

**ZPORR**Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego**EFS**

Unia Europejska

**INFORMACJA POKONTROLNA**  
z dnia 11 kwietnia 2008 r.

Sporządzona na podstawie art. 6 ust. 1 „Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności” (Dz. U. z 2007 r., Nr 90, poz.602).

**ZAKRES KONTROLI:** Sprawdzenie prawidłowości realizacji projektu nr Z/2.24/II/2.6/20/04 w oparciu o dokumenty programowe oraz umowę dofinansowania projektu Nr Z/2.24/II/2.6/20/04/U/11/05.**ZNAK SPRAWY:** K/4/08**WYKONAWCA KONTROLI:** Wydział Europejskiego Funduszu Społecznego  
Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego**ZPORR:**Działanie 2.6 – Regionalne Strategie  
Innowacyjne i transfer  
wiedzy**ETAP REALIZACJI KONTROLI:**Kontrola doraźna  
Kontrola sprawdzająca  
Kontrola w trakcie realizacji projektu  
Kontrola po zakończeniu realizacji projektu  
  
  

<b>I. DANE ADRESOWE / OSOBOWE</b>			
<b>Jednostka kontrolowana</b>			
1.	Nazwa Beneficjenta	Górnośląska Agencja Przekształceń Przedsiębiorstw S.A.	
2.	Lokalizacja projektu	ul. Astrów 10, 40-045 Katowice	
3.	Telefon	+32 251 64 21 wew.107	
4.	Faks	+32 251 58 31	
5.	Adres poczty elektronicznej	joanna.machnik-slomka@gapp.pl	
Osoba upoważniona do reprezentacji lub pełnomocnik			
6.	Imię: <b>ALEKSANDER</b>	Nazwisko: <b>ZARZYCKI</b>	Funkcja / stanowisko: <b>WICEPREZES ZARZĄDU GÓRNOŚLĄSKIEJ AGENCJI PRZEKSZTAŁCEŃ PRZEDSIĘBIORSTW S.A.</b>
<b>Kontrolujący</b>			
7.	Imię: <b>AGNIESZKA</b>	Nazwisko: <b>JUZALA</b>	Funkcja / stanowisko: <b>PODINSPEKTOR</b>
	<b>DAGMARA</b>	<b>HAŃSKA</b>	<b>INSPEKTOR</b>
	<b>ANNA</b>	<b>STAŃCZAK</b>	<b>PODINSPEKTOR</b>
	<b>BARBARA</b>	<b>PORĘBSKA</b>	<b>PODINSPEKTOR</b>
	<b>KATARZYNA</b>	<b>MULLER</b>	<b>PODINSPEKTOR</b>
<b>II. POWIADOMIENIE O KONTROLI</b>			
	Data: 18 lutego 2008 r.	Sposób: <b>FAKS / LIST</b>	
<b>III. WYNIKI KONTROLI</b>			
	Data przeprowadzenia:	<b>28 LUTEGO – 14 MARCA 2008 ROKU</b>	

**ZPORR**Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego**EFSS**

Unia Europejska

	TAK	NIE	N / D
Czy przeprowadzono kontrolę?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Jeżeli NIE, proszę podać przyczyny: N/D			

**1. Przedmiot kontroli**

Kontrola projektu „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w woj. śląskim” przeprowadzona została przez pracowników Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego (Instytucja Wdrażająca) na podstawie art. 52 pkt. 4 ustawy z dnia 20.04.2004 r. o Narodowym Planie Rozwoju (Dz. U. Nr 116, poz. 1206 z późn. zm) oraz § 6 w związku z §1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27.04.2007 r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności (Dz.U. Nr 90, poz. 602).

Przedmiotem kontroli było zbadanie prawidłowości realizacji projektu Nr Z/2.24/II/2.6/20/04 pt. „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w woj. śląskim”.

W trakcie kontroli sprawdzono pod względem formalnym i merytorycznym udostępnioną w trakcie kontroli dokumentację dotyczącą realizowanego projektu, w szczególności:

## a) realizację projektu, monitoring:

- wniosek o dofinansowanie realizacji projektu;
- umowę o dofinansowanie projektu oraz aneksy do umowy;
- sprawozdanie roczne z realizacji projektu w 2007 r. (zgodność danych ujętych w sprawozdaniu ze stanem faktycznym);
- promocję projektu;
- dokumentację dotyczącą pracowników zaangażowanych do realizacji projektu, w tym:
  - umowy o pracę, dokumenty dot. oddelegowania pracowników do wykonywania zadań projektowych,
  - umowy zlecenie, rachunki za wykonanie zlecenia,
  - umowy o dzieło, rachunki za wykonanie zadania,
  - zakresy obowiązków,
  - listy obecności,
  - karty czasu pracy,
  - listy płac,
- dokumentację dotyczącą zakwalifikowania do projektu Beneficjentów Ostatecznych;
- dokumentację dotyczącą przeprowadzonych warsztatów, seminariów, konferencji, spotkań indywidualnych, spotkań Zespołu Projektowego, spotkań Komitetu Sterującego, spotkań Grup Eksperckich, spotkań grupowych, wizyt studyjnych, raportów, analiz, bazy danych;
- zasady współpracy pomiędzy partnerami projektu;
- zasady przechowywania dokumentów związanych z realizowanym projektem;
- zasady oznakowania dokumentacji oraz pomieszczeń, w których realizowany był projekt zgodnie z wytycznymi UE;

## b) płatności:

- umowy rachunków bankowych wszystkich instytucji wchodzących w skład konsorcjum;
- zasady prowadzenia księgowości realizowanego projektu;

## c) dokumentację dot. zakupu dostaw i usług w ramach projektu:

- dokumentację dotyczącą udzielonych zamówień;
- umowy zawarte w ramach zakupu dostaw i usług.



**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w siedzibie:

- a) lidera projektu, tj. w Górnośląskiej Agencji Przekształceń Przedsiębiorstw S.A. przy ulicy Astrów 10 w Katowicach,
- b) partnerów projektu, tj. w:
  - Akademii Ekonomicznej im. Karola Adamieckiego przy ulicy 1 Maja 50 w Katowicach;
  - Instytucie Chemicznej Przeróbki Węgla z siedzibą przy ulicy Zamkowej 1 w Zabrze;
  - Politechnice Śląskiej przy ulicy Akademickiej 2a w Gliwicach;
  - Regionalnej Izby Gospodarczej przy ulicy Opolskiej 15 w Katowicach;
  - Urzędzie Miasta Gliwice przy ulicy Zwycięstwa 21 w Gliwicach.

W trakcie kontroli do kontaktu z Zespołem Kontrolującym wyznaczone zostały następujące osoby:

- a) ze strony GAPP S.A. – Pani Aleksandra Kulisz oraz Pani Sylwia Kawaler – zgodnie z pismem Nr EC/689/2008 z dnia 20.02.2008 r. (przekazanym do Instytucji Wdrażającej w odpowiedzi na pismo Nr FS.III.AJU/642/3/08 z dnia 18.02.2008 r. dotyczące zawiadomienia o kontroli);
- b) ze strony Akademii Ekonomicznej – Pan Marcin Baron, Pani Aleksandra Gojny;
- c) ze strony Instytutu Chemicznej Przeróbki Węgla – Pani Halina Kocek, Pani Ewa Kurkowska;
- d) ze strony Politechniki Śląskiej – Pani Bożena Jamniczek;
- e) ze strony Regionalnej Izby Gospodarczej – Pani Bogusława Bartoszek;
- f) ze strony Urzędu Miasta Gliwice – Pan Bartłomiej Świderek.

## **2. Ustalenia ogólnie-organizacyjne dotyczące realizacji projektu**

Projekt Z/2.24/II/2.6/20/04 realizowany był przez Górnośląską Agencję Przekształceń Przedsiębiorstw S.A. zgodnie z umową o dofinansowanie Nr Z/2.24/II/2.6/20/04/U/11/05 z dnia 14.02.2005 r. w ramach Działania 2.6 Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego. Umowa została aneksowana:

1. aneksem Nr 1 z dnia 31.08.2005 r.,
2. aneksem Nr 2 z dnia 19.12.2006 r.,
3. aneksem Nr 3 z dnia 02.10.2007 r.

Osobami odpowiedzialnymi za realizację umowy o dofinansowanie były:

- Pan Aleksander Zarzycki – Wiceprezes Zarządu;
- Pan Stanisław Leśniowski – Członek Zarządu;
- Pani Joanna Machnik-Słomka – Dyrektor Działu Regionalnego Centrum Innowacji i Transferu Technologii.

Całkowite wydatki kwalifikowane projektu zgodnie z umową o dofinansowanie wynoszą 1 600 000 PLN, w tym dofinansowanie ze środków EFS – 1 200 000,00 PLN. Realizacja projektu zaplanowana na okres 01.01.2005 r. do 29.02.2008 r. przebiegała zgodnie z harmonogramem.

Celem projektu było utworzenie Jednostki Zarządzającej odpowiedzialnej m.in. za promowanie postanowień Regionalnej Strategii Innowacji województwa śląskiego, inicjowanie współpracy partnerskiej na rzecz rozwoju innowacji oraz identyfikacja i promowanie nowych narzędzi wspierających rozwój innowacji.

W celu realizacji projektu w dniu 28.09.2004 r. zawarta została umowa konsorcjum pomiędzy:

- a) GAPP S.A. z siedzibą w Katowicach reprezentowanym przez Pana Bogusława Holekę Prezesa Zarządu i Pana Aleksandra Zarzyckiego Wiceprezesa Zarządu;
- b) Akademią Ekonomiczną im. Karola Adamieckiego w Katowicach reprezentowaną przez Pana Floriana Kuźnika Rektora i Pana Włodzimierza Mitoraja Dyrektora Administracyjnego;
- c) Instytutem Chemicznej Przeróbki Węgla z siedzibą w Zabrze reprezentowanym przez Pana Marka Ściążko Dyrektora;
- d) Politechniką Śląską w Gliwicach reprezentowaną przez Pana Wojciecha Zielińskiego Rektora;
- e) Regionalną Izbą Gospodarczą w Katowicach reprezentowaną przez Pana Tadeusza Donocika Prezesa



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

Izby i Pana Krzysztofa Wilgusa Wiceprezesa Zarządu;

- f) Urzędem Miasta Gliwice reprezentowanym przez Pana *Zygmunta Frankiewicza* Prezydenta Miasta Gliwice;

W trakcie realizacji projektu zawarte zostały następujące aneksy do umowy konsorcjum w sprawie aktualizacji budżetu projektu:

- aneks Nr 1 z dnia 29.06.2005 r.;
- aneks Nr 2 z dnia 30.06.2005 r.;
- aneks Nr 3 z dnia 18.12.2007 r.

### **3. Struktura organizacyjna projektu**

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu Nr Z/2.24/II/2.6/20/04 strukturę organizacyjną projektu stanowili:

- I. Zespół Projektowy,
- II. Menadżer projektu,
- III. Koordynator projektu,
- IV. Osoba odpowiedzialna za prowadzenie Biura projektu,
- V. Komitet Sterujący.

#### **I. Zespół Projektowy**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu Zespół Projektowy odpowiedzialny był za realizację zadań Jednostki Zarządzającej. W trakcie realizacji projektu przeprowadzono spotkania, na których omawiano postęp realizacji projektu, analizowano wykonane działania oraz prowadzono konsultacje na temat wdrażanych zadań.

W skład Zespołu Projektowego wchodziło 6 osób, w tym:

1. Pani Alicja Michalik – osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony GAPP S.A. – zaangażowana do projektu w okresie od 01.01.2005 r. do 31.12.2007 r. na podstawie aneksu do zakresu obowiązków umowy o pracę.
2. Pan Marcin Baron – osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony Akademii Ekonomicznej w Katowicach – zaangażowany do projektu na podstawie zakresu czynności na stanowisku wykonawczym z dnia 30.12.2005 r.
3. Pani Halina Kocek – osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony Instytutu Chemicznej Przeróbki Węgla z Zabrze – zaangażowana do projektu na podstawie Karty stanowiskowej z dnia 01.04.2005 r. w okresie od 01.04.2005 r. do 31.12.2007 r. W skład dokumentacji Pani Kocek wchodziły także:
  - raporty z realizacji zadań w okresie od 01.04.2005 r. do 31.12.2005 r.,
  - raporty roczne z realizacji projektu w 2006 r. i 2007 r.,
  - raport końcowy z realizacji projektu,
  - protokoły zdawczo – odbiorcze zatwierdzające wykonanie zadań w II, III i IV kwartale 2005 r.,
  - karty zadaniowe oraz karty tematyczne za okres od 01.04.2005 r. do 31.12.2007 r.
4. Pan Piotr Kordel – osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony Politechniki Śląskiej w Gliwicach – zaangażowany do projektu w wymiarze 0,5 etatu w okresie od 01.07.2005 r. do 31.12.2007 r. na podstawie umowy o pracę zawartej w dniu 04.07.2005 r.
5. Osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony Regionalnej Izby Gospodarczej w Katowicach:
  - a) Pani Aleksandra Herba – zaangażowana do projektu w wymiarze 0,5 etatu w okresie od 01.03.2005 r. do 31.10.2005 r. na podstawie porozumienia do umowy o pracę z dnia 01.03.2005 r.
  - b) Pani Bogusława Bartoszek – zaangażowana do projektu w wymiarze 0,5 etatu w okresie od 01.11.2005 r. do 31.12.2007 r. na podstawie porozumienia do umowy o pracę z dnia 01.11.2005 r.



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

6. Pan Bartłomiej Świderek – osoba odpowiedzialna za prawidłową realizację działań ze strony Urzędu Miasta w Gliwicach – zaangażowany do projektu w okresie od 01.08.2005 r. do 31.12.2007 r. na podstawie umowy zlecenie z dnia 29.07.2005 r.

W spotkaniu Zespołu Projektowego uczestniczyli:

- wyżej opisane osoby odpowiedzialne za prawidłową realizację działań,
- Menadżer projektu,
- Koordynator projektu,
- osoba odpowiedzialna za obsługę Biura projektu,
- pracownicy zaangażowani do projektu ze strony GAPP S.A. opisani w pkt. 3.1.I. niniejszej Informacji pokontrolnej,
- eksperci polscy – Krzysztof Bronisław Matusiak (zaangażowany na podstawie umowy o dzieło Nr 8/DC/2006 z dnia 10.02.2006 r.) oraz Edward Stawasz (zaangażowany na podstawie umowy o dzieło Nr 9/DC/2006 z dnia 10.02.2006 r.) – którzy opracowali raport zbiorczy pn. Identyfikacja zmian zachodzących pomiędzy podmiotami w regionalnym systemie innowacji.

Zgodnie z zapisami umowy konsorcjum członkowie Zespołu Projektowego zobowiązani byli do sporządzania protokołów ze spotkań.

**II. Menadżer projektu** – Pan Luk Palmen – zaangażowany do projektu w wymiarze 0,5 etatu na okres od 17.02.2005 r. do 29.02.2008 r. na podstawie:

- a) umowy o pracę z dnia 17.02.2005 r. zawartej na okres od 17.02.2005 r. do 31.12.2007 r.;
- b) umowy o pracę z dnia 28.12.2007 r. zawartej na okres od 01.01.2008 r. do 29.02.2008 r.

**III. Koordynator projektu:**

1. Pan Bogusław Holeksa – zaangażowany do projektu w okresie od 01.01.2005 r. do 31.10.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę;
2. Pan Aleksander Zarzycki – zaangażowany do projektu w okresie od 01.11.2007 r. do 29.02.2008 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.

**IV. Osoba odpowiedzialna za prowadzenie Biura projektu:**

1. Pan Rafał Stabryło – zaangażowany do projektu w wymiarze pełnego etatu w okresie od 12.04.2005 r. do 11.10.2005 r. zgodnie z umową o pracę z dnia 12.04.2005 r. oraz umową o pracę z dnia 12.07.2005 r.;
2. Pani Aleksandra Kulisz – zaangażowana do projektu w wymiarze pełnego etatu w okresie od 14.01.2006 r. do 29.02.2008 r. zgodnie z:
  - a) umową o pracę z dnia 14.01.2006 r.
  - b) umową o pracę z dnia 15.04.2006 r.
  - c) aneksem Nr 1 z dnia 01.06.2006 r.;
  - d) aneksem Nr 2 z dnia 02.04.2007 r.;
  - e) aneksem Nr 3 z dnia 01.10.2007 r.;
  - f) aneksem Nr 4 z dnia 02.10.2007 r.

**V. Komitet Sterujący**

Zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu Komitet Sterujący nadzorował i monitorował działania Zespołu Projektowego oraz Koordynatora projektu. W trakcie realizacji projektu przeprowadzono 7 spotkań, na których omawiano postęp realizacji projektu oraz podejmowano decyzje odnośnie kierunków i sposobu jego realizacji. W spotkaniu Komitetu Sterującego uczestniczyli:

- osoby odpowiedzialne za prawidłową realizację działań opisane w pkt. 3.I. niniejszej Informacji pokontrolnej,
- Menadżer projektu,
- Koordynator projektu,
- osoba odpowiedzialna za obsługę Biura projektu,

- pracownicy zaangażowani do projektu ze strony GAPP S.A. opisani w pkt. 3.1.1. niniejszej Informacji pokontrolnej,
- osoby reprezentujące instytucje partnerów wymienione w umowie konsorcjum wskazane w pkt. 2 niniejszej Informacji pokontrolnej,
- pracownicy instytucji partnerów projektu,
- ewentualnie eksperci polscy.

Zgodnie z zapisami umowy konsorcjum członkowie Komitetu Sterującego zobowiązani byli do sporządzania protokołów ze spotkań.

### **3.1. Pozostałe osoby/ instytucje zaangażowane do realizacji projektu:**

#### **I. ze strony Lidera projektu GAPP S.A.:**

1. Obsługa prawna – prowadzona była w okresie od listopada 2005 r. do końca projektu przez Radcę Prawnego Romana Trzaskalskiego zgodnie z aneksem Nr 6 z dnia 03.10.2005 r. do umowy zlecenia z dnia 02.09.2002r.
2. Obsługa księgową projektu – prowadzona była przez Kancelarię Finansowo-Prawną „Stan-Lex” zgodnie z aneksem Nr 6 z dnia 03.10.2005 r. do umowy zlecenia z dnia 14.01.2003 r.
3. Pani Joanna Machnik – Słomka – asystent Menadżera projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 14.02.2005 r. do 31.12.2007 r. na podstawie aneksu do zakresu obowiązków umowy o pracę z dnia 14.02.2005 r.
4. Pan Jarosław Kempa – pracownik merytoryczny – zaangażowany do projektu w okresie od 01.02.2005 r. do 31.12.2005 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
5. Pan Jerzy Ludwinek – informatyk – zaangażowany do projektu w okresie od 01.02.2005 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
6. Pan Marcin Strządała – pracownik ds. obsługi księgowej projektu - zaangażowany do projektu w okresie od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
7. Pani Aneta Kurzeja – pracownik ds. obsługi księgowej projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 01.02.2007 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
8. Pani Dorota Piekut – pracownik ds. obsługi księgowej projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
9. Pani Patrycja Waclawczyk – pracownik ds. obsługi księgowej projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
10. Pan Tomasz Weryk – osoba ds. finansowego rozliczania projektu – zaangażowany do projektu od 18.09.2006 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
11. Pani Beata Kazek – osoba ds. finansowego rozliczania projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 01.07.2007 r. do 31.12.2007 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
12. Pani Katarzyna Szewczyk – osoba ds. finansowego rozliczania projektu – zaangażowana do projektu zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.



**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

13. Pani Sylwia Kawaler – osoba ds. finansowego rozliczania projektu – zaangażowana do projektu w okresie od 02.01.2008 r. do 29.02.2008 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
14. Pani Monika Konarzewska – osoba ds. nadzoru nad dokumentami dot. wniosków o płatność i sprawozdań – zaangażowana do projektu w okresie od 01.04.2007 r. do 29.02.2008 r. zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.
15. Pani Barbara Górny – osoba ds. nadzoru nad dokumentami dot. wniosków o płatność i sprawozdań – zaangażowana do projektu zgodnie z aneksem do zakresu obowiązków umowy o pracę.

#### **II. ze strony Partnera projektu Akademii Ekonomicznej w Katowicach:**

Pani Aleksandra Gojny – osoba ds. obsługi finansowo – księgowej projektu – zaangażowana do projektu na podstawie:

- a) umowy zlecenie Nr KFp/522 z dnia 01.03.2006 r. zawartej na okres od 01.03.2006 r. do 20.12.2006 r.,
- b) umowy zlecenie Nr KFp/141 z dnia 02.01.2007 r. zawartej na okres od 02.01.2007 r. do 31.12.2007 r.

#### **III. ze strony Partnera projektu Instytutu Chemicznej Przeróbki Węgla z Zabrze:**

Pani Ewa Kurkowska – osoba ds. obsługi finansowo – księgowej projektu – zaangażowanie do projektu rozliczane jest na podstawie miesięcznych kart czasu pracy, kart zadaniowych, kart tematycznych za okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2007 r.

#### **IV. ze strony Partnera projektu Politechniki Śląskiej w Gliwicach:**

Pani Bożena Janiczek – osoba ds. obsługi finansowo – księgowej projektu – zaangażowana do projektu na podstawie:

- a) umowy zlecenie Nr 1/ZPORR/2005 z dnia 01.06.2005 r. zawartej na okres od 01.06.2005 r. do 20.12.2005 r.,
- b) umowy zlecenie Nr 1/ZPORR/2006 z dnia 02.01.2006 r. zawartej na okres od 02.01.2006 r. do 31.08.2006 r.,
- c) umowy zlecenie Nr 2/ZPORR/2006 z dnia 01.09.2006 r. zawartej na okres od 01.09.2006 r. na okres do 10.11.2007 r.

#### **V. ze strony Partnera projektu Regionalnej Izby Gospodarczej w Katowicach:**

Pani Aleksandra Psurek – osoba ds. obsługi finansowo – księgowej projektu – zaangażowana do projektu na podstawie porozumienia do zakresu obowiązków z dnia 01.04.2005 r. na okres od 01.04.2005 r. do 31.12.2007 r.

### **3.2. Uwagi ogólne dotyczące struktury organizacji projektu**

W trakcie kontroli stwierdzono następujące uchybienia w sporządzaniu:

1. dokumentacji osób zaangażowanych do realizacji projektu, w tym m.in.:
  - a) błędne wypełnienie kart czasu pracy,
  - b) brak kart czasu pracy części osób zaangażowanych do projektu. Zgodnie z zapisami Instrukcji do „Wniosku beneficjenta o płatność” dla Priorytetu 2 ZPORR z wyłączeniem Działania 2.5 Instytucja Wdrażająca zobowiązała Beneficjenta do dokumentowania czasu pracy oraz wykonanych zadań pracowników, którzy w ramach umowy z Beneficjentem wykonują oprócz pracy w ramach projektu również inne obowiązki (poza projektem) na podstawie prowadzenia miesięcznych kart czasu pracy. Przedstawiony przez Beneficjenta w trakcie kontroli materiał dowodowy świadczy, iż ewidencja czasu pracy pracowników zaangażowanych do projektu prowadzona jest w sposób nierzetelny, uniemożliwiający potwierdzenie kwalifikowalności wykonanych zadań,
  - c) brak podpisów na listach obecności dla części osób,
  - d) niespójność między datą podpisania aneksu do umowy a terminem rozpoczęcia pracy w ramach



- projektu w przypadku niektórych pracowników,
- e) niespójność między zapisami na listach obecności a zapisami w miesięcznych kartach czasu pracy pracowników zaangażowanych do projektu,
  - f) brak informacji w zakresach obowiązków niektórych osób nt. okresie i stopnia zaangażowania do projektu,
  - g) miesięczne karty czasu pracy osób uczestniczących w spotkaniach nie zawierają lub zawierają niepełne informacje odnośnie tematu spotkań; w przypadku braku notatek ze spotkań Zespół kontrolny nie miał możliwości analizy kwalifikowalności wydatków związanych ze spotkaniami,
  - h) brak oznaczenia logo ZPORR, UE i EFS w dokumentacji osób zaangażowanych do projektu;
2. dokumentacji ze spotkań Zespołu Projektowego, w tym m.in.:
- a) na większości list obecności brak podpisu ekspertów biorących udział w spotkaniach,
  - b) brak list obecności z części spotkań Zespołu Projektowego e spotkań zorganizowanych w dniach: 11.04.2005 r., 13.06.2005 r., 30.09.2005 r., 02.12.2005 r., 03.02.2006 r., 06.02.2006 r., 30.11.2006 r., 27.11.2007 r.;
  - c) brak oryginałów list obecności ze spotkań przeprowadzonych w dniach: 09.01.2006 r., 11.09.2006 r., 05.10.2006 r.; w trakcie kontroli przedstawiono wyłącznie kopię list obecności z wymienionych spotkań;
3. dokumentacji ze spotkań Komitetu Sterującego, w tym m.in.:
- a) brak listy obecności ze spotkania w dniu 12.04.2005 r.,
  - b) brak notatki ze spotkania w dniu 20.06.2007 r.;
4. nie przedstawiono faktury za wykonanie usługi prawnej przez Pana Romana Trzaskalskiego w miesiącu grudniu 2005 r., czerwcu 2006r. oraz lipcu 2006 r.;
5. w aneksie Nr 6 zawartym z Kancelarię Finansowo-Prawną „Stan-Lex” w dniu 03.10.2005 r. do umowy zlecenia z dnia 14.01.2003 r. nie wskazano okresu zaangażowania kancelarii do obsługi projektu (dokument stanowi załącznik Nr 1 niniejszej Informacji pokontrolnej);
6. miesięczne karty czasu pracy osób zaangażowanych do projektu ze strony Lidera projektu nie zostały kompletnie wypełnione, tj. brak danych w polu Nr 8, 11, 12.

### **3.3. Uwagi szczegółowe dotyczące struktury organizacji projektu**

Na podstawie szczegółowej weryfikacji dokumentów Zespół kontrolujący odnotował następujące nieprawidłowości:

- 1. brak list obecności z części spotkań Zespołu Projektowego zorganizowanych w dniach: 11.04.2005 r., 13.06.2005 r., 30.09.2005 r., 02.12.2005 r., 03.02.2006 r., 06.02.2006 r., 30.11.2006 r., 27.11.2007 r.;
- 2. brak oryginałów list obecności ze spotkań przeprowadzonych w dniach: 09.01.2006 r., 11.09.2006 r., 05.10.2006 r.; w trakcie kontroli przedstawiono wyłącznie kopię list obecności z wymienionych spotkań;
- 3. niespójności w dokumentacji:
  - a) osób zaangażowanych do projektu;
  - b) osób uczestniczących w spotkaniach Zespołu Projektowego;
  - c) Menadżera oraz Koordynatora projektu;
  - d) osoby odpowiedzialnej za prowadzenie Biura projektu;
  - e) osób uczestniczących w spotkaniach Komitetu Sterującego;które zostały wskazane w załączniku Nr 2 niniejszej Informacji pokontrolnej.

### **4. Ustalenia w zakresie prowadzenia dokumentacji projektu**

W trakcie kontroli zweryfikowano sposób korespondencji pomiędzy GAPP S.A. a partnerami projektu w zakresie wprowadzanych zmian do projektu, w szczególności:

- analiza poniesionych wydatków,





**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

- dokonywanie przesunięć pomiędzy kategoriami budżetu,
- podpisane aneksy do umowy konsorcjum wraz z aktualizowanymi załącznikami – budżetami częściowymi partnerów projektu,
- przekazywanie partnerom informacji nt. zmian i opinii Instytucji Wdrażającej.
- przekazania aneksów do umowy o dofinansowanie projektu.

#### **4.1. Prowadzenie odrębnego rachunku bankowego dla projektu**

Lider oraz wszyscy partnerzy projektu spełnili wymóg prowadzenia odrębnego rachunku bankowego dla środków przyznanych na realizację projektu „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim”, tj.:

1. **Lider projektu GAPP S.A.** zawarł w dniu 03.01.2005 r. umowę rachunku bankowego w Raiffeisen Bank Polska S.A. o numerze 70 1750 1035 0000 0000 0510 5129.
2. **Partner projektu Akademia Ekonomiczna** zawarła w dniu 08.07.2005 r. umowę rachunku bankowego w ING Banku Śląskim S.A. Oddział w Katowicach o numerze 79 1050 1214 1000 0022 9378 6592.
3. **Partner projektu Instytut Chemicznej Przeróbki Węgla w Zabrze** zawarł:
  - w dniu 07.06.2005 r. umowę rachunku bankowego w Banku BPH SA z siedzibą w Gliwicach o numerze 87 1060 0076 0000 3310 0007 8208,
  - w dniu 30.12.2005 r. aneks Nr 2 do umowy rachunków bankowych w sprawie obsługi rachunków bieżących i pomocniczy Instytutu.
4. **Partner projektu Politechnika Śląska** zawarła w dniu 10.06.2005 r. umowę rachunku bankowego w ING Banku Śląskim S.A. Oddział w Gliwicach o numerze 74105012301000002292895618.
5. **Partner projektu Regionalna Izba Gospodarcza w Katowicach** zawarła w dniu 17.02.2005 r. umowę rachunku bankowego w PKO Banku Polskim II Oddział w Katowicach o numerze 74 1020 2313 0000 3702 0133 0802.
6. **Partner projektu Urząd Miasta w Gliwicach** zawarł umowę rachunku bankowego w ING Banku Śląskim w Oddziale w Gliwicach o numerze 30 1050 1230 1000 0022 9307.

#### **4.2. Ewidencja księgową**

W trakcie kontroli sprawdzono sposób ewidencjonowania wydatków poniesionych przez Lidera oraz wszystkich partnerów projektu „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim”, tj.:

1. **Lider projektu Górnośląska Agencja Przekształceń Przedsiębiorstw S.A.** – wydatki ewidencjonowane były zgodnie z:
  - a) Polityką rachunkowości wprowadzoną uchwałą Nr 16/13/2005 Zarządu GAPP S.A. z dnia 11.02.2005 r.;
  - b) Uchwałą Nr 16f/13/2005 Zarządu GAPP S.A. z dnia 11.02.2005 r. dotyczącą uszczegółowienia ewidencji księgowej na potrzeby realizacji projektu JZRI;
  - c) Polityką rachunkowości wprowadzoną uchwałą Nr 04a/02/2006 Zarządu GAPP S.A. z dnia 04.01.2006 r.;
  - d) Opiszem stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz zasad ewidencji zdarzeń i operacji gospodarczych wprowadzonym uchwałą Nr 09A/08/2007 Zarządu GAPP S.A. z dnia 31.01.2007 r.

**ZPORR**Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego**EFS**

Unia Europejska

wraz z planem kont.

2. **Partner projektu Akademia Ekonomiczna** – wydatki ewidencjonowane były na koncie w zespole 5 – działalność dydaktyczna. Nie wydzielono odrębnego konta syntetycznego dla projektu:
  - a) w 2005 r. i 2006 r. wszystkie wydatki w ramach projektu ewidencjonowane były na koncie wW 2007 r. wszystkie wydatki w ramach projektu ewidencjonowane były na koncie analitycznym 520-7-1 (koszty kwalifikowane) i 520-7-2 (udział własny);
  - b) w trakcie kontroli uzyskano oświadczenie na temat sposobu rozliczania wydatków za materiały biurowe wykorzystane w ramach projektu zgodnie z którym materiały biurowe pobierane były z magazynu Akademii Ekonomicznej. Wydatek rozliczany był w ramach projektu zgodnie z datą pobrania materiałów (dokument stanowi załącznik Nr 3 niniejszej Informacji pokontrolnej).
3. **Partner projektu Instytut Chemicznej Przeróbki Węgla** – wydatki ewidencjonowane były zgodnie z Aneksem Nr 5/2005 do Instrukcji obiegu dokumentów finansowo – księgowych z dnia 30.12.2005 r.
4. **Partner projektu Politechnika Śląska** – wydatki ewidencjonowane były zgodnie z:
  - a) Zakładowym planem kont wprowadzony Zarządzeniem Rektora Politechniki Śląskiej Nr 9/95/96 z dnia 28.02.1996 r.;
  - b) Zakładowym planem kont wprowadzony Zarządzeniem Rektora Politechniki Nr 4/02/03 z dnia 29.10.2002 r.;
  - c) Aneksem do zakładowego planu kont z dnia 14.02.2005 r. wprowadzającym konta dla projektu w zespołach kont 4, 5, 7, 8.
5. **Partner projektu Regionalna Izba Gospodarcza** – wydatki ewidencjonowane były zgodnie z:
  - a) Zakładowym planem kont wprowadzonym uchwałą Nr 2/2002 Zarządu Regionalnej Izby Gospodarczej z dnia 11.06.2002 r.;
  - b) Aneksem do planu kont z dnia 03.01.2005 r.;
  - c) Zasadami ewidencji księgowej przy użyciu komputera oraz systemu ochrony danych i ich zbiorów wprowadzone uchwałą Nr 2/2002 Zarządu RIG z dnia 11.06.2002 r.
6. **Partner projektu Urząd Miasta Gliwice** – wydatki ewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji księgowej i były zgodni z Zakładowym planem kont wprowadzonym Zarządzeniem organizacyjnym Nr 79/06 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 27.12.2006 r.

W wyniku kontroli stwierdzono, iż procedury dokumentowania wydatków poniesionych w ramach projektu są prawidłowe.

#### 4.3. Procedura zarządzania projektem

W trakcie kontroli zweryfikowano zasady dokumentowania wydatków oraz procedury dotyczące obiegu dokumentów projektowych obowiązujące u Lidera oraz Partnerów projektu. Stwierdzono, iż projekt prowadzony był:

1. **Przez Lidera Projektu – Górnośląską Agencję Przekształceń Przedsiębiorstw S.A. w Katowicach** w oparciu o:
  - a) Porozumienie o współpracy Nr 2/Fe/2006 zawartym w dniu 11.01.2006 r. pomiędzy Województwem Śląskim a GAPP S.A. w sprawie realizacji na terenie województwa śląskiego Memorandum of Understanding podpisanego w dniu 22.11.2005 r. Zgodnie z zakresem niniejszego porozumienia przekazano GAPP S.A. funkcję organizatora w zakresie działań związanych ze wsparciem ekspertów projektu „IMIS” i „Innovation Coach” celem realizacji projektu JZRSI;
  - b) Umowę Nr 1969/ZP/2005 r. z dnia 28.11.2005 r. pomiędzy Samorządem Województwa Śląskiego w sprawie współpracy przy organizacji konferencji regionalnej w terminie 10.12.2005 r. oraz warsztatów dotyczących upowszechniania działań podejmowanych w regionie na rzecz rozwoju



**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

- kreatywnego regionu innowacyjnego w celu realizacji „Regionalnej Strategii Innowacji Województwa Śląskiego na lata 2003 -2013;
- c) Instrukcję kancelaryjną GAPP S.A. wprowadzoną Zarządzeniem Nr DD/13/2004 z dnia 19.07.2004 r.;
  - d) Instrukcję obiegu i kontroli dokumentów finansowych w GAPP S.A. wprowadzoną Zarządzeniem Nr DE/06/2005 z dnia 03.11.2005 r.
2. **Przez Partnera Projektu – Akademię Ekonomiczną** w oparciu o:
- a) Instrukcję sporządzania, kontroli, obiegu i przechowywania dokumentów finansowo – księgowych wprowadzoną Zarządzeniem Rektora Akademii Ekonomicznej im. Karola Adamieckiego Nr 7/2004 z dnia 30.01.2004 r.,
  - b) Regulamin premiowania, zgodnie z którym wynagradzani są pracownicy.
3. **Przez Partnera projektu – Instytut Chemicznej Przeróbki Węgla w Zabrze** w oparciu o:
- a) Instrukcję obiegu dokumentów finansowo – księgowych instytutu wprowadzoną Zarządzeniem Nr 18/95 Dyrektora Instytutu Przeróbki Węgla w Zabrze z dnia 25.08.1995 r. sierpnia 1995 r. w sprawie udokumentowania przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości;
  - b) Aneks Nr 5/2005 do Instrukcji obiegu dokumentów finansowo – księgowych z dnia 30.12.2005 r.;
  - c) Zasady planowania i rozliczania prac realizowanych w ICHPW wprowadzone Zarządzeniem Nr 11/2004 z dnia 06.07.2004 r.;
  - d) Zasady planowania i rozliczania prac realizowanych w ICHPW wprowadzone Zarządzeniem Nr 1/2006 z dnia 12.01.2006 r.
4. **Przez Partnera projektu – Politechnikę Śląska w Gliwicach** w oparciu o:
- a) Instrukcję obiegu dokumentów w projekcie;
  - b) Regulamin premiowania pracowników naukowo - technicznych, inżynieryjno – technicznych, informatyki, ekonomiczno – administracyjnych, służby bibliotecznej, dokumentalistów, służby informacji naukowej, robotników i pracowników obsługi Politechniki Śląskiej wprowadzony Zarządzeniem Nr 26/91/92 Rektora Politechniki Śląskiej z dnia 11.05.1992 r. w sprawie wprowadzenie regulaminu premiowania pracowników nie będących nauczycielami akademickimi Politechniki Śląskiej.
5. **Przez Partnera projektu – Regionalną Izbę Gospodarczą** w oparciu o Zarządzenie wewnętrzne z dnia 02.01.2003 r. dotyczące obiegu dokumentów finansowych w instytucji.
6. **Przez Partnera projektu – Urząd Miasta Gliwice** w oparciu o Instrukcję sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych wprowadzoną Zarządzeniem organizacyjnym Nr 36/05 Prezydenta Miasta Gliwice z dnia 27.07.2005 r.

W opinii Zespołu kontrolującego procedury dotyczące zarządzania projektem są prawidłowe. Stwierdzono wyłącznie uchybienia dotyczące opracowania dwóch dokumentów, co zostało opisane w pkt. 4.3.1. niniejszej Informacji pokontrolnej.

#### **4.3.1. Uwagi ogólne dotyczące zarządzania projektem**

*Punkt dotyczy AE, PŚL*

#### **4.5. Archiwizacja dokumentów projektowych**

W trakcie kontroli uzyskano oświadczenia od Lidera oraz wszystkich Partnerów projektu o sposobie przechowywania dokumentów projektowych, zgodnie z którymi:

1. **Lider Projektu – Górnośląska Agencja Przekształceń Przedsiębiorstw S.A. w Katowicach –**



dokumenty projektowe archiwizowane będą do końca 2013 r. są zgodnie z Regulaminem organizacji archiwum oraz archiwizowania i udostępniania dokumentów z zasobów archiwum GAPP S.A., wprowadzony Zarządzeniem Nr DD/12/2004 z dnia 19.11.2004 r.

2. **Partner Projektu – Akademia Ekonomiczna** – dokumenty księgowe archiwizowane będą do końca 2013 r. w dziale finansowym w budynku przy ulicy 1 Maja 50 w Katowicach, dokumenty merytoryczne archiwizowane będą w centralnym archiwum Akademii Ekonomicznej w Katowicach.
3. **Partner projektu – Instytut Chemicznej Przeróbki Węgla** – dokumenty projektowe będą archiwizowane do końca 2013 r. w dziale księgowym Instytutu w budynku przy ulicy Zamkowej 1 w Zabrze.
4. **Partner projektu – Politechnika Śląska** – dokumenty projektowe będą archiwizowane do końca 2013 r. w pomieszczeniach Działu Finansowo – Księgowego Funduszy Strukturalnych UE oraz w Biurze Obsługi Projektów Strukturalnych Politechniki Śląskiej w budynku przy ulicy Akademickiej 2a.
5. **Partner projektu – Regionalna Izba Gospodarcza** – dokumentacja projektowa będzie przechowywana do końca 2013 r. w archiwum znajdującym się w siedzibie Izby w budynku przy ulicy Opolskiej 15 w Katowicach.
6. **Partner projektu – Urząd Miasta Gliwice** – dokumentacja projektowa będzie przechowywana do końca 2013 r. w archiwum Urzędu w budynku przy ulicy Zwycięstwa 21 w Gliwicach, a następnie zostanie przekazana do archiwum państwowego. W trakcie kontroli stwierdzono, iż dokumentacja projektowa (w tym m.in. notatki ze spotkań, zarządzenia, instrukcje wykonawcze, zakładowy plan kont) przechowywana jest wyłącznie w wersji elektronicznej w lokalnym intranecie. Brak informacji gdzie dokumentacja jest przechowywana w wersji papierowej.

W opinii Zespołu kontrolującego procedury przechowywania dokumentów projektowych obowiązujące u Lidera oraz Partnerów projektu są prawidłowe.

#### **4.6. Uwagi ogólne dotyczące prowadzenia dokumentacji projektu**

W przypadku Lidera oraz wszystkich partnerów projektu – na fakturach dotyczących zakupu dostaw i usług brak adnotacji, iż wydatek został poniesiony zgodnie z przepisami Prawa zamówień publicznych, tj. brak powołania się na odpowiedni artykuł ustawy.

#### **4.7. Sprawozdawczości - przebieg realizacji i postęp rzeczowy projektu**

Zweryfikowano dane ujęte w sprawozdaniu rocznym za 2007 r. Wskaźniki realizacji projektu ujęte w załączniku Nr 2 sprawozdania dotyczące:

- liczby analiz, badań, ekspertyz,
- liczby inicjatyw innowacyjnych,
- liczby utworzonych baz danych,
- liczby raportów.

odpowiadały stanowi faktycznemu, co zostało zweryfikowane na podstawie dokumentacji dotyczącej realizowanych szkoleń.

#### **4.7.1. Uwagi dotyczące monitorowania wskaźników realizacji projektu**

Z uwagi na niekompletną dokumentację dotyczącą przeprowadzonych warsztatów, seminariów, spotkań indywidualnych i grupowych oraz wizyt studyjnych Zespół kontrolujący nie mógł stwierdzić zgodności wskaźników dotyczących:

- liczby inicjatyw innowacyjnych,
- liczby działań promujących innowacyjność.



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

ujętych w załączniku Nr 2 do sprawozdania rocznego za 2007 r. W przedstawionej dokumentacji brak wyjaśnień nt. sposobu monitorowania w/w wskaźników oraz zestawienia dokumentującego ich zgodności ze stanem faktycznym.

### **Weryfikacja działań informacyjnych i promocyjnych w ramach projektu**

W trakcie kontroli uzyskano pisemne oświadczenia od Partnerów projektu, tj. od:

- Akademii Ekonomicznej w Katowicach,
- Politechniki Śląskiej w Gliwicach,
- Regionalnej Izby Gospodarczej w Katowicach,
- Urzędu Miasta w Gliwicach,

potwierdzające, że miejsca, w których realizowane były spotkania z Beneficjentami Ostatecznymi były oznaczone zgodnie z § 14 umowy Nr Z/2.24/11/2.6/20/04/U/11/05 z dnia 14.02.2005 r. oraz Rozporządzeniem Komisji (WE) Nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000 r. w sprawie prowadzenia przez Państwa Członkowskie działań informacyjnych i reklamowych dotyczących pomocy udzielanej z Funduszy Strukturalnych. Niniejsze oświadczenia stanowią odpowiednio załączniki Nr 11, 12, 13, 14 niniejszej Informacji pokontrolnej.

Instytut Chemicznej Przeróbki Węgla w Zabrze nie przedstawił w trakcie kontroli pisemnego zapewnienia, iż spełniono obowiązek prowadzenia działań promocyjnych zgodnie z Rozporządzeniem Komisji (WE) Nr 1159/2000 z dnia 30 maja 2000 r.

Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie realizacji projektu Beneficjent prowadził działania promocyjno – informacyjne. Obowiązek promocji realizowany był m.in. poprzez następujące działania:

- sporządzenie i dystrybucję ulotek;
- sporządzenie broszury, folderu, banerów promujących projekt;
- umieszczenie na stronach internetowych Lidera oraz Partnerów projektu informacji nt. realizacji projektu;
- zamieszczenie informacji o na stronie [www.wnp.pl](http://www.wnp.pl);
- zamieszczenie informacji o organizowanej konferencji końcowej projektu w prasie: Gazecie Wyborczej, Polskapresse sp. z o.o. Dziennik Zachodni, Polskim Towarzystwie Wspierania Przedsiębiorczości Sp. z o.o., Grupie Wydawniczej Infor SA Gazeta Prawna;
- materiały wykorzystywane w trakcie konferencji, spotkań międzynarodowych zostały oznaczone logo;
- wykonanie i dystrybucję materiałów promocyjnych wśród Beneficjentów Ostatecznych (m.in. notesy, długopisy, teczki, kubki).

Większość dokumentacji związanej z realizowanym projektem, segregatory oraz pomieszczenia związane z projektem opatrzone zostały logo EFS, ZPORR oraz znakiem graficznym Unii Europejskiej.

Zgodnie z założeniami projektu na potrzeby jego realizacji zakupiono:

- szafę na dokumenty – 1 szt.,
- aparat telefoniczny z faxem – 1 szt.,
- flipchart – 1 szt.

W trakcie kontroli sprawdzono stan zakupionych mebli i sprzętu w zakresie:

- sposobu wizualizacji przedmiotów, tj. oznakowania logiem ZPORR i EFS oraz emblematem Unii Europejskiej.
- zgodności zakupionych przedmiotów z przedstawionymi fakturami zakupu.

### **6. Ustalenia w zakresie dokonanych zakupów dostaw i usług**

Zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy Prawo Zamówień Publicznych z dniem 26.05.2006 r. Lider oraz

**ZPORR**Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego**EFS**

Unia Europejska

Partnerzy projektu zwolnieni są ze stosowania trybów ustawy Prawa Zamówień Publicznych przewidzianych w ustawie PZP, gdyż nie spełniają łącznie wszystkich przesłanek z art.3 ust.1 pkt. 5 i nie jest podmiotem określonym w art.3 ust.1 pkt. 1-4.

### **7. Przeprowadzono kontrolę dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych warsztatów, seminariów, konferencji, wizyt**

W ramach projektu zakładano przeprowadzenie:

- a) 4 konferencji regionalnych,
- b) 15 seminariów lokalnych
- c) 30 warsztatów tematycznych,
- d) 90 wizyt indywidualnych Zespołu Projektowego.
- e) 36 spotkań Grup Eksperckich,
- f) 6 spotkań grupowych (breakfast meetings).

Zgodnie z zapisami umowy konsorcjum w/w spotkania powinny zostać udokumentowane protokołami oraz notatkami.

Na podstawie analizy zestawienia spotkań uzyskanego od Beneficjenta wraz z pismem Nr EC/689/2008 z dnia 20.02.2008 r. (przekazanym do Instytucji Wdrażającej w odpowiedzi na pismo Nr FS.III.AJU/642/3/08 z dnia 18.02.2008 r. dotyczące zawiadomienia o kontroli) oraz dokumentów dostępnych w trakcie kontroli stwierdzono, iż w ramach projektu przeprowadzono:

- a) 5 konferencji regionalnych;
- b) 16 seminariów lokalnych;
- c) 33 warsztaty tematyczne;
- d) 221 wizyt indywidualnych Zespołu Projektowego, w ramach których przeprowadzono trzy analizy potencjału instytucji wsparcia w województwie śląskim, w tym:
  - w 44 instytucjach sektora badań i rozwoju,
  - w 27 instytucjach sektora przedsiębiorczości,
  - w 150 instytucjach małych i średnich przedsiębiorstw.
- e) 36 spotkań Grup Eksperckich, tj. po 4 spotkania w 9 obszarach tematycznych wytyczonych przez Regionalną Strategię Innowacji;
- f) 6 spotkań grupowych.

W ramach projektu przeprowadzono również:

- wizyty studyjne w krajach Europy;
- przeprowadzono spotkania indywidualne;
- spotkania z firmami innowacyjnymi;
- spotkania informacyjno – promocyjnych;
- spotkania indywidualne przeprowadzonych;
- wywiady indywidualne;

Na miejscu kontroli Zespół Kontrolujący zweryfikował następujące dokumenty:

- zamówienia na wynajem sal;
- zakup usługi cateringowej;
- umowy zawarte z ekspertami zagranicznymi,
- umowy zawarte z tłumaczami,
- umowy zawarte z ankieterami,
- listy obecności;
- protokoły i/ lub notatki ze spotkań;



- materiały ze spotkań,
- delegacje osób uczestniczących w spotkaniach;
- faktury za dokonane zakupy.

### **7.1. Uwagi ogólne dotyczące prowadzonych spotkań**

Na podstawie analizy dokumentacji z przeprowadzonych warsztatów, seminariów, konferencji i wizyt Zespół Kontrolujący stwierdził następujące uchybienia:

1. raport pn. Badanie Innowacyjności przedsiębiorstw z sektora MŚP w województwie śląskim – sporządzony przez Edwarda Stawasa, Pawła Głodek, Magdalenę Nowak nie został oznaczony logo ZPORR, UE i EFS;
2. miesięczne karty czasu pracy osób uczestniczących w spotkaniach nie zawierają lub zawierają niepełne informacje odnośnie tematu spotkań;
3. brak notatek z niektórych spotkań;
4. w niektórych notatkach brak informacji nt. miejsca i terminu przeprowadzonego spotkania;
5. brak list obecności z niektórych spotkań;
6. brak podpisu osób uczestniczących w spotkaniach na niektórych listach obecności;
7. rozbieżności między zapisami w miesięcznych kartach czasu pracy osób uczestniczących w spotkaniach a listami i notatkami ze spotkań.

Na podstawie szczegółowej weryfikacji dokumentów Zespół kontrolujący odnotował nieprawidłowości w dokumentacji poszczególnych osób uczestniczących w warsztatach tematycznych, seminariach lokalnych, spotkaniach, konferencjach i wizytach, które zostały wskazane w załączniku Nr 2 niniejszej Informacji pokontrolnej. W przypadku braku możliwości udokumentowania przeprowadzonych warsztatów, seminariów, konferencji i wizyt, wydatki zostaną uznane przez Instytucję Wdrażającą jako koszty niekwalifikowane.

### **8. Audyt projektu**

Zgodnie z założeniami projektu, na mocy umowy Nr 15/2007/I z dnia 12.12.2007 r. zawartej z BUFIKS Grupą Finans – Servis Biuro Usług Finansowo – Księgowych Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach (wpisanym w rejestrze KRS pod numerem 128027 oraz na liście podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 660) przeprowadzony został audyt zewnętrzny projektu „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim”.

W trakcie kontroli zweryfikowano:

- procedurę wyboru wykonawcy audytu;
- dokumentację z prowadzonego audytu w kontekście zapisów Wytycznych Instytucji Zarządzającej ZPORR na temat audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach ZPORR.

Wyboru wykonawcy dokonano w sposób prawidłowy, zgodnie z art. 28 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Dokumentacja zawiera m.in.:

- a) notatkę wewnętrzną z dnia 29.11.2007 r. dot. wszczęcia wyboru wykonawcy audytu zewnętrznego projektu;
- b) zapytania o cenę wysłane mailowo do 8 wykonawców w dniu 30.11.2007 r.;
- c) oferty złożone przez 3 wykonawców:
  - Centrum Audytu Sp. z o.o. z Katowic.
  - Bufiks Biuro Usług Finansowo – Księgowych Stowarzyszenie Księgowych w Polsce Sp. z o.o. z Katowic,
  - InfoAudit Sp. z o.o. z Warszawy,
- d) protokół z posiedzenia komisji dotyczącej wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 07.12.2007 r.;
- e) potwierdzenia przekazania informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 07.12.2007 r.



**ZPORR**  
Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

- f) przekazanej wszystkim wykonawcom, którzy złożyli ofertę;  
umowę Nr 15/2007/I z dnia 12.12.2007 r.

W ramach umowy badaniem audytowym objęty został okres realizacji projektu od 01.01.2005 r. do 30.03.2007 r. i zostało przeprowadzone przez:

- biegłego rewidenta Ewa Chodorowska – Kasperlik nr ewidencyjny 9797/7308,
- biegłego rewidenta Cecylia Skotnicka nr ewidencyjny 9499/7911.

W trakcie kontroli zweryfikowano dokumentację z prowadzonego audytu w kontekście zapisów Wytycznych Instytucji Zarządzającej ZPORR na temat audytu zewnętrznego projektów realizowanych w ramach ZPORR, w tym:

- umowę z dnia 12.12.2007 r., w której Zleceniobiorca zobowiązał się do przeprowadzenia audytu projektu,
- opinię niezależnego biegłego rewidenta z dnia 31.12.2007 r.;
- raport z przeprowadzonego audytu projektu z dnia 31.12.2007 r.

W ramach badania audytowego zweryfikowano:

1. poprawność księgowania wydatków poniesionych w ramach projektu, kwalifikowalności poniesionych kosztów, sposób dokumentowania i prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej;
2. terminowość i wiarygodność sprawozdań z realizacji projektu;
3. system zarządzania i kontroli projektu;
4. zgodność realizacji projektu z wnioskiem o dofinansowanie, umową o dofinansowanie projektu oraz obowiązującymi przepisami prawa,
5. poprawność prowadzenia nadzoru projektu.
6. sposób monitorowania projektu;
7. sposób archiwizacji dokumentacji dotyczącej projektu;
8. poprawność przeprowadzenia akcji promocyjnej projekt

Zgodnie z informacją zawartą w raporcie z przeprowadzonego audytu stwierdzono, iż:

- nie każdy dokument księgowy przedstawiony do rozliczenia przez Partnerów projektu potwierdzony został za zgodność z oryginałem;
- niektóre daty zapłat wykraczają poza okres za jaki złożony został wniosek o płatność;
- daty dokonanej kontroli merytorycznej dokumentów są znacznie późniejsze niż daty dokumentów;
- brak sprawozdań z odbytych delegacji;
- brak biletów PKP do odbytych delegacji;
- brak oświadczeń co do ujęcia kosztu w poprzednich wnioskach;
- brak kart czasu pracy, braki deklarowanego czasu pracy na kartach czasu pracy;
- braki pojedynczych umów zlecenia i o dzieło;
- brak dowodów źródłowych dla płaconych kosztów;
- brak dowodów zapłat;
- błędne daty i wartości w zestawieniu Nr 20 wniosków o płatność;
- brak deklaracji DRA i przelewów;
- brak identyfikacji podpisów osób odpowiedzialnych za merytoryczne rozliczenie projektu;
- brak podpisów za zgodność z oryginałem w archiwizowanej dokumentacji projektu;
- brak spójności pomiędzy sprawozdaniami z realizacji a księgami projektu w kwestii ewidencjonowania kosztów niekwalifikowanych.

Biegli rewidenci stwierdzili, iż w/w uchybienia pokrywają się z zastrzeżeniami zgłaszanymi przez Instytucję Wdrażającą na etapie weryfikacji wniosków Beneficjenta o płatność. Określono, iż nieprawidłowości nie mają charakteru systemowego i nie wpływają na prawidłowość wydatkowania środków publicznych. Są one na bieżąco korygowane lub w miarę możliwości usuwane.

Wobec powyższego zgodnie z opinią niezależnego biegłego rewidenta:

- projekt realizowany był prawidłowo:





- ewidencja rachunkowa wraz z dowodami księgowymi oraz sprawozdaniami z realizacji projektu odpowiadają wymogom programu i prawidłowo, rzetelnie przedstawiają sytuację finansową i majątkową projektu.

W trakcie kontroli uzyskano od Beneficjenta oświadczenie, iż uchybienia wskazane przez Biegłych rewidentów w raporcie z przeprowadzonego audytu zewnętrznego projektu zostały usunięte (dokument stanowi załącznik Nr 20 niniejszej Informacji pokontrolnej).

#### Zalecenia Instytucji Wdrażającej

Zgodnie z § 20 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz.U. nr 90 z 2007r., poz. 602) Kierownik jednostki kontrolującej w uładnionych przypadkach, w terminie do 14 dni od dnia otrzymania od jednostki kontrolowanej podpisanej informacji pokontrolnej, o której mowa w §18, formułuje zalecenia pokontrolne w formie pisemnej i wysyła je kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Czy sprawdzono wszystkie punkty umieszczone w załączniku programu kontroli?	TAK	NIE	N/D
	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Jeżeli NIE, proszę podać przyczyny ...			
Czy sprawdzono wszystkie punkty z listy kontrolnej?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Jeżeli NIE, proszę podać przyczyny ...			

#### IV. ZAŁĄCZNIKI

1	Aneks Nr 6 zawarty z Kancelarię Finansowo-Prawną „Stan-Lex” w dniu 03.10.2005 r.
2	Uwagi szczegółowe
3	Wyjaśnienie Akademii Ekonomicznej nt. sposobu rozliczania wydatków za materiały biurowe wykorzystane w ramach projektu
4	Informacja dot. sposobu rozliczania kosztów stałych w latach 2005 – 2007 GAPP S.A.
5	Metodologia obliczania kosztu kwalifikowanego wynajmu powierzchni biurowych GAPP S.A.
6	Informacja o sposobie rozliczania kosztów w projekcie GAPP S.A.
7	Paragon fiskalny Nr 51403 z dnia 09.11.2005 r. za zakup artykułów spożywczych
8	Pismo Akademii Ekonomicznej z dnia 01.03.2006 r.
9	Lista płac Akademii Ekonomicznej Nr 2005.0317 za miesiąc kwiecień 2005 r.
10	Faktura Politechniki Śląskiej Nr 1783/7 z dnia 22.11.2006 r.
11	Oświadczenie Akademii Ekonomicznej dot. promocji
12	Oświadczenie Politechniki Śląskiej dot. promocji
13	Oświadczenie Regionalnej Izby Gospodarczej dot. promocji
14	Oświadczenie Urzędu Miasta w Gliwicach dot. promocji
15	Zapytanie o cenę dot. wynajęcia sali wraz ze sprzętem i usługą cateringową L.Dz.DC/2703/2005
16	Protokół z wyboru wykonawcy usługi cateringowej z dnia 12.03.2007 r.
17	Umowa najmu Sali wykładowej zawarta z Kurią Metropolitalną Archidiecezji Katowickiej w dniu 12.11.2007 r.
18	Zamówienie, protokół z posiedzenia komisji przetargowej oraz złożone oferty na zakup usługi cateringowej na seminarium lokalne w Sosnowcu w dniu 06.06.2006 r.
19	Notatka z dnia 18.10.2007 r. dot. zamówienia usługi cateringowej na spotkanie z firmami innowacyjnymi w dniu 23.10.2007 r.
20	Oświadczenie GAPP S.A. dotyczące wdrożenia zaleceń audytu
21	Instrukcja obiegu dokumentów w Politechnice Śląskiej



22	Karta czasu pracy i lista obecności Pani Alicji Michalik za miesiąc październik 2005 r.
23	Sprawozdanie z wykonania umowy zlecenia przez Pana Bartłomieja Świderka w miesiącu maju 2007 r.
24	Lista obecności Pana Luka Palmen za miesiąc listopad 2005 r.
25	Karta czasu pracy i lista obecności Pani Joanny Machnik – Słomki za miesiąc marzec 2006 r.
26	Zakres zadań, obowiązków i odpowiedzialności Pani Aleksandry Kulisz z dnia 13.01.2006 r.
27	Karta czasu pracy Pani Aleksandry Kulisz za miesiąc kwiecień 2006 r.
28	Karta czasu pracy i lista obecności Pani Aleksandry Kulisz za miesiąc październik 2006 r.
29	Umowa o pracę zawarta z Panem Rafałem Stabryło z dnia 12.04.2005 r.
30	Umowa o pracę zawarta z Panem Rafałem Stabryło z dnia 12.07.2005 r.
31	Karta czasu pracy i lista obecności Pana Jerzego Ludwinka za miesiąc marzec 2005 r.
32	Zakres czynności na stanowisku wykonawczym Pana Marcina Barona
33	Zestawienie osób zaangażowanych do projektu ze strony GAPP S.A.
34	Aneks do zakresu zadań i obowiązków Pani Anety Kurzeja
35	Karta czasu pracy Pana Tomasza Weryka za miesiąc grudzień 2006 r.
36	Karta czasu pracy i lista obecności Pana Tomasza Weryka za miesiąc listopad 2006 r.
37	Karta czasu pracy i lista obecności Pani Katarzyny Szewczyk za miesiąc sierpień 2005 r.
38	Karta czasu pracy i lista obecności Pani Moniki Konarzewskiej za miesiąc wrzesień 2007 r.
39	Karta czasu pracy i karta urlopową Pani Ewy Kurkowskiej za miesiąc kwiecień 2006 r.

#### V. UWAGI DOTYCZĄCE KONTROLI

1. Uwagi Beneficjenta / Osoby upoważnionej / Pełnomocnika

2. Uwagi Zespołu Kontrolującego

#### VI. PODPISANIE INFORMACJI POKONTROLNEJ

Zgodnie z zapisami § 19 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007r. w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz.U. nr 90 z 2007r., poz. 602), kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej pisemne zastrzeżenia do treści zawartych w tej informacji. W przypadku przekroczenia terminu określonego w § 19 ust. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Czy osoba upoważniona ze strony jednostki kontrolowanej podpisała informację pokontrolną?




Jeżeli NIE, proszę podać przyczyny

1. Zespół Kontrolujący

Agnieszka Juzala

Dagmara Hańska



**ZPORR**

Zintegrowany Program  
Operacyjny  
Rozwoju Regionalnego

**EFS**



Unia Europejska

	Imię i Nazwisko, Data	Imię i Nazwisko, Data
	Anna Stańczak	Barbara Porębska
	Imię i Nazwisko, Data	Imię i Nazwisko, Data
	Katarzyna Muller	
	Imię i Nazwisko, Data	Imię i Nazwisko, Data
2.	Beneficjent / Osoba upoważniona / Pełnomocnik	
	Imię i Nazwisko, Data	
Informację pokontrolną sporządzoną w <b>dwóch</b> jednobrzmiących egzemplarzach otrzymują:		
1.	Zespół Kontrolny – 1 egz.	
2.	Beneficjent / Osoba upoważniona / Pełnomocnik – 1 egz.	

CF

**Załącznik Nr 2 do Informacji pokontrolnej z dnia 09.04.2008 r.**

**Uwagi szczegółowe dotyczące prowadzenia dokumentacji przez osoby zaangażowane do realizacji projektu:**

**1. Dokumentacja Pana Bartłomieja Świderka:**

- a) nie przedstawiono zakresu obowiązków stanowiącego Załącznik Nr 1 do zawartej umowy zlecenie;
- b) stwierdzono, iż rachunki oraz sprawozdania z wykonanej pracy nie zostały opatrzone logo ZPORR, UE i EFS;
- c) w siedzibie partnera projektu tj. Urzędu Miasta w Gliwicach, brak wersji papierowej dokumentów związanych ze spotkaniami Pana Bartłomieja Świderka;
- d) sprawozdania z wykonania umowy zlecenia nie zawierają lub zawierają niepełne informacje odnośnie tematu spotkań, w których uczestniczył Pan Świderk, w przypadku braku notatki ze spotkania Zespół kontrolny nie miał możliwości analizy kwalifikowalności wydatków związanych ze spotkaniami;
- e) w sprawozdaniu z wykonania umowy zlecenia za miesiąc kwiecień 2006 r. w dniu 16.04.2006 r. brak informacji o uczestnictwie w spotkaniu Zespołu Projektowego;
- a) niekompletna dokumentacja ze spotkań:

Lp.	Termin	Dokumentacja ze spotkań
1.	11.05.2005 r.	brak podpisu na liście obecności z konferencji
2.	03.04.2006 r.	w sprawozdaniu z wykonania umowy zlecenia brak informacji na temat spotkania indywidualnego w Urzędzie Miasta w Gliwicach
	23.04.2006 r.	w sprawozdaniu z wykonania umowy zlecenia brak informacji na temat spotkania indywidualnego w Urzędzie Miasta w Gliwicach
	13.06.2006 r.	brak podpisu na liście obecności z seminarium lokalnego
	25.05.2007 r.	w sprawozdaniu z wykonania umowy zlecenia brak informacji na temat przeprowadzenia wywiadu indywidualnego w Urzędzie Miasta w Zabrze
	16.05.2007 r.	Zgodnie z notatką Pan Świderk w godz. 10.00-13.00 uczestniczył w warsztacie tematycznym pt. " Jednostka Zarządzająca - Regionalnym Systemem informacji w woj. śląskim", natomiast w trakcie kontroli Pan Świderk poinformował Zespół kontrolujący, iż w niniejszym spotkaniu nie uczestniczył. Warsztat prowadził w zastępstwie inny pracownik Urzędu Miasta w Gliwicach. W opinii zespołu kontrolującego wynagrodzenie za przeprowadzenie szkolenia stanowi wydatek niekwalifikowany. (sprawozdanie z wykonania umowy zlecenia stanowi załącznik nr 23 niniejszej Informacji pokontrolnej)
	2-6.07.2007 r.	w sprawozdaniu z wykonania umowy zlecenia brak informacji na temat przeprowadzenia wywiadu indywidualnego w Urzędzie Miasta w Zabrze

Załącznik Nr 23 do informacji pokontrolnej z dnia 11.04.2008 r.

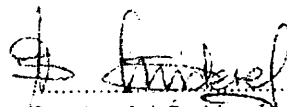
Projekt „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim”

SPRAWOZDANIE NR 12  
Z wykonania umowy zlecenia nr BRM-06/0214/10/01/4150  
maj 2007

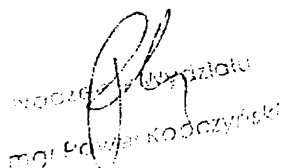
W ramach realizacji przez Miasto Gliwice projektu „Jednostka Zarządzająca Regionalnym Systemem Innowacji w województwie śląskim” w miesiącu maju 2007 wykonane zostały następujące prace:

1. Stały kontakt z biurem projektu w zakresie prac związanych z realizacją harmonogramu projektu.
2. Merytoryczne przygotowanie warsztatu w zakresie systemów informacji gospodarczej prowadzonych przez wybrane miasta woj. śląskiego. Warsztat odbył się w dniu 16 maja w Urzędzie Miejskim w Gliwicach przy współpracy Biura Rozwoju Miasta/prowadzenie Marcin Łazowski. Przy organizacji warsztatu współpracowano z Filipem Helbigiem i Moniką Lebek ze Śląskiego Związku Gmin i Powiatów. W warsztacie udział wzięli przedstawiciele następujących miast: Bytom, Czeladź, Gliwice, Jaworzno, Pszczyna, Ruda Śląska, Sosnowiec, Zabrze; program warsztatu stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania.
3. Opracowanie dokumentu dotyczącego polityki miejskiej po spotkaniu grupy roboczej ŚZGiP w dniu 23 kwietnia w Katowicach. Przekazanie dokumentu do biura związku i jego dalsza dystrybucja.
4. Opracowanie raportu „Nowopowstające firmy innowacyjne” dla uczestników grupy eksperckiej funkcjonującej w ramach projektu. Raport stanowi załącznik niniejszego sprawozdania.
5. Kontakt z dwoma instytucjami wspierającymi MŚP z zagranicy, w zakresie możliwości zorganizowania wizyty studyjnej przewidzianej na jesień 2007. Wytypowane instytucje: SPRI (Hiszpania) oraz LRD Leuven (Belgia).

Gliwice, dnia 31.05.2007

  
Bartłomiej Świderek  
JZ-RIS

Stwierdzono zgodność z  
dokumentacją  
2008-03-07

  
mgr Edward Koczoński

11.04.2008  
