



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

LLU – 4101-025-03/2014

P/14/098

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Lublinie

ul. Okopowa 7, 20-022 Lublin

T +48 81 461 31 20, F +48 81 461 31 11

[llu@nik.gov.pl](mailto:llu@nik.gov.pl)

Adres korespondencyjny: Skr. poczt. P-112, 20-001 Lublin 1

## 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.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Lublinie
Kontrolerzy	Paweł Szafran – główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 92252 z 12 listopada 2014 r.  (dowód: akta kontroli, tom I, str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Gmina miejska Puławy (dalej: „Miasto Puławy” lub „Beneficjent”). Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miasta Puławy (dalej: „Urząd” lub „UM”), ul. Lubelska 5, 24-100 Puławy.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Janusz Grobel – Prezydent Miasta Puławy (dalej: „Prezydent Miasta”), od 8 grudnia 1994 r.  (dowód: akta kontroli, tom I, str. 3-4)

## II. Ocena kontrolowanej działalności

### Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>1</sup> realizację przez Miasto Puławy projektu budowy sieci teleinformatycznej służącej do zapewnienia szerokopasmowego dostępu do Internetu, pn.: „Puławy w sieci – budowa szerokopasmowej sieci teleinformatycznej i usług” (dalej: „Projekt”).

### Uzasadnienie oceny ogólnej

Pozytywną ocenę uzasadnia prawidłowe wywiązanie się z umowy o dofinansowanie Projektu oraz realizacja procesu inwestycyjnego zgodnie z obowiązującymi przepisami i zawartymi umowami, a także prawidłowe rozliczenie zadania.

## III. Opis ustalonego stanu faktycznego

### 1. Realizacja umowy o dofinansowanie oraz przebieg procesu inwestycyjnego

#### Opis stanu faktycznego

1.1. Projekt prowadzono w latach 2007-2013 (od 20.11.2007 r. do 31.12.2013 r.). Podstawę do jego realizacji stanowiła umowa o dofinansowanie Projektu<sup>2</sup>, zawarta 16 czerwca 2010 r. pomiędzy Miastem Puławy reprezentowanym przez Prezydenta Miasta a Województwem Lubelskim, reprezentowanym przez Zarząd Województwa Lubelskiego (Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Lubelskiego – IZ RPO WL). Zgodnie ze złożonym wnioskiem

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

<sup>2</sup> Umowa nr 08/09-UDA-RPLU.04.01.00-06-008/09-00-0278, zawarta w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej IV Społeczeństwo informacyjne, Działanie 4.1: Społeczeństwo informacyjne. Zgodnie z § 2 ust. 7 obejmowała ona refundację wydatków poniesionych od 1 stycznia 2007 r.

i zawartą umową o dofinansowanie, realizację Projektu powierzono jednostce organizacyjnej Beneficjenta – Zarządowi Inwestycji Miejskich („ZIM”)<sup>3</sup>. Zakres rzeczowy zadań objętych Projektem zawierał:

- budowę sieci szerokopasmowej w Puławach (Puławskiej Sieci Informatycznej), a także podłączenie do niej Urzędu Gminy w Końskowoli,
- rozbudowę sieci PIAP-ów<sup>4</sup>,
- budowę Centrum Zarządzania Siecią,
- rozbudowę infrastruktury technicznej UM,
- stworzenie systemu telefonii cyfrowej dla UM i jednostek organizacyjnych,
- modernizację i rozbudowę monitoringu miejskiego.

Łączna wartość Projektu podana we wniosku, złożonym do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubelskiego, została oszacowana przez podmiot sporządzający Studium Wykonalności, na 19.015.964,95 zł. Wydatki kwalifikowalne ustalono na kwotę 15.644.284,60 zł, dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego („EFRR”) na 11.935.024,72 zł. W trakcie realizacji, ww. kwoty zmniejszono do: 17.965.825,46 zł – całkowita wartość Projektu, 15.626.860,44 zł – wydatki kwalifikowalne, 11.921.731,82 zł – środki EFRR.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 5-78,328-329; tom II str. 115-138)

Sieć w warstwie fizycznej wybudowano opierając się na technologii FTTx<sup>5</sup>. W sieci przewidziano wykorzystanie technologii Ethernet<sup>6</sup> dla transportu sygnałów (10GbE, GbE oraz Fast Ethernet). Warstwę rdzeniową zbudowano w oparciu o technologię 10 Gigabit Ethernet. Budowę warstwy transportowej szkieletu sieci oparto o technologię optyczną xWDM<sup>7</sup>. Węzły dystrybucyjne dołączono do węzłów rdzeniowych interfejsami 2x1GbE z wykorzystaniem własnego koloru (lambdy) w systemie xWDM. Budowa warstwy dostępowej (radiowy system dostępu) została wykonana w oparciu o technologię WiMax<sup>8</sup>.

W ramach projektu wybudowano pięć węzłów szkieletowych (pełniących również funkcje węzłów dystrybucyjno-dostępowych) oraz 24 węzły dystrybucyjno-dostępowe. Architektura logiczna sieci obejmowała trzy warstwy:

- rdzeniową – złożoną z optycznej warstwy transportowej, realizującej połączenia pomiędzy głównymi węzłami oraz warstwy IP (*Internet Protocol*) zapewniającej wymianę danych pomiędzy routerami. Warstwa szkieletowa umożliwia również połączenie z sieciami innych operatorów,
- dystrybucyjną – na poziomie rejonu (dzielnicy, osiedla), z elementami składowymi: przełącznikami warstwy szkieletowej, routerami brzegowymi obsługującymi lokalny ruch sieciowy z/do punktów dostępowych. Współdziałanie routerów brzegowych z warstwą szkieletową oparto na protokołach MPLS<sup>9</sup> (*Multiprotocol Label Switching*),

<sup>3</sup> Dyrektor ZIM posiadał upoważnienie Prezydenta Miasta z dnia 15.06.2009 r. do pełnienia funkcji inwestorskiej przy realizacji m.in. objętego kontrolą NIK Projektu oraz pełnomocnictwo (z dnia 31.12.2010 r.) do jednoosobowego prowadzenia jednostki budżetowej (ZIM).

<sup>4</sup> Publiczny Punkt Dostępu do Internetu (*Public Internet Access Point*).

<sup>5</sup> Szerokopasmowy system informatyczny (*Fiber to the x*).

<sup>6</sup> Standard wykorzystywany w budowie lokalnych sieci komputerowych, który obejmuje m.in. specyfikację kabli oraz przesyłanych nimi sygnałów.

<sup>7</sup> Aktywny system zwielokrotnienia falowego (*Wavelength Division Multiplexing*).

<sup>8</sup> Technika bezprzewodowej, radiowej transmisji danych (*Worldwide Interoperability for Microwave Access*).

<sup>9</sup> Technika stosowana przez routery.

- dostępową – obejmującą bezpośredni dostęp do użytkownika sieciowego z wykorzystaniem technik dostępowych, opartych na rozwiązaniach światłowodowych, miedzianych bądź bezprzewodowych (WiFi, WiMax).

W warstwie szkieletowej i dystrybucyjnej zbudowano sieć, w oparciu o następujące mechanizmy:

- warstwa rdzeniowa sieci wykorzystująca mechanizm VPLS (*Virtual Private LAN Service*), w oparciu o sieć L3 oraz technologię MPLS (*Multiprotocol Label Switching*),
- warstwa dostępową opartą o technologię Metro Ethernet,
- zarządzanie i monitoring sieci za pomocą dedykowanego oprogramowania CiscoWorks LAN Management Solution (CiscoWorks LMS),
- włączenie centralnego zarządzania autoryzacją użytkowników – Cisco Access Control Server (ACS),
- bezpieczny styk z siecią Internet, wykorzystujący mechanizmy zapory ogniowej oraz redundantnego połączenia do wielu operatorów internetowych ISP (*Internet Service Provider*).

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 369-370)

Dyrektor ZIM wskazał, że poprzez swoją architekturę, tak fizyczną, jak i logiczną oraz wykorzystanie transmisji danych światłowodami, infrastruktura wybudowana w ramach Projektu spełnia wymagania zawarte w Narodowym Planie Szerokopasmowym, opracowanym w styczniu 2014 r. przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 363)

1.2. Przystępując do realizacji Projektu założono, że wykonanie kanalizacji teletechnicznej nie będzie odbywało się w formie odrębnego ciągu, ale zostanie ona wmontowana w istniejącą już kanalizację sanitarną. Działania te, obejmujące swoim zakresem sieć istniejącej kanalizacji sanitarnej, administrowanej przez spółkę miejską – Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. (MPWiK) poprzedzono, zgodnie z wymaganiami art. 30 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane<sup>10</sup>, zgłoszeniem zamiaru wykonania tych prac (z 26 marca 2010 r.). W dniach 28 oraz 30 kwietnia 2010 r. ZIM uzyskał informację Wojewody Lubelskiego oraz Starosty Powiatu Puławskiego, iż nie wnoszą oni sprzeciwu do prac objętych tymi zgłoszeniami. W związku z prowadzeniem prac w obrębie dróg krajowych, wojewódzkich i miejskich, inwestor uzyskał także stosowne zezwolenia na zajęcie pasa drogowego (osiem od Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, trzy od Zarządu Dróg Wojewódzkich oraz 20 z Zarządu Dróg Miejskich). Uzyskano również zgodę właścicieli nieruchomości na prowadzenie prac budowlanych oraz na umieszczenie na ich terenie węzłów dostępowych oraz Infokiosków<sup>11</sup>. Węzły dostępowe umieszczono w pomieszczeniach wydzierżawionych przez Urząd<sup>12</sup>. Wydzierżawiając odcinek sieci, zgodnie z zasadami kwalifikowalności wydatków, zawarto umowę, której okres obowiązywania określono na 20 lat. W związku z lokalizacją części prac, związanych z realizacją przyłączy teletechnicznych w obszarze objętym ochroną konserwatorską, uzyskano również wymagane zgody Lubelskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków<sup>13</sup>.

<sup>10</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 1409 ze zm.

<sup>11</sup> Multimedialny kiosk informacyjny, pozwalający prezentować informacje przez 24 godziny na dobę.

<sup>12</sup> Spośród 26 umów, 20 zawarto na czas nieokreślony lub bezterminowo, cztery na okres pięciu lat, w dwóch wskazano, że obowiązują „na czas trwania projektu” lub do czasu podpisania umowy z operatorem

<sup>13</sup> Decyzje Lubelskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków z dnia 16 i 29 marca 2010 r.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 33-38,226-231,349-357,366,374-430)

Prezydent Miasta podał, że umowy dzierżawy zawarto na maksymalny możliwy do zawarcia okres (ze względu na obowiązujące przepisy), przy czym w umowach zawarto możliwość ich przedłużenia.

(dowód: akta kontroli, tom II, str.88-89)

Decyzją o pozwoleniu na budowę objęto jeden element budowy sieci, to jest adaptację pomieszczeń do celów teleinformatycznych w budynku przy ul. Składowej w Puławach (w decyzji wskazano, że obejmuje ono wykonanie robót budowlanych). Zgodnie z warunkami, określonymi w wydanej decyzji (nr AB.6740.IX.562.2011 z dnia 22.07.2011 r.), działając na podstawie art. 41 ust. 4 ustawy Prawo budowlane, poinformowano właściwy organ o terminie rozpoczęcia robót (pismo z dnia 11.08.2011 r.). W decyzji o pozwoleniu na wykonanie tych robót budowlanych, wydanej według wzoru, ustalonego rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 23 czerwca 2003 r.<sup>14</sup>, organ administracji architektoniczno-budowlanej (Starosta Puławski) wykreślił zarówno stwierdzenie, iż inwestor jest zobowiązany zawiadomić właściwy organ nadzoru budowlanego o zakończeniu budowy, co najmniej 21 dni przed zamierzonym terminem przystąpienia do użytkowania (pkt 5, ppkt 1), jak i alternatywne polecenie mówiące o tym, że inwestor ma obowiązek, przed przystąpieniem do użytkowania obiektu uzyskać ostateczną decyzję o pozwoleniu na użytkowanie (pkt 5, ppkt 2). W pouczeniach zawartych w tej decyzji znajdowały się jednak informacje, że: „w przypadku, gdy w niniejszej decyzji nałożono obowiązek uzyskania pozwolenia na użytkowanie, do użytkowania obiektu można przystąpić po uzyskaniu ostatecznej decyzji o pozwoleniu na użytkowanie” (pkt 3), oraz, że „w przypadku gdy w niniejszej decyzji nie nałożono obowiązku uzyskania pozwolenia na użytkowanie, do użytkowania obiektu można przystąpić w terminie 21 dni od dnia doręczenia do właściwego organu nadzoru budowlanego zawiadomienia o zakończeniu budowy, jeżeli organ w tym terminie nie wniesie sprzeciwu w drodze decyzji” (pkt 4).

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 75-77)

Zakres prac objętych ww. decyzją obejmował: postawienie nowych ścian działowych gipsowo-kartonowych, wykonanie nowej podłogi, demontaż okna i ściany podokiennej i zamontowanie drzwi zewnętrznych z systemem kontroli dostępu, przeniesienie drzwi istniejących do nowego otworu i zabudowanie otworu w ścianie, przebudowę istniejącej instalacji elektrycznej, wykonanie instalacji teletechnicznej w pomieszczeniu, wykonanie prac wykończeniowych.

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 71-74,78-82)

Odnosząc się do kwestii związanej z brakiem zawiadomienia właściwego organu przed przystąpieniem do użytkowania pomieszczenia (18.05.2012 r.) Dyrektor ZIM wyjaśnił, że brak takich działań wynikał z treści wydanej decyzji oraz „zostało to potwierdzone w trakcie rozmowy telefonicznej z pracownikiem organu wydającego decyzję, który wyjaśnił, że były to roboty wykonywane w obiekcie istniejącym, któremu nie nadano kategorii”.

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 84)

**1.3-4.** W okresie od 20 listopada 2007 r. do 10 września 2013 r. ZIM udzielił łącznie 24 zamówień publicznych na roboty budowlane, dostawy i usługi, związane

---

<sup>14</sup> Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 23 czerwca 2003 r. w sprawie wzorów: wniosku o pozwolenie na budowę, oświadczenia o posiadaniu prawa do dysponowania nieruchomością na cele budowlane i decyzji o pozwoleniu na budowę (Dz. U. z 2003 r. Nr 120, poz. 1127 ze zm.)

z realizacją Projektu, z tego 11 w trybie przetargu nieograniczonego, jedno (30.06.2009 r.) w trybie dialogu konkurencyjnego. Wartość pozostałych zamówień nie przekraczała kwoty 14 tys. euro. Zakres przedmiotowy i wartość poszczególnych zadań objętych umowami, zawartymi w trybie przetargu nieograniczonego i dialogu konkurencyjnego, był następujący:

- a) dostawa instalacji, konfiguracja oprogramowania oraz montaż urządzeń ogólnodostępnej bezprzewodowej sieci internetowej w mieście Puławy (zamówienie o wartości 373.930 zł, umowę zawarto w dniu 20.11.2007 r.),
  - b) wykonanie Projektu budowlanego i wykonawczego dla I etapu sieci szerokopasmowej Puławskiej Sieci Informatycznej (zamówienie o wartości 392.413 zł, udzielone w trybie dialogu konkurencyjnego, na podstawie art. 60a ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych<sup>15</sup> (dalej: „Pzp”), umowę zawarto w dniu 30.06.2009 r.),
  - c) świadczenie usług pełnienia funkcji Menadżera Projektu (zamówienie o wartości 244.000 zł, umowę zawarto w dniu 6.09.2010 r.),
  - d) budowa infrastruktury sieci szerokopasmowej oraz stworzenie centrum zarządzania siecią wraz z przygotowaniem dokumentacji technicznej dla budowy sieci oraz adaptacji pomieszczeń centrum i węzłów sieci (zamówienie o wartości 13.518.656,52 zł, umowę zawarto w dniu 11.01.2011 r.),
  - e) dzierżawa fizycznych włókien światłowodu – kompletnej, gotowej do użytkowania infrastruktury światłowodowej linii telekomunikacyjnej (zamówienie o wartości 442.800 zł, umowę zawarto w dniu 16.08.2011 r.),
  - f) zakup kompletnej, gotowej do użytkowania infrastruktury światłowodowej linii telekomunikacyjnej w relacji Puławy – Końskowola (zamówienie o wartości 947.100 zł, umowę zawarto w dniu 9.12.2011 r.),
  - g) modernizacja i rozbudowa systemu monitoringu w Puławach (zamówienie o wartości 739.726,23 zł, umowę zawarto w dniu 12.04.2012 r.),
  - h) budowa systemu telefonii IP i VoIP dla Urzędu Miasta i jednostek, wraz z dokumentacją (zamówienie o wartości 489.540 zł, umowę zawarto w dniu 26.09.2012 r.),
  - i) rozbudowa sieci PIAP poprzez zakup i instalację 11 Infokiosków/Infomatów oraz dostawę i wdrożenie systemu zarządzania tymi urządzeniami (zamówienie o wartości 257.463,60 zł, umowę zawarto w dniu 18.03.2013 r.),
  - j) dostawa, instalacja i konfiguracja Systemu Archiwum Elektronicznego (zamówienie o wartości 215.112,24 zł, umowę zawarto w dniu 22.03.2013 r.).
- (dowód: akta kontroli, tom I, str.79-82)

Analiza dokumentacji trzech z ww. postępowań<sup>16</sup> (litery: e, f oraz i) o łącznej wartości 1.647.363,60 zł wykazała, że udzielono ich zgodnie z przepisami Pzp. I tak np.: ogłoszenia o przetargach opublikowano w siedzibie i stronie internetowej jednostki oraz terminowo zamieszczono informacje o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych; spośród złożonych ofert spełniających wymogi specyfikacji istotnych warunków zamówienia wybrano oferty najkorzystniejsze, tj. zgodne z jedynym kryterium oceny ofert (najniższa cena). Treść zawieranych umów była zgodna z warunkami wskazanymi w ogłoszeniach, w tym również w SIWZ. Wszystkie zawarte przez ZIM umowy związane z realizacją Inwestycji zawierały zapisy chroniące interes Zleceniodawcy. Ustalono w nich bowiem wysokość kar

<sup>15</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.

<sup>16</sup> Postępowania dotyczące umów zawartych do 11 stycznia 2011 r. były przedmiotem kontroli przeprowadzonych przez Instytucję Zarządzającą oraz Urząd Skarbowy, które nie wykazały nieprawidłowości w tym obszarze.

umownych z tytułu nieterminowej lub nierzetelnej realizacji przedmiotu umowy. Od wykonawców robót budowlanych i dostawców urządzeń lub wyposażenia, wyegzekwowano również złożenie wymaganych gwarancji należytego wykonania umów zarówno w trakcie budowy, jak i w okresie gwarancyjnym. Określenia wartości szacunkowej poszczególnych zamówień dokonywał pracownik ZIM, który następnie składał (łącznie z innymi członkami Komisji Przetargowej) oświadczenie o braku powiązań z oferentami.

(dowód: akta kontroli, tom I, str.135-142,208-311)

W trakcie realizacji zadania związanego z dostawą PIAP-ów, zgodnie z warunkami określonymi w postępowaniu o udzielenie zamówienia, w związku ze zmianą lokalizacji jednego urządzenia oraz koniecznością integracji funkcji rozliczania wpłat, wydłużono termin jego realizacji z 30.04.2013 r. do 30.07.2013 r. Przedmiotowe aneksy zawarto: 26 kwietnia 2013 r. (na jego mocy wydłużono termin realizacji zadania, w związku ze zmianą lokalizacji Infomatu, do 30.06.2013 r.) oraz 27 czerwca 2013 r. (wydłużono termin realizacji zadania, do 30.07.2013 r.). Stosownie do zawartych aneksów, przedłużono również terminy wymaganych gwarancji.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 242-269,309-311)

**1.5.** W trakcie realizacji Projektu dokonano łącznie dziewięciu zmian postanowień umowy o dofinansowanie. Przedmiotowe zmiany dotyczyły:

- aneks nr 1 z dnia 13.04.2011 r. – wprowadzenia ZIM jako jednostki realizującej Projekt, a także dodania wskaźnika rezultatu „liczba osób, które uzyskały dostęp do szerokopasmowego Internetu”, usunięcia wskaźnika produktu „liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy”, zmiany wskaźnika rezultatu „przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy” na wskaźnik „przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów”, konieczności wprowadzenia do Projektu odrębnego postępowania na wykonanie kanalizacji technicznej – dwóch przyłączy przy ul. Wróblewskiego;
- aneks nr 2 z dnia 18.05.2011 r. – zmian wynikających z rozstrzygnięcia postępowań przetargowych i zawarcia umów na: pełnienie funkcji Menadżera Projektu, budowę infrastruktury światłowodowej i wykonanie dwóch przyłączy;
- aneks nr 3 z dnia 23.08.2011 r. – zmiany struktury finansowania Projektu (część A2 wniosku);
- kolejne aneksy: nr 4 z dnia 13.02.2012 r., nr 5 z dnia 19 czerwca 2012 r., nr 6 z dnia 16.06.2010 r., nr 7 z dnia 6.02.2013 r., nr 8 z dnia 7.08.2013 r. – dotyczyły przesunięcia zakończenia rzeczowego i finansowego realizacji Projektu, który ostatecznie został ustalony na: 29.11.2013 r (zakończenie rzeczowe) i 31.12.2013 r. (zakończenie części finansowej). O konieczności i przyczynach wprowadzenia zmian Beneficjent każdorazowo informował IZ RPO WL<sup>17</sup>. W trakcie prac związanych z zawarciem ww. aneksów, Urząd przedkładał (siedmiokrotnie) zaktualizowane harmonogramy rzeczowo-finansowe realizacji Projektu; aneksami nr 7 (z dnia 6.02.2013 r.), nr 8 (z dnia 7.08.2013 r.) oraz nr 9 (z dnia 1.07.2014 r.) dokonano zmiany wartości Projektu. Całkowita wartość Projektu, na mocy aneksu nr 7 została zmniejszona do kwoty 18.020.247,62 zł, w tym: wydatki kwalifikowalne do

<sup>17</sup> Do głównych przyczyn należało: wydłużenie terminu realizacji poszczególnych zadań związane z wystąpieniem okoliczności, których nie dało się wcześniej przewidzieć (np. zatłkane kanały komunikacyjne, konieczność zintegrowania prac z innymi Projektami np. Wrota Lubelszczyzny, modernizacja systemu GIS, informatyzacja Puławskiego Parku Naukowo-Technologicznego).

15.644.284,60 zł, dofinansowanie z EFRR do 11.935.024,72 zł, a następnie (aneks nr 8) do kwoty 18.002.823,46 zł, w tym: wydatki kwalifikowalne 15.626.860,44 zł, dofinansowanie z EFRR 11.921.731,82 zł (aneks nr 8). Ostatecznie (aneks nr 9) wartość Projektu została ustalona na 17.965.825,46 zł (przy zachowaniu ww. kwot uznanych za kwalifikowalne i stanowiących udział EFRR).

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 312-347)

W trakcie realizacji Projektu trzykrotnie (aneksy z dni: 8.08.2011 r., 22.12.2011 r., 23.03.2012 r.) przedłużano również termin zakończenia realizacji zadania pn.: „Budowa infrastruktury sieci szerokopasmowej oraz stworzenie centrum zarządzania siecią wraz z przygotowaniem dokumentacji technicznej dla budowy sieci oraz adaptacji pomieszczeń centrum i węzłów sieci”, pierwotnie planowany na dzień 31.10.2011 r. Ostatecznie ustalono, że zadanie to należy zakończyć do dnia 30.04.2012 r. Przyczynami przesunięcia terminów realizacji zadania były: niedrożność kanalizacji deszczowej; trudność w dostępie do nieruchomości niebędącej własnością Zamawiającego, pomimo posiadania zgody właściciela (aneks nr 1); nierozstrzygnięcie dwóch przetargów (aneks nr 2); występowanie nieujawnionych wcześniej przeszkód w infrastrukturze podziemnej, m.in. elementów starych jezdni i nieczynnej infrastruktury (aneks nr 3).

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 270-288)

**1.6.** Projekt realizowany był zgodnie z aktualizowanymi harmonogramami rzeczowo-finansowymi, składanymi do IZ RPO WL łącznie z wnioskami o przesunięcie terminu realizacji zadania objętego dofinansowaniem. Zmiany te wynikały w szczególności z przedłużenia procedur związanych z wyborem wykonawców poszczególnych zadań oraz zmian terminów ich realizacji.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 312-346)

**1.7.** Dla zapewnienia zgodności realizowanego Projektu z zawartą umową, a także obowiązującymi przepisami (w tym Prawa budowlanego), w wyniku rozstrzygnięcia postępowania przetargowego, Dyrektor ZIM zawarł umowę<sup>18</sup> z Centrum Badawczo-Wdrożeniowym OPTOTRAKT sp. z o.o., której przedmiotem było świadczenie usługi pełnienia funkcji Menadżera Projektu przy realizacji projektu pn. „Puławy w sieci – budowa szerokopasmowej sieci telefonicznej i usług”. Do zakresu działań objętych umową należało w szczególności:

- nadzór nad realizacją Projektu, sporządzanie i przechowywanie dokumentacji projektowej, prowadzenie rejestru robót, aprobowanie harmonogramu rzeczowo-finansowego realizacji zgodnie z procedurami i standardami Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego, aprobowanie płatności, wykonywanie czynności poprzedzających realizację budowy (sprawdzenie dokumentacji budowlanej i projektów, przekazanie placu budowy) oraz dostaw usług i sprzętu (opracowanie założeń projektowych konfiguracji sprzętu i oprogramowania, opracowanie specyfikacji technicznej);
- czynności związane z obsługą podczas budowy i prac wdrożeniowych: odbiory częściowe, odbiór końcowy, obsługa poodbiorowa do terminów wygaśnięcia gwarancji i odbiorów pogwarancyjnych;
- pełnienie funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego w pełnym zakresie obowiązków i uprawnień (łącznie z kontrolowaniem rozliczeń budowy) wynikających z art. 25 i 26 Prawa budowlanego;

<sup>18</sup> Umowa nr ZP-20/10 z 6 września 2010 r.



- zapewnienie codziennej dyspozycyjności nadzoru na placu budowy oraz nadzoru nad dostawą sprzętu i wdrożeniami usług, rozwiązywanie problemów i sporów powstałych w trakcie realizacji robót, wizytowanie budowy, monitorowanie realizacji kontraktu, sprawdzanie obmiarów, nadzorowanie i odbiór robót;
- kontrola dokumentów dostarczanych przez wykonawców robót, aprobowanie zmian terminów trwania umów oraz płatności po uzyskaniu zgody Zamawiającego, obsługa okresu gwarancyjnego, przygotowanie dokumentów do przejścia na stan majątkowy składników wykonanej inwestycji. Sporządzenie uzgodnionych z Zamawiającym dowodów PT i przekazanie tych dokumentów do Urzędu Miasta Puławy wraz z oświadczeniem o usunięciu przez Wykonawcę robót ewentualnych usterek stwierdzonych przy odbiorze w terminie 30 dni od daty przekazania Zamawiającemu protokołu odbioru końcowego;
- uczestniczenie w odbiorach robót budowlanych (częściowych i końcowych), oraz odbiorach i próbach technicznych instalacji i urządzeń technicznych i zawiadamianie o tym Zamawiającego, przekazanie Zamawiającemu wszystkich protokołów odbioru, prób i badań;
- współpraca z Wykonawcami robót budowlanych w zakresie planowania robót i dostaw dla zapewnienia sprawnej i właściwej technologicznie realizacji inwestycji;
- nadzorowanie poprawności sporządzania przez Wykonawców dokumentacji powykonawczych i przedłożenie jej w pełnym zakresie Zamawiającemu;
- sporządzenie rozliczenia końcowego inwestycji dla Zamawiającego w terminie zgodnym z obowiązującymi terminami prawnymi oraz harmonogramem;
- rozliczanie rzeczowe i finansowe umowy o dofinansowanie zgodnie z wymaganiami RPO WL na lata 2007-2013, tj.: monitorowanie Projektu przez cały okres realizacji w celu osiągnięcia wskaźników wykazanych we wniosku o dofinansowanie; monitoring finansowy w celu prawidłowego rozliczenia Projektu, zgodnie z umową i harmonogramami; przygotowywanie wszelkich niezbędnych danych wartościowych i ilościowych oraz kompletowanie dokumentów niezbędnych do rozliczenia projektu; sporządzanie wniosków o płatności oraz pozostałej dokumentacji rozliczeniowej (w tym opisywanie faktur, rachunków i innych dokumentów, aktualizacja harmonogramów rzeczowo-finansowych, przygotowanie dokumentów do aneksowania umów) w terminie umożliwiającym sprawdzenie i akceptację przez Zamawiającego.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 367-368; tom II, str. 24-31,39-48)

Analiza dokumentacji, związanej z rozliczeniem Projektu wskazała, że przedstawiciele Menadżera Projektu (łącznie 10 osób) uczestniczyli w odbiorach wykonywanych zadań, w tym przy dokonywaniu wymaganych pomiarów i testów sprawności sieci. Potwierdzeniem tego były adnotacje na sporządzanych na tę okoliczność protokołach. Zgodnie z umową, Menadżer Projektu składał również sprawozdania (miesięczne) z realizacji zadań objętych umową. Informacje dotyczące sposobu realizacji Projektu, w tym spełniania wymagań określonych w przepisach Prawa budowlanego przedstawiono w pkt 1.2. niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 191-199,206-207,215-218,234,252-253,289-303,366; tom II, str. 1-21,33-67,82)

**1.8-9.** W celu potwierdzenia realizacji robót, usług oraz dostaw objętych Projektem dokonywano ich komisyjnego odbioru. Kontrola trzech wybranych do kontroli

postępowań oraz dokumentacji dotyczących zakończenia realizacji największego zadania (budowa infrastruktury sieci szerokopasmowej...) wykazała, że w czynnościach tych uczestniczyli m.in. przedstawiciele Zleceniodawcy (ZIM), Menadżera Projektu sprawujący nadzór nad realizacją poszczególnych zadań, a także Urzędu Miasta. W trakcie odbiorów nie stwierdzono usterek oraz braków. Potwierdzeniem prawidłowej realizacji zadań związanych dwoma odcinkami sieci (włączonymi do Projektu na podstawie umów dzierżawy i zakupu) były protokoły z ich technicznego odbioru oraz protokoły integracji sieci.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 234,252-254,289-303)

ZIM naliczył kary umowne wynikające z opóźnień w realizacji zadania (część niekwalifikowalna, związana z wykonaniem monitoringu) w wysokości 103.561,64 zł, z tego wyegzekwowana kwota 37.022,90 zł została uwzględniona w rozliczeniu Projektu, 99.071,44 zł potrącono z zabezpieczenia należytego wykonania umowy. Łącznie 99.071,44 zł odprowadzono w dniu 5.08.2013 r. na rachunek dochodów Urzędu Miasta. W związku z odstąpieniem od realizacji umowy nr ZP-37/12 (dotyczącej dostawy, instalacji i konfiguracji Systemu Archiwum Elektronicznego) ZIM podjął również działania (nota księgową nr WE/63/2014 z dnia 16.10.2014 r.), zmierzające do wyegzekwowania od wykonawcy kary umownej (w kwocie 73.500 zł).

(dowód: akta kontroli, tom I str. 371; tom II, str. 36,95)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Uwagi dotyczące  
badanej działalności

W trakcie realizacji zadania związanego z dostawą 11 Infomatów, Urząd wystąpił do IZ RPO WL o zgodę na zmianę lokalizacji jednego urządzenia w dniu 24.05.2013 r., to jest miesiąc po zawarciu przez ZIM z wykonawcą aneksu obejmującego ww. zmianę (26.04.2013 r.). Pisemną zgodę na zmianę lokalizacji uzyskano dopiero w dniu 11.07.2013 r., to jest 11 dni po upływie terminu wskazanego w tym aneksie, przy czym zgodnie z drugim aneksem, zawartym w dniu 27 czerwca 2013 r. zakończenie prac związanych z realizacją przedmiotu umowy określono na dzień 30.07.2013 r.

(dowód: akta kontroli, tom I, str.242-260)

Prezydent Miasta wyjaśnił, że przed podpisaniem aneksów, zmiana lokalizacji Infomatu została uzgodniona w trybie roboczym z Urzędem Marszałkowskim, co m.in. pozwoliło na skrócenie terminów realizacji poszczególnych zadań.

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 86-87)

Ocena cząstkowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie<sup>19</sup> działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym obszarze.

## 2. Rozliczenie finansowe Projektu

Opis stanu  
faktycznego

**2.1-2.** Zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowie o dofinansowanie Projektu wydatkowano i rozliczono kwotę 17.965.825,46 zł, w tym koszty kwalifikowalne 15.626.860,44 zł (76,29%, tj. 11.921.731,82 zł stanowiły środki z EFRR, a 23,71% tj. 3.705.128,62 zł – środki własne). Finansowanie Projektu odbywało się poprzez

<sup>19</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen cząstkowych dotyczących działalności w badanym obszarze: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

wyodrębniony rachunek bankowy, założony przez ZIM. Kontrole przeprowadzone w tej jednostce przez IZ RPO WL oraz Urząd Kontroli Skarbowej<sup>20</sup> wykazały, że prowadzona w tej jednostce ewidencja księgową jest zgodna z założeniami Projektu, w tym m.in. umożliwia identyfikację poszczególnych operacji. Zrealizowane wydatki kwalifikowalne dotyczyły: sporządzenia Studium Wykonalności (72.879,99 zł); promocji Projektu (36.600 zł); wykonania dokumentacji projektowej (607.204 zł); wynagrodzenia Menadżera Projektu (244.000 zł); zakupu światłowodu (7.925.535,08 zł), zakupu urządzeń sieciowych (1.171.012,12 zł), wyposażenia węzłów (435.686,41 zł); adaptacji pomieszczeń Centrum Zarządzania Siecią (710.040 zł); zakupu urządzeń technicznych (3.074.278 zł); elektronicznego archiwum (153.612,24 zł); stworzenia centrum podpisu elektronicznego (102.459,50 zł); stworzenie platformy komunikacji z obywatelami (107.874,51 zł); adaptacji pomieszczeń – rozbudowy infrastruktury technicznej UM (28.09,99 zł); wybudowania hotspotów (373.930 zł), dostawy i montażu Infomatów (207.648,60 zł); Call Menager<sup>21</sup> (86.910 zł); Media Convergence Server<sup>22</sup> (44.400 zł); wykonania bramki IP/PSTN+VoIP (14.550 zł); zakupu telefonów IP (230.200 zł). Do wydatków niekwalifikowalnych zaliczono koszy związane z rozbudową i modernizacją monitoringu miejskiego, w tym również związane z zakupem części światłowodu.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 46-47,127-170,183-184; tom II, str. 131-136)

**2.3.** Na podstawie analizy 37 dokumentów księgowych (faktur) załączonych do wniosków o płatność (100% dokumentów dotyczących wydatków, poniesionych w latach 2011-2013), m.in. stwierdzono, że zostały one poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w umowie o dofinansowanie. Potwierdzeniem zrealizowanych usług, dostaw lub robót budowlanych były załączone do tych dokumentów protokoły odbioru. Faktury zawierały opisy wskazujące na rodzaj wydatku i źródło dofinansowania, zapobiegające m.in. podwójnemu finansowaniu, a także sposób ujęcia w ewidencji księgowej<sup>23</sup>. Wszystkie wydatki były kwalifikowalne, związane z realizacją Projektu i niezbędne do jego realizacji.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 171-182,188-207,232-233)

**2.4.** Zakupione w ramach Projektu środki trwale zostały ujęte w ewidencji księgowej Urzędu. Nie stwierdzono przypadków ich zbycia. Elementy składowe sieci (infrastruktura sieci) zostały zgodnie z założeniami Projektu, na podstawie umowy nr IT.229.2012 z dnia 18.05.2012 r., przekazane do bezpłatnego używania na rzecz MPWiK. Spośród 18 hot spotów wybudowanych w ramach realizacji Projektu pięć było uszkodzonych (w wyniku wyładowań atmosferycznych w sierpniu 2014 r.). Spośród 11 Infokiosków, jeden (wpłatomat) oddano do serwisu z powodu jego rozbudowy. Pozostałe działały prawidłowo. Brak naprawy uszkodzonych hot-spotów wynikał z działań podjętych przez Urząd, związanych ze zmianą lokalizacji tych punktów, a także odejściem od technologii WiMaX.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 83-126,348; tom II, str. 37-38,143-145)

**2.5.** W okresie realizacji Projektu złożono łącznie 15 wniosków o płatność, z tego do 31.12.2010 r. dwa (na kwotę 863.622,99 zł, w tym EFRR: 651.225,91 zł), a w latach 2011-2014 trzynastę na łączną kwotę 17.102.202,47 zł. Wszystkie wnioski przekazywano w terminach i na zasadach wskazanych w umowie o dofinansowanie.

<sup>20</sup> Kontrole przeprowadzono odpowiednio w dniach: 1-3 luty 2011 r. oraz 24.09-2.10.2012 r.

<sup>21</sup> Oprogramowanie zarządzające urządzeniami i połączeniami VoIP.

<sup>22</sup> Serwer wraz z oprogramowaniem o funkcjonalności opartej na architekturze AVVID.

<sup>23</sup> Ewidencję księgową Projektu prowadzono w jednostce budżetowej (ZIM), nieobjętej kontrolą NIK.

W przypadku wystąpienia błędów we wnioskach, do IZ RPO WL składano stosowne korekty<sup>24</sup>.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 171-172,202-207; tom II, str. 102-109)

**2.6.** Zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie, dokumentację związaną z realizacją Projektu przechowywano w ZIM. W UM zgromadzono dokumentację związaną z jego finansowym rozliczeniem (wnioski o płatność z załączonymi kserokopiami dokumentów finansowych, zawieranych umów z wykonawcami poszczególnych zadań i protokołów odbioru).

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 29-56)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

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

Opis stanu  
faktycznego

### **3. Efekty uzyskane w wyniku realizacji Projektu i jego rozliczenie**

**3.1.** Do czasu rozpoczęcia czynności kontrolnych NIK (13.11.2014 r.) Projekt został zakończony oraz rozliczony. W terminie wskazanym w umowie o dofinansowanie przedłożono do IZ RPO WL wnioski o płatność końcową (pismo z 4 grudnia 2013 r.). Wniosek ten, po wprowadzeniu uzgodnionych zmian, został zatwierdzony przez Urząd Marszałkowski WL (pismo znak: RPO-VI.433.4.3.2012.SAD z 9 lipca 2014 r.). Uzgodnienia i korekty dotyczyły m.in. zmian wskaźników produktu ustalonych dla Projektu, a także uchybień formalnych w załączonych do wniosku dokumentach. Pismem z 11 kwietnia 2014 r. dyrektor Departamentu Regionalnego Programu Operacyjnego Urzędu Marszałkowskiego wskazała, że w związku ze zmianą wartości wskaźników, Projekt został skierowany do ponownej oceny merytorycznej, po przeprowadzeniu której zostanie podpisany aneks do umowy o dofinansowanie, obejmujący proponowane zmiany. Przedmiotowy aneks został podpisany 1 lipca 2014 r.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 328-329; tom II, str. 95-142)

**3.2.** W Projekcie założono osiągnięcie następujących wskaźników produktu:

- długość wybudowanej sieci Internetu szerokopasmowego: 41,64 km,
- ilość uruchomionych PIAP: 29,
- liczba utworzonych aplikacji oraz udostępnionych usług teleinformatycznych: osiem,
- liczba uruchomionych on-line usług na poziomie pierwszym – informacja: jedna,
- liczba uruchomionych on-line usług na poziomie drugim – interakcja: trzy,
- liczba uruchomionych on-line usług na poziomie trzecim – dwustronna interakcja: trzy,
- liczba uruchomionych on-line usług na poziomie czwartym – transakcja: jedna,
- liczba nowopowstałych centrum zarządzania siecią: jedno,
- liczba węzłów dostępowych umożliwiających dostęp do sieci szerokopasmowej: osiem.

Jako wskaźniki rezultatu podano:

<sup>24</sup> Korekty dotyczyły głównie sprecyzowania opisów na przedkładanych do IZ RPO WL dokumentach księgowych, w tym m.in. dat sporządzenia poszczególnych dokumentów, właściwej – zgodnej z Projektem jednostki (miary), uzupełnienia wniosku o stosowny protokół odbioru, prawidłowości wyliczeń.

- liczba jednostek publicznych podłączonych do szerokopasmowego Internetu: 61 szt.),
  - przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów: sześć,
  - liczba jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji i usług teleinformatycznych: 60,
  - liczba osób, które uzyskały możliwość używania podpisu elektronicznego: 5.000,
  - liczba osób korzystających z usług on-line: 50.000,
  - liczba węzłów sieci szkieletowej: pięć,
  - liczba mieszkańców objętych systemem: 50.000,
  - liczba osób, które uzyskały dostęp do szerokopasmowego Internetu: 1.000.
- (dowód: akta kontroli, tom II, str. 59-60)

Aneksami (nr 1 i nr 9), po uwzględnieniu informacji i wyjaśnień UM wprowadzono następujące zmiany wskaźników:

- a) wskaźnika produktu: długości wybudowanej sieci Internetu szerokopasmowego: 43 km (pierwotnie założono 41,64 km),
  - b) wskaźników rezultatu:
    - liczba osób, które uzyskały możliwość używania podpisu elektronicznego: 40.973 (pierwotnie, omyłkowo podano 5.000),
    - liczba osób korzystających z usług on-line: 51.787 (pierwotnie planowano 50.000),
    - liczba mieszkańców objętych systemem: 51.787 (planowano 50.000),
    - liczba osób, które uzyskały dostęp do szerokopasmowego Internetu: 3.151 (planowano 1.000).
- (dowód: akta kontroli, tom I, str. 40-41,57-78,tom II str. 96-111,312-313,328-329)

Beneficjent, składając wniosek o płatność końcową (pismo z dnia 04.12.2013 r. znak ZPR.3050-16-2/09), w tabeli nr 17b – *Wskaźniki rezultatu* podał ich wartości docelowe, przewidziane do osiągnięcia w 2014 r. Część z tych wskaźników rezultatu Projektu, na dzień złożenia tego wniosku nie była jeszcze osiągnięta. Dotyczyło to:

- a) liczby jednostek podłączonych do sieci szerokopasmowego Internetu – we wniosku podano, że podłączono 61 podmiotów, podczas gdy do czasu złożenia wniosku podłączono 32 (53,3%),
- b) przewidywanej całkowitej liczby bezpośrednio utworzonych nowych etatów – we wniosku podano informację o utworzeniu sześciu etatów, podczas gdy do czasu złożenia wniosku utworzono cztery (66,6%),
- c) liczby jednostek sektora publicznego korzystających z aplikacji i usług teleinformatycznych - z założonych 60, podłączono 32 (53,3%).

Podanie docelowych wartości ww. wskaźników rezultatu Projektu w końcowym wniosku o płatność jako osiągniętych, było zgodne z *Instrukcją wypełniania wniosku o płatność*, udostępnioną Beneficjentom przez IZ RPO WL na stronie internetowej<sup>25</sup>.

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 22-23, 115-138)

W pismach z dnia 18 oraz 20 marca 2014 r. oraz oświadczeniach w sprawie osiągnięcia wskaźników produktu (z 3.12.2013 r.) i rezultatu (z 18.03.2014 r.) UM szczegółowo wyjaśnił przyczyny rozbieżności w poszczególnych wartościach (takie jak zweryfikowanie danych w oparciu o aktualne dane dotyczące mieszkańców

<sup>25</sup> <http://www.rpo.lubelskie.pl/front/page/get/263/>

terenu objętego Projektem), wskazując przy tym m.in., że wartość wskaźników rezultatu, tj.: liczba jednostek publicznych podłączonych do szerokopasmowego Internetu (61 szt. – do 18.03.2014 r. podłączono 32 jednostki); przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych etatów (z wymaganych sześciu do 1.03.2014 r. utworzono cztery); liczba jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji i usług teleinformatycznych (60 szt. – podłączono we wskazanym wyżej terminie 32 jednostki), zostaną osiągnięte do końca 2014 r.

(dowód: akta kontroli, tom II str. 96-97,110-111)

Według stanu na dzień 10.12.2014 r. w MPWiK (podmiot dysponujący infrastrukturą i pełniący funkcję administratora sieci komunalnej), zgodnie z założeniami osiągnięto wskaźnik zatrudnienia związanego z Projektem na poziomie ustalonym w ramach wskaźników rezultatu (sześć osób). Wykonano 74 przyłączenia do sieci, którymi objęto 53 podmioty wyodrębnione organizacyjnie (86,9% wskaźnika rezultatu założonego w Projekcie do osiągnięcia w 2014 r.). Trwały prace związane z wyłonieniem podmiotu (tzw. „operatora operatorów”), którego zadaniem będzie udostępnianie poszczególnych sieci zainteresowanym podmiotom (innym operatorom)<sup>26</sup>.

(dowód: akta kontroli, tom I, str. 370; tom II, str. 88-94)

Prezydent Miasta wyjaśnił, że: *„w ramach planowanych do osiągnięcia wskaźników rezultatu w zakresie wskaźnika KSI-R.10.1.5 Liczba jednostek publicznych podłączonych do szerokopasmowego Internetu, na koniec 2014 roku miało zostać podłączonych 61 jednostek. Prawidłowe wskazanie osiągnięcia jego poziomu wykonania za rok 2014 będzie zależało od interpretacji zapisów tego wskaźnika przez Urząd Marszałkowski Województwa Lubelskiego w Lublinie, a mianowicie, jak należy traktować podłączanie jednostek wraz z filiami. Obecnie podmioty przyłączone zostały podzielone jako lokalizacje główne oraz lokalizacje zależne od głównych. Lokalizacje główne są to jednostki samodzielne, natomiast lokalizacje zależne to np. filie Biblioteki Miejskiej, poszczególne obiekty sportowe MOSiR-u, itp. Również w ramach lokalizacji głównych występują wątpliwości interpretacyjne, gdzie w ramach jednostki, np. Zespołu Szkół Ogólnokształcących Nr 1 funkcjonują dwie szkoły, tj. Publiczne Gimnazjum Nr 4 i II Liceum Ogólnokształcące (tak samo jest w przypadku ZSO Nr 2). Obecnie posiadamy 74 przyłączenia, tj. podmiotów wraz z ich zależnymi filiami, oddziałami, gdzie za element je wyróżniający przyjmujemy różną lokalizację lub oddzielne włączenie do sieci. Z tych 74-ech podmiotów pod względem organizacyjnym wydzielić można 53 jednostki(...). W przypadku wskaźnika KSI-R.11.1.2 Liczba jednostek sektora publicznego korzystających z utworzonych aplikacji i usług teleinformatycznych, jego wartość na koniec 2014 r. miała wynieść 60. Wszystkie przyłączone do sieci jednostki korzystają z utworzonych aplikacji lub usług teleinformatycznych. Wskazanie poziomu wykonania tego wskaźnika na koniec 2014 roku będzie zależało od zdefiniowania „podłączonej jednostki” wynikającej z wątpliwości, jak w przypadku wskaźnika KSI-R.10.1.5 Liczba jednostek publicznych podłączonych do szerokopasmowego Internetu.”.*

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 86-88)

W informacji pisemnej uzyskanej od dyrektora Departamentu Wdrażania EFRR Urzędu Marszałkowskiego w Lublinie m.in. wskazano, że „minister właściwy ds.

<sup>26</sup> W postępowaniu przeprowadzonym przez MPWiK w trybie przetargu nieograniczonego (termin składania ofert upłynął w dniu 21.11.2014r. nie wpłynęła żadna oferta.

rozwoju regionalnego nie wydał formalnej definicji wskaźnika, co utrudnia jego interpretację (...), IZ RPO WL może uznać za zrealizowaną część wskaźnika w postaci podłączenia danej jednostki w więcej niż w jednej lokalizacji, jeśli jednostki te, choćby formalnie zorganizowane w jeden podmiot, mogłyby w istocie stanowić jednostki wyodrębnione”.

(dowód: akta kontroli, tom II, str. 147-148)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność kontrolowanej jednostki w zbadanym 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 z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>27</sup>, 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 Lublinie.

Obowiązek  
poinformowania NIK  
o sposobie  
wykorzystania uwag

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwagi 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.

Lublin, 26 stycznia 2015 r.

Dyrektor  
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli  
w Lublinie  
Edward Lis

Kontroler:  
Paweł Szafran  
główny specjalista kontroli państwowej

.....  
*Podpis*

.....  
*Podpis*

<sup>27</sup> Dz. U. z 2012 r., poz. 82, ze zm.