

Katowice, 3 listopada 2020 r.

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: GLIWICE - MIASTO NA PRAWACH POWIATU

Tytuł projektu: GEPAR - Gliwicka Elektroniczna Platforma Analityczno - Rozrachunkowa

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.02.01.00-24-0229/15

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Zapisy ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tekst jednolity Dz. U z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm., dalej ustawa wdrożeniowa),
2. § 17 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPSL.02.01.00-24-0229/15 z dnia 11 sierpnia 2016 r.

Rodzaj kontroli:

- kontrola sprawdzająca trwałość projektu (F).

Tryb kontroli:

- planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Magdalena Siembab	Główny Specjalista	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Monika Steuer	Główny Specjalista	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: 16 października 2020 r.

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli:

Urząd Miasta Gliwice, ul. Zwycięstwa 21

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

Grzegorz Datko – Wydział Informatyki

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 8/2020.

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.02.01.00-24-0229/15.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r.).
2. Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.
3. Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.
4. Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.
5. Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.
6. Archiwizacja dokumentacji projektowej.
7. Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".
8. Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.
9. Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

- 7.1 Obowiązek utrzymania trwałości projektu (w rozumieniu art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r.).

Na podstawie analizy dokumentacji, wywiadu z osobą wymienioną w punkcie 4 niniejszej informacji pokontrolnej, a także dokonanych oględzin efektu rzeczowego zespół kontrolujący stwierdza, iż dla projektu nie zaszły okoliczności wymienione w art. 71 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013.

Potwierdzono, że platforma GEPAR działa prawidłowo, jednakże stwierdzono małą liczbę użytkowników – na dzień kontroli zarejestrowanych użytkowników na portalu GEPAR było 1528, w tym aktywnych 1502 – czyli 0,85% mieszkańców Miasta (zgodnie z danymi GUS w 2018 r. liczba ludności Gliwic wynosiła 179 806 osób). Udzielono wyjaśnień, że po zakończeniu realizacji projektu nie podjęto dodatkowych działań promocyjnych.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie jako główny cel projektu określono wzrost liczby klientów decydujących się na elektroniczną formę załatwiania spraw urzędowych poprzez uruchomienie spersonalizowanych usług finansowych dla klientów UM. Wskazano, że cel główny projektu zostanie osiągnięty przez realizację celów szczegółowych:

- Uruchomienie spersonalizowanych usług finansowych dla klientów Urzędu
- Wzrost wykorzystania profilu zaufanego ePUAP jako nieodpłatnej formy autoryzacji e-dokumentów w kontakcie z UM w Gliwicach

- Usprawnienie obsługi mieszkańców, podmiotów gospodarczych oraz instytucji przez zapewnienie powszechnego i bezpośredniego dostępu do zasobów informacyjnych z obszaru podatków, dzierżawy, użytkowania wieczystego i odpadów komunalnych.
W związku z powyższym należy podjąć działania promocyjne mające na celu promowanie celów i funkcjonalności portalu.

7.2 Osiągnięcie i utrzymanie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z przedstawionymi przez Beneficjenta dokumentami, wszystkie wskaźniki produktu przewidziane we wniosku o dofinansowanie zostały na dzień kontroli utrzymane:

Liczba uruchomionych systemów teleinformatycznych w podmiotach wykonujących zadania publiczne 1 szt.

Liczba podmiotów, które udostępniły on-line informacje sektora publicznego 1 szt.

Liczba usług publicznych udostępnionych on-line o stopniu dojrzałości co najmniej 4 - transakcja 4 szt. (podatki lokalne, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, dzierżaw i bezumownego korzystania z nieruchomości)

Liczba wspartych podmiotów realizujących zadania publiczne przy wykorzystaniu TIK 1 szt.

Potwierdzono na podstawie protokołu odbioru końcowego z 6.08.2018 r. (ZA.272.14.2018, umowa nr IN.271.5.2018 z 8.02.2018), raportu końcowego projektu z 7.08.2018 r., zapisów księgowych i wizji lokalnej.

Zgodnie z informacją umieszczoną na platformie GEPAR (<https://gepar.gliwice.eu/>) w zakładce Regulamin: „GEPAR zapewnia elektroniczny dostęp do informacji o zobowiązaniach Kontrahenta w stosunku do miasta Gliwice oraz umożliwia dokonanie płatności elektronicznej z tytułu zobowiązań w zakresie:

- 1) podatków lokalnych:
 - od nieruchomości osób prawnych,
 - od nieruchomości osób fizycznych,
 - rolnego osób prawnych,
 - rolnego osób fizycznych/łączne zobowiązanie pieniężne,
 - leśnego osób prawnych,
 - leśnego osób fizycznych,
 - od środków transportowych.
- 2) opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- 3) opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste,
- 4) dzierżawy i bezumownego korzystania z nieruchomości
- 5) not odsetkowych,
- 6) należności pieniężnych zgodnie z ustawą o terminach zapłaty w transakcjach handlowych, kosztów upomnień.

7.3 Wygenerowanie dochodów w ramach projektu.

Z uwagi na treść art. 61 ust. 7 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013z dnia 17 grudnia 2013 r., zespół kontrolujący uznaje, iż przedmiotowy projekt (o wartości całkowitej nie przekraczającej 1 mln euro) nie generuje dochodu.

7.4 Przestrzeganie przez Beneficjenta zasady zakazującej uzyskiwania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie, zespół kontrolujący potwierdził brak pozyskania podwójnego dofinansowania na wydatki poniesione w ramach przedmiotowego projektu.

7.5 Zaistnienie przesłanek skutkujących możliwością odzyskania przez Beneficjenta zrefundowanego w ramach przedmiotowego projektu podatku VAT.

Mając na uwadze złożone przez Beneficjenta oświadczenie zespół kontrolujący stwierdził, że po zrealizowaniu przedmiotowego projektu nie zaszły przesłanki do możliwości odzyskania w części podatku VAT, poniesionego w ramach realizacji niniejszego projektu.

7.6 Archiwizacja dokumentacji projektowej.

Zgodnie z przedłożonym oświadczeniem, dokumentacja projektowa jest przechowywana w Urzędzie Miejskim w Gliwicach przy ul. Zwycięstwa 21 oraz ul. Jasnej 31.

7.7 Stosowanie się Beneficjenta do obowiązków związanych z wykonywaniem zapisów zawartych w umowie i wniosku o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji".

Beneficjent zastosował się do obowiązków związanych z informowaniem i promowaniem projektu, zgodnie z zapisami zawartymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji.

7.8 Kontrole projektu przeprowadzane przez inne podmioty niż IZ RPO WSL 2014-2020.

Zgodnie ze złożonym przez Beneficjenta oświadczeniem niniejszy projekt po zakończeniu realizacji nie był kontrolowany przez inne podmioty.

7.9 Oględziny w okresie trwałości, powstałego w wyniku realizacji projektu efektu rzeczowego.

Na platformie GEPAR (<https://gepar.gliwice.eu/>) umieszczona jest ogólna informacja, że GEPAR to platforma internetowa umożliwiająca Kontrahentom miasta Gliwice uzyskanie informacji o wybranych zobowiązaniach wraz z możliwością ich uregulowania za pośrednictwem płatności elektronicznych oraz informacja, że aby przejść dalej należy się zalogować lub założyć konto wraz z instrukcjami jak tego dokonać. Informacje o dostępnych usługach umieszczone są w zakładce Regulamin.

W trakcie kontroli nie uzyskano dostępu do funkcjonalności portalu, kontrolowany wyjaśnił, że nie posiada dostępu jako administrator danych ani wersji demonstracyjnej konta.

Przedstawiono statystyki z MPORTAL-System zarządzania portalem oraz wycinkowe zanimizowane raporty dot. utworzenia konta klienta w GEPAR i dokonanych transakcji. Z przedstawionych kontrolującym danych wynika, że na dzień kontroli zarejestrowanych użytkowników na portalu GEPAR było 1528, w tym aktywnych 1502.

Przeprowadzona została weryfikacja funkcjonowania platformy poprzez założenie konta przez kontrolującego. Potwierdzono prawidłowe działanie platformy.

Ponadto kontrolujący dokonali oględzin zakupionego sprzętu (serwery, pamięć masowa, biblioteka taśmowa). Nie stwierdzono uchybień.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z zastrzeżeniami.

Platforma internetowa GEPAR działa zgodnie z przyjętymi założeniami, jednakże liczba mieszkańców korzystających z platformy jest niska. Wymagane są dalsze działania w zakresie promocji usług elektronicznych.

9. Zalecenia pokontrolne:

Beneficjent jest zobowiązany do zaplanowania oraz podjęcia działań mających na celu zwiększenie liczby użytkowników platformy.

Beneficjent powinien zaplanować/podjąć dodatkowe działania, aby zrealizować założony cel projektu, tj. wzrost liczby klientów decydujących się na elektroniczną formę załatwiania spraw urzędowych.

Należy także dokonywać okresowego przeglądu działania platformy (np. w zakresie aktualizacji e-usług publicznych lub jej rozbudowy).

Beneficjent w terminie do 31.01.2021 jest zobowiązany do poinformowania o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych wraz z szczegółowym sprawozdaniem/planem działań oraz wskazaniem osób, które będą monitorowały w okresie trwałości funkcjonowanie platformy GEPAR.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Niewyrażenie stanowiska odnośnie ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ww. terminie jest równoznaczne z jej akceptacją.

W przypadku złożenia przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej sporządzana zostaje ostateczna informacja pokontrolna, która zawiera stanowisko IZ RPO WSL, wobec której nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń zgodnie z art. 25 ust. 11 ustawy wdrożeniowej.

Zatwierdził:

Barbara Malcharek

Zastępca Dyrektora Departamentu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Dokument podpisany podpisem elektronicznym.