

**INFORMACJA POKONTROLNA v. 1**

<b>I. Informacje o kontrolowanym Projekcie</b>		
1	<b>Tytuł Projektu</b>	„Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I”
2	<b>Numer umowy o dofinansowanie</b>	POIS.08.03.00-00-006/10-00 z dnia 30.05.2011 r. Aneks nr POIS.08.03.00-00-006/10-01 z dnia 10.10.2012 r.
3	<b>Całkowita wartość Projektu wg UoD</b>	35 545 073,41 PLN
4	<b>Wartość wydatków kwalifikowalnych wg UoD</b>	28 315 879,19 PLN
5	<b>Wartość dofinansowania Projektu wg UoD</b>	24 068 497,31 PLN
6	<b>Okres kwalifikowalności wydatków wg UoD</b>	06.08.2010 r. – 30.06.2013 r.
<b>II. Dane jednostki kontrolowanej</b>		
7	<b>Beneficjent</b>	Gliwice – Miasto na prawach powiatu, ul. Zwycięstwa 21, 44 – 100 Gliwice
8	<b>Osoby reprezentujące Beneficjenta podczas kontroli</b>	Pan Grzegorz Wieczorek – Zastępca Dyrektora Zarządu Dróg Miejskich w Gliwicach Pani Olga Dywańska – Główny księgowy Pan Dawid Ochód – Specjalista, Zarząd Dróg Miejskich w Gliwicach Pan Daniel Mikulski – Dyrektor, Śląska Sieć Metropolitalna Sp. z o.o. Pan Ludomir Utratny – Koordynator, Śląska Sieć Metropolitalna Sp. z o.o.
<b>III. Dane dotyczące kontroli i jednostki kontrolującej</b>		
9	<b>Jednostka kontrolująca</b>	Instytucja Wdrażająca: Centrum Unijnych Projektów Transportowych
10	<b>Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. Nr 227, poz. 1658 z późn. zm.) - art. 35 e ust. 1 ustawy</li> <li>➤ Umowa o dofinansowanie nr POIS.08.03.00-00-006/10-00 z dnia 30.05.2011 r. i aneks nr POIS.08.03.00-00-006/10-01 z dnia 10.10.2012 r.</li> <li>➤ Upoważnienie nr 40/2012 z dnia 06.12.2012 r.</li> </ul>
11	<b>Cel kontroli</b>	Celem kontroli jest potwierdzenie zrealizowania Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości poniesionych wydatków oraz zweryfikowanie treści wniosku Beneficjenta o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji Projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym.
12	<b>Tryb i rodzaj kontroli</b>	Kontrola planowa na miejscu w trakcie realizacji Projektu
13	<b>Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych</b>	10 – 14.12.2012 r.
14	<b>Skład osobowy zespołu kontrolującego</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pan Tomasz Martyniuk, Kierownik Zespołu Kontrolującego, Główny Specjalista, Wydział Kontroli na Miejscu, Departament Kontroli CUPT</li> <li>2. Pani Grażyna Pryciak, Starszy Specjalista, Wydział Kontroli na Miejscu, Departament Kontroli CUPT</li> </ol>

15	<b>Zakres kontroli</b>	<p>Zakres przedmiotowej kontroli obejmuje weryfikację następujących zagadnień:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ ustalenie rzeczowego i finansowego stanu zaawansowania projektu oraz porównanie ustaleń z danymi przedstawianymi przez Beneficjenta we wnioskach o płatność (bądź innych dokumentach),</li> <li>✓ ustalenie, czy Projekt jest realizowany zgodnie z przyjętym harmonogramem,</li> <li>✓ kontrolę oryginałów dokumentów finansowych,</li> <li>✓ kontrolę prawidłowości zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowanych w zakresie nie weryfikowanym na wcześniejszych etapach weryfikacji Projektu,</li> <li>✓ kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowalnych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych, ewidencję środków trwałych,</li> <li>✓ weryfikację, czy majątek wytworzony lub zakupiony w celu realizacji Projektu jest wykorzystywany zgodnie z celami Projektu,</li> <li>✓ sprawdzenie podstawowych dokumentów formalno – prawnych związanych z Projektem i kontraktami,</li> <li>✓ weryfikację zapewnienia przez Beneficjenta nadzoru nad prowadzonymi pracami budowlanymi,</li> <li>✓ prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjnych i promocyjnych,</li> <li>✓ zachowanie przez Beneficjenta zasad dotyczących archiwizacji dokumentów,</li> <li>✓ wyniki wcześniejszych audytów i kontroli Projektu,</li> <li>✓ przestrzeganie polityk horyzontalnych.</li> </ul>
16	<b>Metodologia kontroli</b>	<p>a) <u>Wybór dokumentów finansowych do kontroli.</u></p> <p>W okresie objętym przedmiotową kontrolą Beneficjent złożył 6 wniosków o płatność (w tym 4 sprawozdawcze), obejmujących łącznie 7 dokumentów finansowo – księgowych, które zostały objęte kontrolą</p> <p>b) <u>Wybór dokumentów do kontroli w pozostałych obszarach</u></p> <p>Próba dokumentów w pozostałych obszarach została dokonana na podstawie profesjonalnego osądu Zespołu Kontrolującego i doświadczeń zdobytych podczas prowadzonych kontroli w ramach PO IiŚ przez Członków Zespołu w ramach przypisanych zakresów kontroli.</p> <p>Ustalenia dot. rzeczowej realizacji Projektu oparte są na dokumentach autoryzowanych przez osoby lub instytucje do tego upoważnione, uzupełnione o oględziny przeprowadzone przez członków ZK.</p> <p>Z przedmiotowej kontroli wyłączono zakres dot. zamówień publicznych, które podlegały kontroli na dokumentach w siedzibie CUPT.</p> <p>W kontrolowanych obszarach ZK przeprowadził kontrolę w oparciu o następujące techniki i metody kontroli:</p> <p>1) opracowanie Programu kontroli, w tym zebranie i analiza informacji o kontrolowanym Projekcie i działalności jednostki, zapoznanie się z dokumentacją stanowiącą podstawę realizacji Projektu,</p>

	2) weryfikację oryginałów dokumentów związanych z realizacją Projektu i jego promocją, 3) zebranie odpowiednich dowodów kontroli i przeprowadzenie ich analizy, 4) weryfikację sposobu przechowywania i archiwizowania dokumentów związanych z realizacją Projektu, 5) wizytę na miejscu fizycznej realizacji Projektu (ogłędziny), w tym wykonanie dokumentacji fotograficznej celem potwierdzenia wykonania robót, 6) przyjęcie pisemnych wyjaśnień.  W celu ustalenia zgodności realizacji inwestycji z warunkami UoD oraz przepisami krajowymi i wspólnotowymi wypełniona została LS do kontroli na miejscu w trakcie realizacji Projektu. (zał. nr 1 do Akt kontroli).
--	---

**Wykaz skrótów:**

<b>CUPT</b>	Centrum Unijnych Projektów Transportowych
<b>CSR</b>	Centrum Sterowania Ruchem
<b>EFRR</b>	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
<b>HRP</b>	Harmonogram Realizacji Projektu i Plan Finansowania Projektu – zał. nr 3 do UoD
<b>Inf.Pok.</b>	Informacja pokontrolna
<b>IP</b>	Instytucja Pośrednicząca
<b>LS</b>	Lista Sprawdzająca
<b>Projekt</b>	Projekt nr POIS.08.03.00-00-006/10 „Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I”
<b>PO IiŚ</b>	Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko 2007 - 2013
<b>Pzp</b>	Prawo zamówień publicznych
<b>ŚSM</b>	Śląska Sieć Metropolitalna Sp. z o.o.
<b>TR</b>	Referat Inżynierii Ruchu
<b>UE</b>	Unia Europejska
<b>UoD</b>	Umowa o dofinansowanie
<b>WoD</b>	Wniosek o dofinansowanie
<b>WoP</b>	Wniosek o płatność
<b>zał.</b>	Załącznik
<b>ZDM</b>	Zarząd Dróg Miejskich w Gliwicach
<b>ZK</b>	Zespół Kontrolujący

## IV. Wynik kontroli

### 1. Procedury obowiązujące w trakcie realizacji Projektu

1. Beneficjentem końcowym Projektu jest Miasto Gliwice. W imieniu Miasta Gliwice stroną stosunków prawnych w umowach z wykonawcami kontraktów jest jednostka budżetowa – Zarząd Dróg Miejskich w Gliwicach.
2. Podstawowe zarządzenia i regulaminy istotne dla realizacji Projektu współfinansowanego ze środków UE w ramach POIiŚ obowiązujące w Mieście Gliwice to:
  - Zarządzenie nr PM – 2727/12 Prezydenta Miasta Gliwic z dnia 29.06.2012 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Gliwicach,
  - Zarządzenie Organizacyjne nr 62/06 Prezydenta Miasta Gliwic z dnia 31.10.2006 r. w sprawie zasad rachunkowości,
  - Zarządzenie Organizacyjne nr 78/11 Prezydenta Miasta Gliwic z dnia 24.10.2011 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości budżetowej Jednostki Samorządu Terytorialnego Miasta Gliwic.
3. Zasady funkcjonowania, strukturę organizacyjną, podział funkcji kierowniczych oraz zakres kompetencji i odpowiedzialności poszczególnych komórek organizacyjnych w Zarządzie Dróg Miejskich w Gliwicach określa Zarządzenie Organizacyjne nr DN – 6/2009r. Dyrektora Zarządu Dróg Miejskich z dnia 17 lipca 2009 r., w sprawie „Regulaminu Organizacyjnego Zarządu Dróg Miejskich w Gliwicach”.
4. Realizację Projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej powierzono Referatowi Inżynierii Ruchu (TR). Podstawowe zasady zarządzania Projektami współfinansowanymi ze środków UE określono w Dokumencie polityki rachunkowości Zarządu Dróg Miejskich w Gliwicach Załącznik nr 15 stanowiący Podręcznik procedur realizacji projektu „Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I”, które jest częścią składową Zarządzenia nr ZDM/KS/01/08 z dnia 1.06.2008 r.
5. Wymienione powyżej procedury stanowią wypełnienie zobowiązań Beneficjenta określonych w załączniku Nr 3 do WoD.

*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 2 do Akt kontroli – elektroniczne.*

### 2. Wskaźniki Projektu

W załączniku do UoD Beneficjent zadeklarował osiągnięcie do końca 2013 r. wskaźnika produktu i rezultatu. Dodatkowo Beneficjent zadeklarował bezpośrednie utworzenie miejsca pracy (zgodnie z tabelami przedstawionymi w dalszej części Inf.Pok.).

## 1. Wskaźnik produktu:

Nazwa wskaźnika produktu	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa	Wartość docelowa wskaźnika określona w UoD	Wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji Projektu  (potwierdzona podczas kontroli na miejscu realizacji Projektu)	Stopień realizacji wskaźnika (%)
Liczba zainstalowanych systemów	Szt.	0	1	-	-

W trakcie kontroli trwały prace przy modernizacji skrzyżowań i wdrażaniu systemu detekcji. Planowany termin zakończenia robót budowlanych to 30.04.2013 r. Do czasu odbioru robót budowlanych i wdrożeniu systemu detekcji ZK nie potwierdza realizacji wskaźnika produktu.

## 2. Wskaźnik rezultatu:

Nazwa wskaźnika rezultatu	Jednostka miary wskaźnika	Wartość bazowa	Wartość docelowa wskaźnika określona w UoD	Wartość wskaźnika osiągnięta od początku realizacji Projektu  (potwierdzona podczas kontroli na miejscu realizacji Projektu)	Stopień realizacji wskaźnika (%)
Oszczędność czasu przejazdu	%	0	3,2	-	-

Beneficjent w piśmie znak ZDM.55123.109.2012 z dnia 14.12.2012 r. oświadczył, że *planowany termin przekazania dokumentów potwierdzających osiągnięcie wskaźnika rezultatu to okres od 6 do 9 miesięcy od daty zakończenia realizacji projektu.*

3. Wskaźnik „Liczba bezpośrednio utworzonych miejsc pracy” dotyczy fazy operacyjnej Projektu. Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta zawartymi w piśmie znak ZDM.55123.109.2012 z dnia 14.12.2012 r., przekazanie przez Beneficjenta dokumentów potwierdzających utworzenie nowych miejsc pracy będzie możliwe w terminie około 3 miesięcy od zakończenia realizacji Projektu. Dodatkowo Beneficjent przedstawił promesę z dnia 17.09.2012 r., zaakceptowaną przez Zastępcę Prezydenta Miasta Gliwice pana Piotra Wieczorka do utworzenia nowych etatów od stycznia 2013 r. do obsługi Centrum Sterowania Ruchem.

*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 3 do Akt kontroli.*

**3. Rzeczowa realizacja Projektu**

1. ZK przedstawiono pismo Głównego Inspektora Nadzoru Budowlanego znak DPR/INN/022/849/2007 z dnia 02.10.2007 r. wskazujące, że *urządzenia bezpieczeństwa i organizacji ruchu nie są obiektami budowlanymi ani urządzeniami budowlanymi. W konsekwencji wykonanie ich nie stanowi wykonywania*

robót budowlanych, a co za tym idzie nie podlega regulacjom ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. – Prawo budowlane (Dz.U. z 2006 r. Nr 156., poz. 1118 z późn. zm.). W związku z tym tego rodzaju prace nie wymagają decyzji o pozwoleniu na budowę ani zgłoszenia właściwemu organowi administracji architektoniczno – budowlanej.

2. Zgodnie z informacją Beneficjenta zawartą w piśmie znak ZDM.55123.109.2012 z dnia 14.12.2012 r. prace związane z projektami ruchowymi sygnalizacji świetlnej, z instalacją i wdrożeniem systemu detekcji dymu i pożaru oraz wentylacji i klimatyzacji budynku CSR były wykonywane przez podwykonawców. Jednocześnie Beneficjent poinformował, że na dzień 13.12.2012 r. zostały uregulowane należne płatności na rzecz podwykonawców.

### **Realizacja umów na roboty**

3. Umowa nr ZDM-23/2011 z 9.02.2011 na roboty budowlane polegające m.in. na modernizacji sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniach

Wykonawca:

Przedsiębiorstwo Remontów Ulic i Mostów S.A. z siedzibą w Gliwicach – Lider Konsorcjum,  
ZIR – System Sterowania Ruchem R. Balcer i Spółka – Spółka Jawna z siedzibą w Bytomiu,  
ALTO COMPUTERS M. Borowiak, R. Wróbel – Spółka Jawna z siedzibą w Zabrze,  
Wagner Poland Sp. z o.o. – z siedzibą w Piasecznie

Wartość umowy:

4 947 789,38 PLN brutto, wynagrodzenie ryczałtowe.

Realizacja przedmiotu umowy:

- Data przekazania terenu i placu budowy: 28.02.2011 r.
- Czas realizacji inwestycji: do 30.06.2011 r.
- Data zakończenia robót: 28.06.2011 r.
- Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji: 11.07.2011 r.

Roboty zostały zakończone w terminie wynikającym z umowy. Zamawiający nie zobowiązał Wykonawcy do wystawienia gwarancji bankowych dotyczących należytego wykonania umowy.

4. Umowa nr ZDM-69/2012 z 2.07.2012 r. na roboty polegające na instalacji i wdrożeniu oraz wykonaniu infrastruktury do funkcjonowania systemu detekcji w Gliwicach.

Wykonawca:

Przedsiębiorstwo Remontów Ulic i Mostów S.A. z siedzibą w Gliwicach – Lider Konsorcjum,  
ZIR – System Sterowania Ruchem R. Balcer i Spółka – Spółka Jawna z siedzibą w Bytomiu,  
ALTO COMPUTERS M. Borowiak, R. Wróbel – Spółka Jawna z siedzibą w Zabrze,  
ML System Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie

Wartość umowy:

29 071 439,22 PLN brutto, wynagrodzenie ryczałtowe.

Realizacja przedmiotu umowy

- Data przekazania terenu i placu budowy: 02.07.2012 r.
- Czas realizacji inwestycji: do 30.09.2012 r., Aneksem nr 1 z 28.09.2012 r. został wydłużony termin realizacji do 5.12.2012, Aneksem nr 2 z 5.12.2012 r. został wydłużony termin realizacji do 30.04.2013 r.
- W trakcie kontroli trwały prace, z których część została odebrana protokołami częściowego odbioru robót (zgodnie z dokumentacją stanowiącą załączniki do Akt kontroli).

**Gwarancje:**

Gwarancja należytego wykonania umowy Nr GKDo/318/2012/041-00-00-00 z dnia 29.06.2012 r. wystawiona przez Powszechny Zakład Ubezpieczeń Spółka Akcyjna.

- Suma gwarancyjna z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy na kwotę 581 428,78 PLN ważna do 31.10.2012 r.
- Suma gwarancyjna z tytułu rękojmi za wady fizyczne na kwotę 174 428,64 PLN ważna w terminie od 1.11.2012 r. do 15.10.2015 r.

Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad i usterek Nr 280000064756 z dnia 18.12.2012 r. wystawiona przez Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia Spółka Akcyjna.

- Suma gwarancyjna z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania umowy na kwotę 581 428,78 PLN ważna w terminie od 1.11.2012 r. do 30.05.2013 r.
- Suma gwarancyjna z tytułu nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad lub usterek na kwotę 174 428,64 PLN ważna w terminie od dokonania odbioru przedmiotu Umowy do 15.05.2016 r.

W związku z wystąpieniem zdarzeń niezależnych od Wykonawcy i wystąpieniem niesprzyjających warunków atmosferycznych termin realizacji umowy został wydłużony do 30.04.2013 r.

**Realizacja nadzoru inwestorskiego (koszty niekwalifikowane)**

5. Nadzór inwestorski nad realizacją ww. robót sprawowany był na podstawie:

- Porozumienia Technicznego Nr ZDM-67/2011 o świadczenie usług w procesie inwestycyjnym z dnia 21.04.2011 r. polegającego na pełnieniu Nadzoru Inwestorskiego. Porozumienie zostało zawarte pomiędzy Zarządem Dróg Miejskich w Gliwicach, a Śląską Siecią Metropolitalną Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach. Wynagrodzenie ryczałtowe na kwotę 49 477,89 PLN brutto.
- Porozumienia Technicznego Nr ZDM-116/2011 o świadczenie usług w procesie inwestycyjnym z dnia 3.06.2011 r. polegającego na pełnieniu Nadzoru Inwestorskiego. Porozumienie zostało zawarte pomiędzy Zarządem Dróg Miejskich w Gliwicach, a Śląską Siecią Metropolitalną Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach. Wynagrodzenie ryczałtowe na kwotę 74 216,83 PLN brutto.
- Porozumienia Technicznego Nr ZDM-94/2012 o świadczenie usług w procesie inwestycyjnym z dnia 2.07.2012 r. polegającego na pełnieniu Nadzoru Inwestorskiego. Porozumienie zostało zawarte pomiędzy Zarządem Dróg Miejskich w Gliwicach, a Śląską Siecią Metropolitalną Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach. Wynagrodzenie to: 436 071,59 PLN brutto.

6. W ramach powierzonych obowiązków nadzór inwestorski m.in.:

- nadzoruje rzeczowe i finansowe wykonanie poszczególnych inwestycji,
- sporządza raporty miesięczne, określające zaawansowanie realizacyjne poszczególnych elementów Projektu, informujące o występujących problemach i podejmowanych środkach zaradczych oraz przedstawiające wykaz zrealizowanych robót w danym okresie sprawozdawczym
- uczestniczy w naradach koordynujących i sporządza z nich protokoły.

7. ZK potwierdza, że usługa polegająca na pełnieniu Nadzoru Inwestorskiego jest prowadzona zgodnie z wyżej wskazanymi Porozumieniami Technicznymi.

*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 3 do Akt kontroli.*

#### 4. Zagadnienia związane z ochroną środowiska

1. Wydział Środowiska Urzędu Miasta w Gliwicach w dniu 11.08.2010 r. wydał opinię numer SR-07175/99/10/ADS, zgodnie z którą przedmiotowa inwestycja nie wymagała przeprowadzenia postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko.
2. Dnia 17.08.2010 r. Beneficjent uzyskał Zaświadczenie Regionalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska dotyczące nie wywierania przez Projekt istotnego oddziaływania na obszary NATURA 2000.

*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 3 do Akt kontroli.*

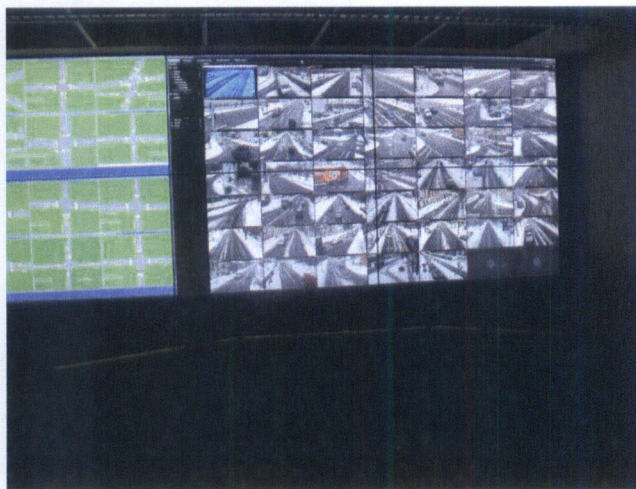
#### 5. Wizyta na miejscu realizacji Projektu

W dniu 12.12.2012 r., ZK w obecności:

- Pana Dawida Ochód – pracownika ZDM,
- Pana Ludomira Utratnego – koordynatora ze ŚSM

przeprowadził oględziny na miejscu realizacji Projektu, podczas której sporządzono dokumentację fotograficzną. Poniżej znajdują się wybrane zdjęcia z oględzin.

Centrum Sterowania Ruchem – monitoring skrzyżowań

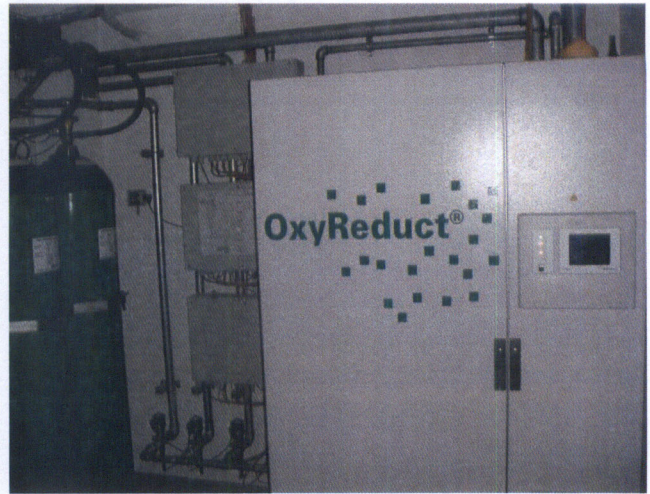


Serwerownia





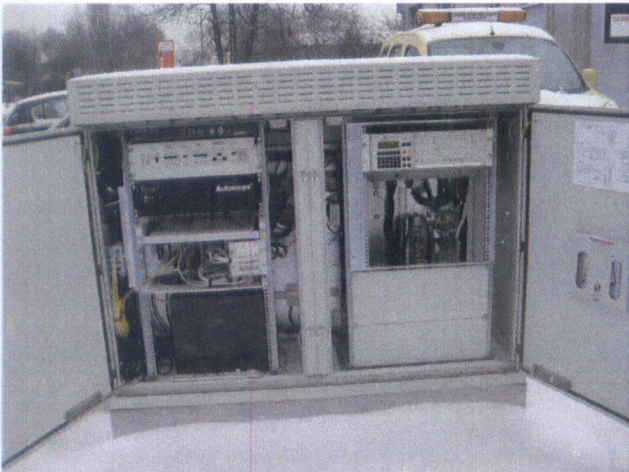
Element systemu gaszenia i stałej redukcji tlenu



Archiwum



Szafa sterownicza wraz z wyposażeniem



### Sygnalizacja świetlna z zamontowanymi kamerami



### Wysięgniki z urządzeniami do pomiaru ruchu



### Sygnalizacja świetlna



*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 4 do Akt kontroli.*

## 6. Finansowa realizacja Projektu

1. W ZDM Gliwice, system obiegu dokumentów finansowo – księgowych oraz kontroli finansowej z udziałem środków publicznych w ramach Projektu (zadania inwestycyjnego) są określone w Zarządzeniu nr ZDM/KS/01/08 z dnia 01.06.2008 r. Dyrektora jednostki Zarządu Dróg Miejskich którym wprowadzono następujące dokumenty polityki rachunkowości:
  - 1) Instrukcji kontroli wewnętrznej i obiegu dokumentów finansowo – księgowych.
  - 2) Planu Kont oraz dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w Zarządzie Dróg Miejskich w Gliwicach.
  - 3) Instrukcję inwentaryzacji majątku.
  - 4) Regulamin kontroli wewnętrznej w zarządzie Dróg Miejskich w Gliwicach.
  - 5) Standardy kontroli wewnętrznej.
  - 6) Procedury finansowe.
2. Zapisy ewidencji księgowej umożliwiają identyfikację wydatków poniesionych przy realizacji Projektu. Prowadzone rejestry księgowe pozwalają na czytelne i przejrzyste odzwierciedlenie przepływów finansowych w związku z realizowaną inwestycją.
3. Zgodnie z Zakładowym Planem Kont oraz dokumentacją przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości w ZDM w zakresie ewidencji środków unijnych, Projekt „*Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I*” został oznaczony symbolem PROJEKT 1.
4. ZK w oparciu o oryginały dokumentów księgowych ustalił, co następuje:
  - wszystkie faktury zostały opatrzone dekretem księgowym, sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym i zatwierdzone do wypłaty,
  - potwierdzono zgodność danych zawartych w systemie księgowym z danymi zawartymi na oryginałach faktur,
  - faktury przedstawione przez Beneficjenta zawierają odniesienie do Nr UoD na pierwszej stronie.
5. Studium wykonalności przedsięwzięcia pn. „System monitorowania i inteligentnego sterowania ruchem na kluczowych ciągach ulic miasta Gliwice”, zostało wykonane w 2010 roku. Należność za Fakturę VAT numer 15/08/2010 z dnia 27.08.2010 r. w wysokości 15 372,00 PLN, poniosło Miast Gliwice w ramach działania Biura Rozwoju Miasta (BRM). Faktura jest zaewidencjonowana w systemie księgowym Urzędu Miasta Gliwice.  
Oryginał Faktury oraz WB Nr 184/2010 z dnia 17.09.2010 r. znajduje się w Wydziale Finansowym UM Gliwice.
6. Dokumentacja finansowo – księgowa jest na bieżąco archiwizowana i zabezpieczana.

*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 5 do Akt kontroli.*

## 7. Kwalifikowalność wydatków

1. Zgodnie z UoD i Aneksem Nr 1 z dnia 10.10.2012 r. całkowita wartość Projektu wynosi 35 545 073,41 PLN, maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi 28 315 879,19 PLN i obejmuje okres od dnia 06.08.2010 r. do dnia 30.06.2013 r.
2. W oparciu o zapisy w ewidencji księgowej ustalono, że na dzień kontroli całkowite koszty związane z realizacją Projektu wynoszą 19 304 176,82 PLN (wraz ze studium wykonalności), natomiast wartość wydatków kwalifikowalnych wynosi 16 077 649,57 PLN. Poniesione wydatki są zgodne z założeniami Harmonogramu Realizacji Projektu z dnia 07.09.2012 r.

3. Wydatki potwierdzone dokumentami finansowo-księgowymi, przedstawionymi w poszczególnych WoP, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków.
4. Podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym.

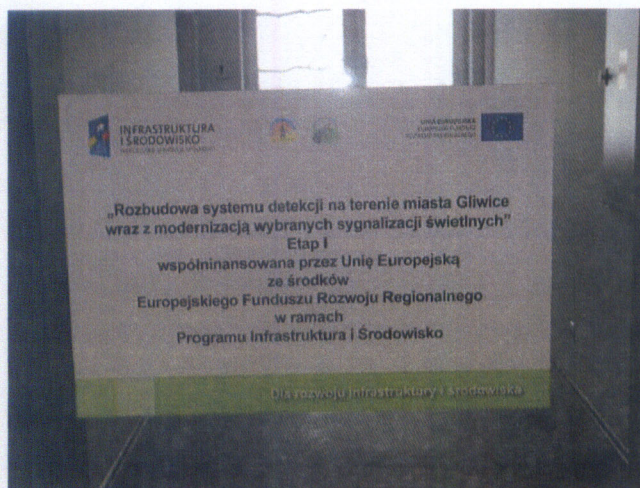
*Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 5 do Akt kontroli.*

## 8. Informacja i promocja

1. Beneficjent upublicznił informacje o współfinansowaniu Projektu w ramach PO IiŚ poprzez:
  - tablice informacyjne w miejscu realizacji Projektu oraz przy UM Gliwice,
  - naklejki zamieszczone na sprzęcie zaopatrzone w logo UE i PO IiŚ,
  - na stronie internetowej UM Gliwice i ZDM Gliwice zostały zawarte informacje o realizowanej inwestycji. Na stronie internetowej UM Gliwice brakuje i informacji o współfinansowaniu inwestycji ze środków Unii Europejskiej w ramach PO IiŚ oraz logotypów,
  - oznaczenie dokumentacji związanej z realizowanym Projektem w logo UE i PO IiŚ,
  - wskazanie pomieszczeń Centrum Sterowania Ruchem jako części Projektu.
2. Przedmiotowy Projekt otrzymał Złotą Statuetkę oraz Nagrodę Specjalną przyznaną przez I Forum Innowacji Transportowych 2012 które odbywało się w Krakowie w dniu 11.12.2012 r.
3. W ramach działań informacyjnych i promocyjnych Beneficjent jest jeszcze zobowiązany do wykonania tablic pamiątkowych, oznaczenia pozostałej do zrealizowania części Projektu logo UE i POIiŚ, oraz potwierdzenia zamieszczenia informacji o Projekcie w Miejskim Serwisie Informacyjnym.

Poniższa dokumentacja fotograficzna przedstawia wybrane elementy informacji i promocji Projektu.

Oznaczenie Centrum Sterowania Ruchem



Oznaczenie dokumentacji



Tablica informacyjna przy ZDM



Tablica informacyjna przy UM



Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 6 do Akt kontroli.

## 9. Pozostałe zagadnienia

1. Zgodnie z Programem kontroli, zakres kontroli nie obejmował kontroli zamówień publicznych.
2. Projekt wpływa pozytywnie na realizację polityki w zakresie równości szans. Beneficjent w dniu 11.12.2012 r. na Forum Innowacji Transportowych 2012 które odbywało się w Krakowie, otrzymał Nagrodę Specjalną *za innowacyjny projekt transportowy promujący współpracę i założenia polityki transportowej oraz strategię wzrostu Europa 2020*. Nagroda została przyznana przez Przedstawicielstwo Komisji Europejskiej w Polsce, ze względu na włączenie aspektów społecznych (przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu), jako elementu zintegrowanego z nowoczesnym podejściem technicznym do rozwiązań transportowych.
3. Przedmiotowy Projekt nie jest objęty zasadami pomocy publicznej.

Dokumentacja w powyższym zakresie stanowi zał. nr 7 do Akt kontroli.

## 10. Archiwizacja

1. Zgodnie z §14 ust. 2 umowy o dofinansowanie Beneficjent zobowiązał się do archiwizowania „w wersji papierowej lub na informatycznych nośnikach danych i przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres co najmniej 3 lat od daty zamknięcia PO IiŚ.”
2. Sposób archiwizacji dokumentów został określony w Zarządzeniu Nr ZDM/KS/01/08 z dnia 1.06.2008 r. Dyrektora jednostki Zarządu Dróg Miejskich, Załącznik Nr 15 pn. „Podręcznik procedur realizacji projektu „Rozbudowa systemu detekcji na terenie miasta Gliwice wraz z modernizacją wybranych sygnalizacji świetlnych, etap I”.
3. Na dzień kontroli dokumentacja związana z realizacją Projektu znajduje się w;
  - Studium wykonalności – zapytanie ofertowe, umowa z wykonawcą, faktura, potwierdzenie płatności oraz oryginał Umowy o Dofinansowanie znajdują się w Urzędzie Miasta Gliwice.

- Dokumentacja związana z realizacją Projektu znajduje się w komórkach organizacyjnych Zarządu Dróg Miejskich w Gliwicach.
  - Raporty miesięczne Nadzoru Inwestorskiego, Protokoły z narad koordynacyjnych, Protokoły odbiorów częściowych znajdują się w Śląskiej Sieci Metropolitarnej Sp. z o.o.
4. ZK potwierdził istnienie procedur przechowywania i archiwizacji dokumentacji związanej z przedmiotowym Projektem zgodnie z zapisami UoD.

#### **11. Wyniki wcześniejszych kontroli i audytów**

Zgodnie z pismem Beneficjenta nr kor. ZDM.55123.109.2012 z dnia 14.12.2012 r. Projekt nie był kontrolowany przez inne instytucje, poza kontrolą zamówień publicznych przeprowadzoną przez CUPT.

#### **12. Nieprawidłowości (w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006**

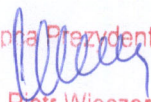
W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości w rozumieniu rozporządzenia Rady (WE) 1083/2006.

### 13. Wnioski z przeprowadzonej kontroli i wstępne zalecenia pokontrolne

1. ZK potwierdził istnienie i dostępność dokumentów obrazujących cykl życia Projektu na poziomie jednostki kontrolowanej.
2. ZK potwierdził istnienie procedur, których przyjęcie i stosowanie Beneficjent zadeklarował, ubiegając się o dofinansowanie ze środków UE w ramach PO IiŚ.
3. ZK potwierdza prowadzenie rzeczowej realizacji Projektu zgodnie z umową o dofinansowanie.
4. Potwierdzenie osiągnięcia wartości docelowej wskaźników produktu i rezultatu oraz utworzenie miejsc pracy w fazie operacyjnej Projektu będzie możliwe po zakończeniu realizacji rzeczowej Projektu.
5. ZK potwierdził spełnienie warunku posiadania odrębnej informatycznej ewidencji księgowej dla operacji finansowych związanych z Projektem. Posiadany przez Beneficjenta system ewidencji księgowej umożliwia identyfikację wszystkich wydatków związanych z Projektem.
6. W oparciu o zapisy w ewidencji księgowej ZK ustalił, że całkowita wartość poniesionych kosztów na dzień kontroli Projektu wynosiła 19 304 176,82 zł PLN, w tym kwota wydatków kwalifikowanych 16 077 649,57 PLN.
7. Wydatki poniesione zostały w terminie kwalifikowalności tj. od dnia 06.08.2010 r. do dnia 30.06.2013 r.
8. ZK potwierdza prowadzenie przez Beneficjenta działań informacyjno – promocyjnych Projektu.
9. Wszystkie działania informacyjno – promocyjne powinny zawierać informacje o współfinansowaniu Projektu w ramach POIiŚ.
10. Potwierdzenie realizacji wszystkich wymaganych działań informacyjno – promocyjnych będzie możliwe po zakończeniu realizacji Projektu.
11. Procedury Beneficjenta dotyczące archiwizacji gwarantują przechowywanie dokumentów przez okres 3 lat od zamknięcia PO IiŚ.

**V. Pouczenie**

- Zgodnie z Wytycznymi w zakresie kontroli realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko wydanymi na podstawie art. 35 ust. 3 pkt 9 i 9b ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r., Nr 84, poz. 712 z późn. zm.), kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści w niej zawartych. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z jednym egzemplarzem niezaakceptowanej informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
- W przypadku braku zgłoszenia zastrzeżeń do treści informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje jeden egzemplarz do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni od dnia doręczenia.

	Podpis	Data
<b>Instytucja kontrolująca:</b>	T Martyniuk	10.01.2013r.
	Grażyna Pryciak	10.01.2013r.
	Podpis	Data
<b>Instytucja kontrolowana:</b>	Zastępca Prezydenta Miasta  Piotr Wiczorek	2013 -01- 25





## Wykaz załączników stanowiących Akta kontroli

- Zał. nr 1 Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu w trakcie realizacji Projektu.  
Zał. nr 2 Dokumentacja dotycząca procedur obowiązujących w trakcie realizacji Projektu.  
Zał. nr 3 Dokumentacja dotycząca wskaźników realizacji Projektu.  
Dokumentacja dotycząca podstaw realizacji robót budowlanych.  
Dokumentacja dotycząca umów zawartych w ramach Projektu.  
Dokumentacja dotycząca realizacji robót budowlanych.  
Dokumentacja dotycząca realizacji nadzoru inwestorskiego.  
Zał. nr 4 Dokumentacja fotograficzna z wizji na miejscu realizacji inwestycji (płyta).  
Zał. nr 5 Dokumentacja dotycząca zakresu finansowego Projektu i kwalifikowalności wydatków.  
Zał. nr 6 Dokumentacja związana z działaniami informacyjno-promującymi.  
Zał. nr 7 Kopie Dyplomów za otrzymane nagrody z I Forum Innowacji Transportowych.

Dokumentacja opisana w treści Informacji pokontrolnej, a nie wymieniona jako załączniki do Akt kontroli została zgromadzona i jest dostępna w wersji papierowej lub elektronicznej na dyskach sieciowych CUPT bądź płytach CD.

*[Handwritten signature]*