą w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że mogło to budzić uzasadnione wątpliwości co do jej bezstronności. Agnieszka Winiarska, przewodnicząca komisji przetargowej wyjaśniła, że nie wyłączyła Piotra Niedziółki, jednak *w trakcie prowadzonego postępowania nie doszło (...) do naruszeń przepisów ustawy Pzp, w związku z tym nie ma podstaw aby uznać, że osoby dokonujące czynności w postępowaniu (w tym Pan Piotr Niedziółka) uchybiły zasadzie obiektywizmu i bezstronności.* Roman Wojcieszek, ówczesny Prezydent Miasta, wyjaśnił, że nie posiadał wiedzy o okolicznościach mogących stanowić podstawę wyłączenia przedstawiciela Inżyniera Kontraktu.

Podkreślenia wymaga fakt, iż oferta ww. firmy nie uzyskała zamówienia, albowiem nie złożyła najkorzystniejszej oferty. (dowód: akta kontroli, str. 503-509, 514-517, 520-527, 694-704)

Uwagi dotyczące
badanej
działalności

NIK zwraca uwagę, że gwarancja z tytułu rękojmi za wady fizyczne dotycząca umowy o roboty budowlane wygasa 15 grudnia 2015 r. zasadnym jest zatem podjęcie działań w celu skalkulowania należności za wyrównanie terenu po przeprowadzonych pracach ziemnych, w celu weryfikacji czy gwarancja pokryje wydatki Gminy.

**Ocena
częstkowa**

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości działalność kontrolowanej jednostki w badanym obszarze.

1.2. Rozliczenie finansowe projektów

Opis stanu
faktycznego

Dla poniesionych wydatków Urząd prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową. Operacje przeprowadzane były na odrębnym rachunku bankowym prowadzonym od 23 grudnia 2013 r. przez Getin Noble Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie. Poprzednio rachunek prowadzony był przez Bank Spółdzielczy w Suchedniowie. (dowód: akta kontroli str. 770-772)

W trakcie realizacji projektu wykonawcy wystawili 50 dowodów księgowych, z których szczegółowemu badaniu poddano losowo wybranych 10 dowodów.

Zgodnie z umową nr 45/2011 z 16 czerwca 2011 r. zawartą przez Gminę Skarżysko-Kamienna, Centrum Badawczo-Wdrożeniowe OPTOTRAKT Spółka z o.o. z Lublina pełniło

¹⁵ Dz. U. z 2013 r., poz. 907 t.j. ze zm.

¹⁶ Monitor Sądowy i Gospodarczy z 19 września 2011 r., Nr 181 (3794), poz. 179218.

¹⁷ Dz. U. z 2013 r., poz. 907 t.j. ze zm.

w trakcie realizacji projektu funkcję Inżyniera Kontraktu. Spółka OPTOTRAKT wystawiła trzy faktury za poszczególne etapy projektu wyszczególnione w harmonogramie stanowiącym załącznik do umowy. (dowód: akta kontroli str. 773-785)

- faktura VAT nr 58/2012 z 3 lipca 2012 r. za „Usługa pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu pn. „e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst” – Etap I”, wartość netto 50 000 zł, stawka % 23, podatek 11 500,00 zł, wartość sprzedaży brutto 61 500,00 zł. Faktura wpłynęła do Urzędu 16 lipca 2012 r. Została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana – jakiej umowy dotyczy, z jakiego zadania jest płatna, potwierdzenie stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, dział, rozdział i paragraf. Określono wydatek strukturalny, obszar tematyczny, kod i temat projektu. Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6050 kwotę 61 500 zł (na fakturze brak jest daty zatwierdzenia do zapłaty), a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. Faktura została uregulowana 17 sierpnia 2012 r. przelewem. Do faktury dołączony został „Raport końcowy I etapu projektu”. W przypadku Gminy Skarżysko-Kamienna obejmował on cztery pozycje: sporządzenie Harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu zgodnie z § 3 umowy, przygotowanie szczegółowego opisu przedmiotu zamówienia wraz z załącznikami na wybór wykonawcy robót budowlanych, opracowanie SIWZ wraz z załącznikami, udział w postępowaniu o zamówienie publiczne przez odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie trwania procedury wyboru wykonawcy. Kwota brutto na ww. fakturze była zgodna z harmonogramem wynagrodzenia Inżyniera Kontraktu, stanowiącym załącznik do umowy. (dowód: akta kontroli str. 786-793)
- faktura VAT nr 63/2013 z 30 września 2013 r. za „Usługa pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu pn. „e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst” – Etap II”, wartość netto 20 300,00 zł, stawka % 23, podatek 4 669,00 zł, wartość sprzedaży brutto 24 969,00 zł. Faktura wpłynęła do Urzędu 15 października 2013 r. Została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana. Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6057 kwotę 21 223,65 zł oraz z § 6059 kwotę 3 745,35 zł (na fakturze brak jest daty zatwierdzenia do zapłaty), a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. Faktura została uregulowana 14 listopada 2014 r. przelewem. Do faktury dołączony został „Raport końcowy II etapu projektu”. W przypadku Gminy Skarżysko-Kamienna obejmował on podpisanie umowy pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, sporządzenie harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu zgodnie z § 3 umowy, przekazanie placu budowy w zakresie realizacji dokumentacji projektowej, zaakceptowanie koncepcji przedstawionej przez Wykonawcę budowy sieci na mapie poglądowej oraz opracowanie i wydanie warunków technicznych budowy sieci. Kwota brutto na ww. fakturze była zgodna z harmonogramem wynagrodzenia Inżyniera Kontraktu, stanowiącym załącznik do umowy. (dowód: akta kontroli str. 794-805)
- faktura VAT nr 114/2012 z 20 grudnia 2012 r. za „Usługa pełnienia funkcji Inżyniera Kontraktu dla projektu pn. „e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst” – Etap III”, wartość netto 55 383,42 zł, stawka % 23, podatek 12 738,19 zł, wartość sprzedaży brutto 68 121,61 zł. Faktura wpłynęła do Urzędu 21 grudnia 2012 r. Została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana. Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6057 kwotę 57 903,37 zł oraz z § 6059 kwotę 10 218,24 zł (na fakturze brak jest daty zatwierdzenia do zapłaty), a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. Faktura została uregulowana 28 grudnia 2012 r. przelewem. Do faktury dołączony został „Raport końcowy III etapu projektu”. W przypadku Gminy Skarżysko-Kamienna obejmował on zgłoszenie robót budowlanych nie wymagających pozwolenia na budowę do Starosty Skarżyskiego, zatwierdzenie przez IK wniosków materiałowych dla budowy przyłączy światłowodowych, otrzymanie przez Wykonawcę

braku sprzeciwu do zgłoszenia robót budowlanych (dla zakresu budowy przyłączy światłowodowych), założenie dziennika budowy, przekazanie Wykonawcy przez Zamawiającego placu budowy.

Kwota brutto na ww. fakturze była zgodna z harmonogramem wynagrodzenia Inżyniera Kontraktu, stanowiącym załącznik do umowy. (dowód: akta kontroli str. 806-812)

Zgodnie z umową nr 105/2011 z 12 grudnia 2011 r. wykonawcą projektu polegającego na zaprojektowaniu i budowie sieci światłowodowej na terenie Skarżyska-Kamiennej w ramach projektu „E-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych JST” została firma Usługi Telekomunikacyjne i Projektowe TELMA Wiącek i Kwiatkowski Sp. J. Tarnobrzeg. Zgodnie z § 9 pkt 1 umowy, za wykonanie przedmiotu zamówienia ustalono wynagrodzenie ryczałtowe na kwotę 2 850 000,00 zł. (dowód: akta kontroli str. 813-823, 827-828)

W związku z ww. umową firma TELMA 30 lipca 2012 r. wystawiła fakturę VAT nr FA/14/07/2012 za 1. Projekt sieci światłowodowej wraz z przyłączami, 2. Projekt konfiguracji instalacji sieciowych urządzeń aktywnych, 3. Projekt adaptacji pomieszczeń dla potrzeb punktów dostępowych. Wartość netto 144 073,00 zł, podatek VAT 33 136, 79 zł, wartość brutto 177 209,79 zł. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6050 kwotę 177 209,79 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 829-830)

Do faktury dołączone zostały trzy protokoły przekazania: z 10 maja 2012 r. – części dokumentacji technicznej: Projekt adaptacji pomieszczeń dla potrzeb punktów dostępowych sieci, z 29 czerwca 2012 r. – części dokumentacji technicznej: Projekt architektoniczny i projekt wykonawczy i z 4 lipca 2012 r. – część dokumentacji technicznej pt. „Sieć MAN na obszarze miasta Skarżysko-Kamienna”. (dowód: akta kontroli str. 834, 835, 836)

W dniu 17 grudnia 2012 r. firma TELMA wystawiła fakturę VAT nr FA/2/12/2012 za: 1. Budowę przyłączy światłowodowych, 2. Adaptacja pomieszczeń wraz z instalacjami wewnętrznymi dla potrzeb punktów dostępowych, 3. Dostawa i instalacja sieciowych urządzeń aktywnych. Wartość netto 2 173 000,17 zł, podatek VAT 499 790,04 zł, wartość brutto 2 672 790,21 zł. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6050 kwotę 2 271 871,68 zł oraz z § 6059 kwotę 400 918,53 zł, razem 2 672 790,21 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 837-838)

Do faktury dołączone zostało zestawienie wykonanych prac do umowy nr 105/2011 oraz Protokół końcowego odbioru robót budowlanych sporządzony 17 grudnia 2012 r. w którym stwierdzono m.in., iż „Po dokonaniu oględzin wykonanych robót stwierdza się, że roboty zostały wykonane zgodnie z zamówieniem, bez usterek”, „Komisja postanawia wykonane roboty odebrać”. (dowód: akta kontroli str. 839-842, 843-847)

W dniu 18 lutego 2009 r. Gmina Skarżysko-Kamienna zawarła umowę nr 4/2009 z MIKROTEL Sp. z o.o. z Rzeszowa na „Opracowanie koncepcji programowo przestrzennej budowy sieci światłowodowej na terenie Skarżyska-Kamiennej w ramach zadania – Udział Gminy Skarżysko-Kamienna w programie e-świętokrzyskie”. W § 6 umowy określono wynagrodzenie w wysokości 32 330,00 zł brutto (VAT – 5 830,00 zł). Termin wykonania określono na 90 dni od daty podpisania umowy. (dowód: akta kontroli str. 848-851, 852-853)

W dniu 15 maja 2009 r. sporządzony został protokół zdawczo-odbiorczy, w którym stwierdzono, iż zamawiający po sprawdzeniu prawidłowości wykonania usług zgodnie z obowiązującymi normami ustalił, że usługi zostały wykonane i kwalifikują się do odbioru od wykonawcy. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie. (dowód: akta kontroli str. 856)

Wykonawca MIKROTEL złożył 15 maja 2009 r. fakturę VAT nr FA/000003/05/2009/I za opracowanie koncepcji programowo przestrzennej budowy sieci światłowodowej na terenie Skarżyska-Kamiennej w ramach zadania – Udział Gminy Skarżysko-Kamienna w programie e-świętokrzyskie na kwotę 32 330,00 zł. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 900, rozdziału 90095, § 6050 kwotę 32 330,00 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 854-855)

Zgodnie z umową 36/2009/PI z 23 lipca 2009 r. InfoStrategia sp.j. K. Heller i A. Szczerba z siedzibą w Krakowie opracowała „Studium wykonalności dla projektu e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych JST” stanowiącego załącznik do wniosku o dofinansowanie inwestycji ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego, oś priorytetowa 2, działanie 2.2. W umowie ustalono termin wykonania robót na 25 września 2009 r. oraz wynagrodzenie w kwocie 10 980,00 zł brutto. Aneks do umowy z 23 lipca 2009 r. przedłużył termin wykonania robót do 31 października 2009 r. Zamówienie zostało zrealizowane w terminie. (dowód: akta kontroli str. 856-861)

W dniu 18 listopada 2009 r. InfoStrategia wystawiła fakturę VAT nr 0008/11/2009 za opracowanie Studium wykonalności dla projektu e-świętokrzyskie – budowa miejskiej sieci światłowodowej JST na kwotę 10 980,00 zł brutto. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 900, rozdziału 90095, § 6050 kwotę 10 980,00 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 863-864)

Zgodnie z umową nr 35/2009/PI z 7 października 2009 r. Firma Handlowo-Uslugowa „Kartel” z Niechorza opracowała „Program funkcjonalno użytkowy dla zadania – Udział Gminy Skarżysko-Kamienna w programie e-świętokrzyskie”. W umowie ustalono termin wykonania zadania na 9 październik 2009 r. oraz wynagrodzenie w kwocie 3 050,00 zł brutto. W dniu 9 października 2009 r. sporządzono protokół zdawczo-odbiorczy, w którym stwierdzono, iż „Dokumentację odebrano bez uwag”. (dowód: akta kontroli str. 865868, 870)

W dniu 9 października 2009 r. „Kartel” wystawił fakturę VAT nr 02/10/2009 za wykonanie programu funkcjonalno użytkowego dla zadania – Udział Gminy Skarżysko-Kamienna w programie e-świętokrzyskie na kwotę 3 050,00 zł. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 900, rozdziału 90095, § 6050 kwotę 3 050,00 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 871-872)

Zgodnie z umową nr 1/2013/PI z 15 kwietnia 2013 r. Agencja Reklamy Graficom ze Starachowic wykonała zlecenie pn. „Wykonanie i montaż tablicy informacyjnej oraz wykonanie naklejek informacyjnych dotyczących realizowanego przy współfinansowaniu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2007-2013 projektu pn.: „e-świętokrzyskie – budowa miejskich sieci światłowodowych jst.” Termin wykonania zlecenia ustalono na 22 kwietnia 2013 r. zaś wynagrodzenie ustalono na kwotę 2 066,00 zł. (dowód: akta kontroli str. 873-875)

W dniu 16 kwietnia 2013 r. Graficom wystawił fakturę VAT nr 138/2013 za wykonanie zadania zleconego w powyższej umowie na kwotę 2 066,00 zł. Faktura została sprawdzona pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym i odpowiednio opisana.

Prezydent Miasta zatwierdził do zapłaty z działu 720, rozdziału 72095, § 6057 kwotę 1 756,10 zł oraz z § 6059 kwotę 309,90 zł, razem 2 066,00 zł, a skarbnik przyjął do wykonania dyspozycję zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 876, 877-881)

Wszystkie wymienione powyżej wydatki poniesione zostały w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie i były one kwalifikowalne w ramach realizowanego projektu. Dokumenty księgowe potwierdzające poniesienie tych wydatków zostały ujęte w ewidencji księgowej prowadzonej dla tego zadania, w prawidłowych kwotach. Każdorazowo wypłacenie kwot wskazanych na przedkładanych fakturach poprzedzane było dokonaniem odbioru zamówionej dostawy i usługi. Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania dostaw i usług.

Zakupione w ramach realizowanego projektu środki trwałe, protokołem OT_GKI – Przejęcie środka trwałego z 14 stycznia 2014 r. zostały przejęte przez Urząd. Zgodnie ze

sporządzoną charakterystyką, w skład wytworzonego środka trwałego wchodziły miejska sieć światłowodowa wraz z adaptacją pomieszczeń węzłów i dostawą urządzeń. Długość wybudowanej sieci światłowodowej wyniosła 12,287 km, a jej wartość brutto 3 118 618,89 zł. (dowód: akta kontroli str. 882-886)

Urząd złożył cztery wnioski o płatność.

W dniu 7 stycznia 2013 r. Urząd złożył do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego pierwszy wniosek o płatność wraz niezbędnymi załącznikami (fakturami) na kwotę 9 453 151,77 zł, z czego zadanie dotyczące inwestycji realizowanej na terenie Skarżyska-Kamiennej dokumentowały faktury na kwotę 2 982 671,61 zł. (dowód: akta kontroli str. 887-900)

Pismem z 18 stycznia 2013 r. Urząd Marszałkowski poinformował beneficjenta, iż złożony wniosek nie został zatwierdzony z uwagi na stwierdzone błędy i nieścisłości. Wśród wymienionych błędów i nieścisłości były m.in. pomyłkowe wpisy np. błędnie wpisana kwota netto, błędna nazwa towaru lub usługi, niezgodność wpisanej daty z dokumentem źródłowym. Zwrócono się ponadto o dołączenie brakujących załączników do umowy, wyjaśnienie powodów opóźnień w wystawianiu dokumentów księgowych. (dowód: akta kontroli str. 901-903)

Skorygowany, zgodnie z zaleceniami wniosek, zawierający dodatkowe żądane wyjaśnienia został złożony ponownie 24 stycznia 2013 r. Wniosek został zatwierdzony przez IZ. (dowód: akta kontroli str. 904-920)

W dniu 11 marca 2013 r. złożony został drugi wniosek o płatność na kwotę 771 914,40 zł, z czego zadanie dotyczące inwestycji realizowanej na terenie Skarżyska-Kamiennej dokumentowała faktura na kwotę 32 330,00 zł. (dowód: akta kontroli str. 921-928)

Pismem z 21 marca 2013 r. Urząd Marszałkowski poinformował beneficjenta, iż złożony wniosek nie został zatwierdzony z uwagi na stwierdzone błędy i nieścisłości. Podobnie jak przy poprzednim wniosku dotyczyły one błędów polegających na wpisaniu niewłaściwych nazw towaru lub usługi, wpisaniu błędnej kwoty VAT czy nieprawidłowej daty zapłaty. (dowód: akta kontroli str. 929-931)

Skorygowany, zgodnie z zaleceniami wniosek został złożony ponownie 2 kwietnia 2013 r. Wniosek został zatwierdzony przez IZ. (dowód: akta kontroli str. 932-940)

W dniu 29 maja 2013 r. złożony został trzeci wniosek o płatność na kwotę 1 771 135,17 zł, z czego zadanie dotyczące inwestycji realizowanej na terenie Skarżyska-Kamiennej dokumentowała faktura na kwotę 2 066,00 zł. (dowód: akta kontroli str. 941-952)

Pismem z 10 czerwca 2013 r. Urząd Marszałkowski poinformował beneficjenta, iż złożony wniosek nie został zatwierdzony z uwagi na stwierdzone błędy i nieścisłości – m.in. błędy przy wpisaniu wnioskowanej kwoty, nieprawidłowo wpisanej dacie wystawienia dokumentu, polecono również poprawić wartości wskaźników. (dowód: akta kontroli str. 953-954)

Skorygowany, zgodnie z zaleceniami wniosek został złożony ponownie 13 czerwca 2013 r., a 18 czerwca 2013 r. beneficjent został poinformowany o zatwierdzeniu wniosku. (dowód: akta kontroli str. 955-975)

W dniu 22 listopada 2013 r. złożony został czwarty wniosek o płatność na kwotę 131 515,00 zł, z czego zadanie dotyczące inwestycji realizowanej na terenie Skarżyska-Kamiennej dokumentowały faktury na kwotę 35 949,00 zł., a 6 grudnia 2013 r. beneficjent został poinformowany o zatwierdzeniu wniosku. (dowód: akta kontroli str. 976-983)

Ogółem, w związku z realizowanym projektem beneficjent złożył 10 wniosków o płatność, z czego w ww. czterech wnioskach zawarte zostały kwoty dotyczące inwestycji prowadzonej na terenie Skarżyska-Kamiennej. Zbadane cztery wnioski zostały sporządzone prawidłowo, przy czym w trzech wypadkach wymagały one poprawek, po uwzględnieniu których zostały zatwierdzone. Beneficjent ujął w składanych wnioskach wszystkie wydatki poniesione na realizację projektu w okresie, którego te wnioski dotyczyły. Wszystkie wykazane wydatki zostały ujęte w ewidencji księgowej i nie stwierdzono, aby zachodziły między nimi różnice. Wnioski o płatność przekazywane były w terminach określonych w harmonogramie wydatków. Nie stwierdzono przypadków wykazania we wnioskach wydatków, których faktycznie nie poniesiono. (dowód: akta kontroli str. 984-993)

Ustalono
nieprawidłowości

Kompletna dokumentacja projektu była przechowywana przez beneficjenta zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie. (dowód: akta kontroli str. 994)

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

Ocena
częstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w badanym obszarze.

1.3. Efekty uzyskane w wyniku realizacji projektów i rozliczenie projektu

Opis stanu
faktycznego

Do zakończenia kontroli (14 stycznia 2015 r.) projekt został zakończony, ale jego rozliczenie było w trakcie realizacji. Wniosek o płatność końcową złożono 11 lipca 2014 r., tj. w terminie 25 dni od zakończenia realizacji całego projektu, a następnie, w związku z pismem IZ, skorygowano w dniu 12 sierpnia 2014 r., doręczając żądane przez IZ dokumenty dotyczące partnerów projektu. W wyniku przeprowadzonej w dniach 8-26 września 2014 r. kontroli końcowej w miejscu realizacji projektu przez upoważnionych pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego i stwierdzonych w jej toku nieprawidłowości, Gmina, jako lider projektu została zobligowana do złożenia korekty wniosku o płatność końcową. Korektę złożono 22 grudnia 2014 r. Nieprawidłowości związane z realizacją projektu na terenie Miasta dotyczyły: nieterminowego regulowania części zobowiązań, nieprzedłożenia dokumentacji do jednego z zamówień, uchybień w działaniach informacyjnych. Ujawniono ponadto, że z pomieszczeń Powiatowej i Miejskiej Biblioteki publicznej usunięto wyposażenie, a budynek przekazany miał być prywatnej szkole. (dowód: akta kontroli, str.712-738, 749-753)

Zakładane dla całego projektu wskaźniki postępu rzeczowo-finansowego, tj. długość wybudowanej sieci internetu szerokopasmowego, liczba uruchomionych PIAP, liczba jednostek publicznych, w tym liczba szkół, które uzyskały możliwość dostępu do internetu zostały osiągnięte.

Sama Gmina Skarżysko-Kamienna (jako jeden z partnerów) nie osiągnęła zakładanej wielkości wskaźnika dotyczącego *liczby jednostek publicznych, które uzyskały możliwość dostępu do internetu*. Budynek Powiatowej i Miejskiej Biblioteki, wyposażony w infrastrukturę teleinformatyczną przewidzianą projektem, został bowiem po zakończeniu projektu przez Gminę wynajęty prywatnej instytucji. W konsekwencji, z tego tytułu, Instytucja Zarządzająca wymierzyła korektę finansową w wysokości 58 568,00 zł, uznając te wydatki za niekwalifikowane. Z ustaleń kontroli wynika, że Gmina wystąpiła o zgodę do Instytucji Zarządzającej na podłączenie do miejskiej sieci światłowodowej Zespołu Szkół Prywatnych. IZ uzależniła jednak wydanie tej zgody od aktualizacji wniosku o dofinansowanie i studium wykonalności projektu. Wydłużyła też termin do 15 września 2014 r. na złożenie stosownej dokumentacji, jednak Gmina odstąpiła od aktualizacji wniosku. Pomimo tego, budynek wraz z infrastrukturą został szkole wynajęty. Z wyjaśnień Anny Szymczyk nadzorującej projekt wynika, że Gmina odstąpiła od przyłączenia do sieci Zespołu Szkół Prywatnych z uwagi na koszt opracowania aktualizacji studium wykonalności oraz ryzyka wystąpienia pomocy publicznej. (dowód: akta kontroli, str. 705-711, 724-726, 728-729, 746-748)

Ustalono
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

Ocena
częstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w badanym obszarze.

IV. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie

21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Kielcach.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania
uwag
i wykonania
wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Kielce, dnia stycznia 2015 r.

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Kielcach

Wicedyrektor
Tadeusz Mikołajewicz

Kontrolerzy:

Marzena Baradziej
starszy inspektor kp.

.....

.....

Barbara Jaros
starszy inspektor kp.

.....

Roman Wilk
doradca prawny

.....