DUK.1712.3.2012

Protokół

z kontroli planowej przeprowadzonej w Wydziale Informatyki w dniach od 20.02.2012 r. do 23.02.2012 r. przez mgr [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, mgr [redacted], głównego specjalistę Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy oraz mgra [redacted], inspektora Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, na podstawie upoważnienia nr DUK.1712.3.2012 z dnia 16.02.2012 r. wydanego przez Prezydenta Miasta Tychy.

Zakres kontroli:

Prawidłowość wprowadzania umów do zaangażowania, ze szczególnym uwzględnieniem umów przechodzących na lata następne oraz przestrzeganie zasad dyscypliny finansów publicznych określonych w art. 11 i 15 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 14, poz. 114 ze zm.).

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.),
- Ustawa z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 ze zm.),
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240),
- Regulamin przeprowadzania kontroli przez pracowników Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy, stanowiący załącznik do Zarządzenia nr 0151/776/10 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30.06.2010 r.

2. Dane identyfikujące jednostkę

2.1. Podstawa prawna funkcjonowania jednostki

- Zarządzenie nr 0152/1/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30 listopada 2006 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy;
- Zarządzenie nr 0152/143/09 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 1 lipca 2009 r. w sprawie szczegółowego regulaminu organizacyjnego Wydziału Informatyki;

- Zarządzenie Prezydenta Miasta Tychy nr 120/7/11 z dnia 31.01.2011 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiana wprowadzona zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 120/33/11 z dnia 25.08.2011 r.;
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Tychy nr 120/3/12 z dnia 30.01.2012 r. w sprawie prowadzenia rejestrów umów według klasyfikacji budżetowej oraz zaciągania zobowiązań wieloletnich;
- Zarządzenie Prezydenta Miasta Tychy nr 0152/112/09 z dnia 14.01.2009 r. w sprawie prowadzenie Rejestrów Umów w Systemie Obiegu Dokumentów i Spraw.

2.2. Organizacja, przedmiot i zakres działania kontrolowanej jednostki

Zgodnie z zarządzeniem nr 0152/1/06 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30 listopada 2006 r. w sprawie regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy do zakresu działania Wydziału Informatyki należy:

- administrowanie siecią komputerową Urzędu,
- organizowanie pracy w sposób zabezpieczający prawidłową pracę (funkcjonowanie) systemów informatycznych,
- aktualizowanie koncepcji komputeryzacji Urzędu tzn. modyfikowanie jej odpowiednio do zmieniających się potrzeb,
- koordynowanie przedsięwzięć w zakresie komputeryzacji,
- zapewnienie bezpieczeństwa informacji przetworzonych w systemach informatycznych Urzędu,
- nadzór nad wdrożonymi systemami informatycznymi Urzędu,
- koordynowanie wszelkich spraw związanych z zapewnieniem ciągłości dostępu do informacji zgromadzonych na stronie Biuletynu Informacji Publicznej,
- inicjowanie i prowadzenie działań na rzecz społeczeństwa informacyjnego.

2.3. Kierownictwo jednostki

[redacted] – Naczelnik Wydziału Informatyki Urzędu Miasta Tychy

3. Dokumentacja poddana kontroli:

- Plan finansowy wraz ze zmianami, dotyczący wydatków ponoszonych przez Wydział Informatyki w 2011 r. i na 2012 r.,
- Wykaz umów, które skutkują płatnościami w 2012 r. i latach następnych,

- Rejestr umów zawartych w wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w 2011 r.,
- Zastawienia obrotów i sald za lata 2010, 2011 i 2012, dotyczące zaangażowania i zaangażowania lat przyszłych (dokumenty uzyskane z Wydziału Budżetu i Księgowości),
- Umowy dotyczące wydatków poniesionych z rozdziału 75495 § 4300, z rozdziału 75023 § 4260, 4300, rozdziału 85395 § 4177,
- Wydruki rozliczenia umów z modułu Dysponent,
- Wyrywkowo faktury dotyczące zaangażowania środków wydatkowanych z rozdziału 75023 § 4300.

4. Ustalenia kontroli

Umowy zawarte w ramach rozdziału 75495 § 4300

W toku czynności kontrolnych sprawdzeniu poddano umowy zawarte w ramach rozdziału 75495 § 4300 (zakupy usług pozostałych). Plan pierwotny w 2011 r. dla rozdziału 75495 § 4300 wynosił 140.000 zł (w tym zaangażowanie przeniesione z 2010 r. stanowiło kwotę 1.416,96 zł – z 75416 § 4300 i 136.872,11 zł – z 75495 § 4300).

Zmiany wysokości planu:

- 1.05.2011 r. (zmniejszenie) 500 zł,
- 15.06.2011 r.(zwiększenie) 3.000 zł,
- 28.10.2011 r. (zwiększenie) 10.652 zł,
- 30.11.2011 r. (zmniejszenie) 16.286 zł.

Plan na 31.12.2011 r. wynosił 136.866 zł.

- Umowa **GWI.342-100/10** z dnia 31.12.2010 r. zawarta z „COMPUTER WORLD" Tychy ul. Szkolna 114 na okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest dzierżawa odcinka sieci światłowodowej wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia, używania i pobierania pożytków z przeznaczeniem na cele transmisji sygnału z systemu monitoringu wizyjnego miasta. Wartość umowy 1.416,96 zł brutto płatna zgodnie z klasyfikacją budżetową z 75495 § 4300.

Jak wynika z zestawienia obrotów i sald za 2010 r. ww. kwota w dniu 31.12.2010 r. została zaksięgowana jako zaangażowanie lat przyszłych na rozdziale 75416 § 4300. W 2011 r. kwota ta została przeniesiona na zaangażowanie rozdziału 75495 § 4300.

- Umowa nr **GWI.342-96/10** z dnia 31.12.2010 r. zawarta z eTychy Sp. z o.o. na okres od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r. na kwotę 30.258 zł brutto. Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług telekomunikacyjnych szczegółowo opisanych w umowie. Umowa zapłacona zgodnie z klasyfikacją budżetową z 750-75023-4350, 750-75023-4300 oraz 754-75495-4300. W ramach skontrolowanego rozdziału 75495 § 4300 w dniu 31.12.2010 r. jako zaangażowanie lat przyszłych zaksięgowano kwotę 1.476 zł.
- Umowa nr **GWI.342-102/10** z dnia 31.12.2010 r. zawarta z eTychy Sp. z o.o. na okres od 1.01.2011 r. do 31.12.2011 r. na kwotę 14.233,36 zł brutto. Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest dzierżawa odcinków sieci światłowodowej (wskazanych w umowie) wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia, używania i pobierania pożytków z przeznaczeniem na cele transmisji sygnału z systemu monitoringu wizyjnego miasta. Umowa zapłacona zgodnie z klasyfikacją budżetową z 754-75495-4300. Wykazana jako zaangażowanie lat przyszłych pod datą 31.12.2010 r..
- Umowa nr **GWI.342-19/10** zawarta 22.02.2010 r. z PEC Sp. z o.o. na kwotę 151.638,62 zł (brutto), na okres od 1.04.2010 do 31.12.2011 r. Umowa zawarta w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest dzierżawa odcinków sieci światłowodowej (wskazanych w umowie) wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia, używania i pobierania pożytków z przeznaczeniem na cele transmisji sygnału z systemu monitoringu wizyjnego miasta. Aneks nr 1 do ww. umowy dotyczącej dzierżawy sieci światłowodowej zawarty został w dniu 10.03.2011 r. W związku z ww. aneksem całkowita wartość przedmiotu umowy wynosi 152.348,86 zł (zwiększenie stawki VAT), co spowodowało zwiększenie zaangażowania w 2011 r. o kwotę 710,24 zł. Zgodnie z zestawieniem obrotów i sald w dniu 28.02.2010 r. zaangażowano środki na 2010 r. oraz na lata przyszłe.
- Umowa nr **GWI.272.12.2011** z dnia 22.03.2011 r. zawarta z TLT Sp. z o.o. na okres od 01.04.2011 r. do 31.12.2012 r. Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest udostępnienie przez TLT wybranych słupów trakcji trolejbusowej w Tychach w celu budowy („montażu") i eksploatacji Systemu Monitoringu Wizyjnego Miasta Tychy. Całkowita wartość umowy wynosi 875 zł płatna z 754-75495-4300 w 2011 r. 375 zł oraz w 2012 r. 500 zł. Zgodnie z zestawieniem obrotów i sald w dniu 31.03.2011 r. zaangażowano środki na 2011 r. w kwocie 375 zł, a na 2012 r. w kwocie 500 zł.

- Umowa nr **GWI.342-11/10** z dnia 5.01.2010 r. z „COMPUTER WORLD" s.c. na pełnienie obowiązków administratora i utrzymanie urządzeń Systemu Monitoringu Miasta Tychy (SMMT) w należytym stanie technicznym (na dzień podpisania umowy 25 punktów kamerowych). Umowa została zawarta na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Umowa zawarta na okres od 5.01.2010 r. do 31.12.2011 r. Łączna maksymalna wartość umowy brutto wynosi 56.034,60 zł. Należności będą płatne ze środków budżetowych zgodnie z klasyfikacją budżetową 754-75495-4300. Aneksem nr 1 z dnia 21.12.2011 r. przedłużono okres obowiązywania umowy **do dnia 31.03.2012 r.** W aneksie określono, że maksymalna kwota zobowiązań finansowych w 2012 r. wynosi 7.358,48 zł. Zgodnie z zestawieniem obrotów i sald w dniu 31.01.2010 r. zaangażowano środki: na 2010 r. w kwocie 25.564,80 zł i na 2011 r. w kwocie 30.487,80 zł, a w dniu 21.12.2011 r. na 2012 r. w kwocie 7.358,48 zł (tj. kwotę niewykorzystaną w latach 2010-2011).
- Umowa nr **GWI.272.180.2011** zawarta w dniu 08.12.2011 r. z PEC Sp. z o.o. na kwotę 178.752,16 zł. Umowa zawarta w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest:

- dokonanie przyłączenia urządzeń sieciowych i wizyjnych Zamawiającego do infrastruktury światłowodowej Wykonawcy,

- udostępnienie określonych w umowie odcinków sieci światłowodowej wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia z przeznaczeniem na cele transmisji sygnału z Systemu Monitoringu Wizyjnego Miasta Tychy oraz służące rozszerzeniu sieci LAN,

- świadczenie czynności konserwacyjnych i serwisowych w zakresie koniecznym do utrzymania parametrów jakościowych opisanych w umowie oraz określonych przeglądów związanych z certyfikacją sieci.

Umowa została zawarta na okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2013 r. płatna z 754-75495-4300 i 750-75023-4300. W ramach rozdziału 75495 § 4300 w dniu 8.12.2011 r. dokonano zaangażowania na 2012 r. i 2013 r. po 74.110,92 zł, a w ramach rozdziału 75023 § 4300 w 2011 r. dokonano zaangażowania na 2012 r. i 2013 r. po 15.265,16 zł.

- Umowa nr **GWI.272.182.2011** zawarta w dniu 29.12.2011 r. z PEC Sp. z o.o. na kwotę ogółem 22.514,98 zł. Umowa zawarta w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest:

- dokonanie przyłączenia urządzeń sieciowych i wizyjnych Zamawiającego do infrastruktury światłowodowej Wykonawcy,

- udostępnienie określonych w umowie odcinków sieci światłowodowej wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia z przeznaczeniem na

cele transmisji sygnału z Systemu Monitoringu Wizyjnego Miasta Tychy oraz służące rozszerzeniu sieci LAN,

- świadczenie czynności konserwacyjnych i serwisowych w zakresie koniecznym do utrzymania parametrów jakościowych opisanych w umowie oraz określonych przeglądów związanych z certyfikacją sieci.

Umowa zawarta na okres od daty podpisania do 31.03.2012 r. w zakresie przyłączenia punktów dostępowych do infrastruktury światłowodowej oraz od 1.04.2012 r. do dnia 31.12.2013 r. w zakresie udostępniania włókien światłowodowych. Umowa zapłacona z 754-75495-4300. W dniu 29.12.2011 r. dokonano zaangażowania na 2012 r. kwoty 18.083,58 zł, a na 2013 r. kwoty 4.431,40 zł.

- Umowa nr **GWI.272.183.2011** zawarta w dniu 29.12.2011 r. z „COMPUTER WORLD" s.c. Tychy ul. Szkolna 114 na kwotę ogółem 6.376,32 zł. Umowa zawarta w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy jest:

- dokonanie przyłączenia urządzeń sieciowych i wizyjnych Zamawiającego do infrastruktury światłowodowej Wykonawcy,

- udostępnienie określonych w umowie odcinków sieci światłowodowej wraz z urządzeniami pasywnymi niezbędnymi do zestawienia połączenia z przeznaczeniem na cele transmisji sygnału z Systemu Monitoringu Wizyjnego Miasta Tychy oraz służące rozszerzeniu sieci LAN,

- świadczenie czynności konserwacyjnych i serwisowych w zakresie koniecznym do utrzymania parametrów jakościowych opisanych w umowie oraz określonych przeglądów związanych z certyfikacją sieci.

Umowa zawarta na okres od 1.01.2012 r. do 31.12.2013 r. płatna z 754-75495-4300 i 750-75023-4300. W dniu 29.12.2011 r. dokonano zaangażowania środków w kwocie po 1.594,08 zł na 2012 r. i na 2013 r. zarówno w rozdziale 75495 § 4300 i rozdziale 75023 § 4300.

Umowy zawarte w ramach rozdziału 75495 § 4260:

- Umowa nr **GWI.342-43/10** z dnia 18.05.2010 r. zawarta z Vattenfall Sales Sp. z o. o., na czas określony 18.05.2010 r. - 31.12.2010 r., której przedmiotem jest określenie praw i obowiązków związanych ze sprzedażą energii elektrycznej oraz zapewnienie świadczenia usług dystrybucji energii elektrycznej. W umowie ustalono, że ceny energii elektrycznej, stawki opłat dodatkowych, w tym z tytułu zapewnienia usług dystrybucji energii określa taryfa, przy czym maksymalna kwota netto umowy wynosi 286,89 zł (350 zł brutto). Wynagrodzenie było finansowane ze środków rozdziału 75495 § 4260.

Okres obowiązywania umowy uległ przedłużeniu na kolejne lata 2011 i 2012, zgodnie z § 11 ust. 1 umowy, stanowiącym, że jeżeli żadna ze stron na 3 miesiące przed końcem okresu obowiązywania umowy nie złoży oświadczenia drugiej stronie na piśmie o rozwiązaniu, ulega ona automatycznemu przedłużeniu na okres kolejnych 12 miesięcy.
Zgodnie z zestawieniem obrotów i sald:
— w dniu 31.07.2010 r. zaksięgowano zaangażowania w kwocie 350 zł,
— w dniu 31.12.2010 r. zmniejszono zaangażowanie roku 2010 o kwotę - 138,77 zł,
— w dniu 31.12.2010 r. zaksięgowano zaangażowanie w kwocie 350 zł,
— w dniu 28.07.2011 r. zaksięgowano zaangażowanie w kwocie 350 zł,
— w dniu 8.12.2011 r. zmniejszono zaangażowanie w kwocie - 183,91 zł,
— w dniu 8.12.2011 r. zaksięgowano zaangażowanie w kwocie 700 zł.
Zdaniem kontrolujących skoro umowa automatycznie przedłuża się na kolejne 12 miesięcy to należało w dniu 31.12.2010 r. zaangażować środki na cały kolejny rok. Ponadto z rozliczenia umowy wynika, że ostatnia faktura ujęta została pod datą 30.11.2010 i dotyczy okresu rozliczeniowego 8.09-4.11.2010 r. W tej sytuacji zmniejszone zaangażowanie roku 2010 winno być przeniesione na rok następny.

- Umowa nr **GWI.272.184.2011** z dnia 29.12.2011 r. zawarta ze Wspólnotą Mieszkaniową nieruchomości przy ul. Rynek 1-7, na okres 1.01-31.12.2012 r., której przedmiotem jest określenie praw i obowiązków związanych z udostępnianiem i rozliczaniem energii elektrycznej wykorzystywanej do zasilania punktu monitoringu wizyjnego na terenie tyskiego rynku. Łączne wynagrodzenie ustalono w kwocie 300 zł brutto. Wygrodzenie finansowane było ze środków rozdziału 75495 § 4260. Na podstawie zestawienia obrotów i sald ustalono, że 29.12.2011 r. wykazano zaangażowanie na lata przyszłe w kwocie 300 zł.
- Umowa nr **GWI.272.185.2011** z dnia 29.12.2011 r. zawarta z [redacted] prowadzącym działalność pod nazwą Firma Handlowo-Usługowa „Centrum”, na okres 1.01-31.12.2012 r., której przedmiotem jest określenie praw i obowiązków związanych z udostępnianiem i rozliczaniem energii elektrycznej wykorzystywanej do zasilania punktu monitoringu wizyjnego na terenie tyskiego rynku. Łączne wynagrodzenie ustalono w kwocie 300 zł brutto. Wynagrodzenie było finansowane ze środków rozdziału 75495 § 4260. Na podstawie zestawienia obrotów i sald ustalono, że 29.12.2011 r. wykazano zaangażowanie na lata przyszłe w kwocie 300 zł.
- Umowa nr **GWI.342-101/10** z dnia 31.12.2010 r. zawarta z Autos Sp. z o. o., na czas określony 1.01.2011 r.-31.12.2011 r., której przedmiotem było określenie praw i obowiązków związanych z udostępnianiem i rozliczaniem energii elektrycznej na zasilanie kamery do monitoringu, zlokalizowanej przy ul. Stoczniowców w Tychach. Łączne wynagrodzenie

ustalono w kwocie 467,40 zł brutto. Wynagrodzenie było finansowane ze środków rozdziału 75495 § 4260-100012. Na podstawie zestawienia obrotów i sald ustalono, że 31.12.2010 r. wykazano zaangażowanie na lata przyszłe; tj. 2011 r. w kwocie 221,40 zł i 2012 r. w kwocie 246 zł. Zgodnie z § 4 umowy rozliczenie użytej energii elektrycznej będzie się odbywało pomiędzy stronami w trybie kwartalnych odczytów dokonywanych przez odbiorcę w ostatnim tygodniu danego kwartału, a w przypadku miesiąca grudnia do 15 dnia miesiąca. Zgodnie z rozliczeniem umowy ostatnia faktura w kwocie 166,11 zł została ujęta pod datą 21.12.2011 r. i dokonano równocześnie zmniejszenia zaangażowania 2011 r. o kwotę 55,29 zł. **Z powyższego wynika, iż nie dokonano rozliczenia zużytej energii w okresie 16-31.12.2011 r. W tej sytuacji kwota wynikająca ze zmniejszenia zaangażowania w 2011 r., winna być zaangażowana na lata przyszłe.**

Umowy zawarte w ramach rozdziału 85395 § 4307, 6067, 6069

- Umowa nr **GWI.272.16.2011** z dnia 4.04.2011 r. zawarta z PPHU PIOMAR Spółka jawna, której przedmiotem jest dostawa 100 szt. stacjonarnych zestawów komputerowych oraz świadczenie usług serwisowych i wsparcia technicznego w ramach realizacji projektu „Dać szansę Tyszanom – Internet dla zagrożonych wykluczeniem cyfrowym". Całkowita wartość przedmiotu umowy wynosi 360.943,50 zł brutto.

Za wykonanie dostawy zestawów komputerowych wynagrodzenie wynosi 355.039,50 zł brutto, w tym:

- 256.516,04 zł brutto płatne z budżetu środków unijnych zgodnie z klasyfikacją 85395-6067-100002
- 45.267,54 zł brutto płatne z budżetu państwa zgodnie z klasyfikacją 85395-6069-100002
- 53.255,92 zł brutto płatne z budżetu miasta zgodnie z klasyfikacją 85395-6069-101002

Za świadczenie usług serwisowych i wsparcia technicznego wynagrodzenie wynosi 5.904 zł brutto, w tym :

- 4.265,64 zł brutto płatne z budżetu środków unijnych zgodnie z klasyfikacją 85395-4307-100002,
- 752,76 zł brutto płatne z budżetu państwa zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-100002,
- 885,60 zł brutto płatne z budżetu miasta zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-101002.

Realizacja pierwszego etapu zamówienia nastąpi do 30.04.2011 r., a drugiego etapu do 30.04.2013 r.

Na podstawie rozliczenia umowy ustalono, że w dniu 4.04.2011 r:

85395-4307-100002

zaangażowano kwotę 1.421,88 zł na 2011 r., kwotę 2.132,82 zł na 2012 r., kwotę 710,94 zł na 2013 r.

85395-4309-100002

zaangażowano kwotę 250,92 zł na 2011 r., kwotę 376,38 zł na 2012 r., kwotę 125,46 zł na 2013 r.

85395-4309-101002

zaangażowano kwotę 295,20 zł na 2011 r., kwotę 442,80 zł na 2012 r., kwotę 147,60 zł na 2013 r.

85395-6067-100002

zaangażowano kwotę 256.516,04 zł na 2011 r., a w dniu 30.09.2011 r. zmniejszono zaangażowanie o kwotę - 25.651,60 zł,

85395-6069-100002

zaangażowano kwotę 45.267,54 zł na 2011 r., a w dniu 30.09.2011 r. zmniejszono zaangażowanie o kwotę - 4.526,76 zł.

85395-6069-101002

zaangażowano kwotę 53.255,92 zł na 2011 r., a w dniu 30.09.2011 r. zwiększono zaangażowanie o kwotę 25.651,60 zł i kwotę 4.526,76 zł.

- Umowa nr **GWI.272.143.2011** z dnia 3.11.2011 r. zawarta z spółką ŚRÓDMIEŚCIE, której przedmiotem jest emisja 6 artykułów sponsorowanych w tygodniku „Twoje Tychy" raz na kwartał od IV kw. 2011 do I kw. 2013 za wynagrodzeniem 5.867,10 zł brutto, płatnym:

rok 2011 – kwota 977,85 zł:

- 706,50 zł brutto z budżetu środków unijnych, zgodnie z klasyfikacją 85395-4307-100002
- 124,67 zł brutto z budżetu państwa, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-100002
- 146,68 zł brutto z budżetu miasta, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-101002

rok 2012 – kwota 3.911,40 zł

- 2.825,99 zł brutto z budżetu środków unijnych, zgodnie z klasyfikacją 85395-4307-100002
- 498,70 zł brutto z budżetu państwa, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-100002
- 586,71 zł brutto z budżetu miasta, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-101002

rok 2013 – kwota 977,85 zł

- 706,50 zł brutto z budżetu środków unijnych, zgodnie z klasyfikacją 85395-4307-100002
- 124,67 zł brutto z budżetu państwa, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-100002
- 146,68 zł brutto z budżetu miasta, zgodnie z klasyfikacją 85395-4309-101002.

Na podstawie rozliczenia umowy ustalono, że w dniu 3.11.2011 r.:

85395-4307-1000002

zaangażowano kwotę 706,50 zł na 2011 r., kwotę 2.825,99 zł na 2012 r., kwotę 706,50 zł na 2013 r.

85395-4309-100002

zaangażowano kwotę 124,67 zł na 2011 r., kwotę 489,70 zł na 2012 r., kwotę 124,67 zł na 2013 r.

85395-4309-1010002

zaangażowano kwotę 146,68 zł na 2011 r., kwotę 586,71 zł na 2012 r., kwotę 146,68 zł na 2013 r.,

Umowy zawarte w ramach rozdziału 75023 § 4300

Weryfikacji poddano niżej wymienione umowy zawarte w ramach rozdziału 75023 § 4300 (zakupy usług pozostałych): nr GWI.342.106.2011 z dnia 31.12.2010 r. oraz porozumienie trójstronne z dnia 31.03.2011 r., GWI.342.2.2011 z dnia 3.01.2011 r., GWG.272.1.2011 z dnia 3.01.2011 r., GWI.342.3.2011 z dnia 7.01.2011 r., GWI.342.4.2011 z dnia 17.01.2011r., GWI.272.123.2011 z dnia 15.04.2011 r., GWI.272.6.2011 z dnia 31.01.2011 r., GWI.272.7.2011 z dnia 25.02.2011 r., GWI.272.8.2011 z dnia 16.02.2011 r., GWI.272.127.2011 z dnia 22.06.2011 r., GWI.272.130.2011 z dnia 12.07.2011 r., GWI.272.132.2011 z dnia 14.07.2011 r., GWI.272.131.2011 z dnia 14.07.2011 r., GWI.272.133.2011 z dnia 11.08.2011 r., GWI.272.141.2011 z dnia 14.10.2011 r., GWI.272.142.2011 z dnia 16.11.2011 r., GWI.272.180.2011 z dnia 8.12.2011 r., GWI.272.183.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.186.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.187.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.188.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.189.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.190.2011 z dnia 29.12.2011 r., GWI.272.8.2012 z dnia 30.01.2012 r., GWI.272.7.2012 z dnia 2.01.2012 r., GWI.272.6.2012 z dnia 26.01.2012 r., GWI.272.5.2012 z dnia 19.01.2012 r., GWI.272.2.2012 z dnia 5.01.2012 r., GWG.272.2.2012 z dnia 2.01.2012 r.,GWI.272.3.2012 z dnia 2.01.2012 r., GWI.272.1.2012 z dnia 5.01.2012 r., GWI.272.4.2012 z dnia 2.01.2012 r. **Należy zauważyć brak chronologii w zawieranych umowach – np. umowa nr 1 zawarta została z datą 5.01, a umowa nr 4 z datą 2.01.**

Plan finansowy w ww. klasyfikacji budżetowej na 2011 r. wynosił 316.000 zł. Zaangażowane środki, które przeszły saldem z roku poprzedniego wynosiły 55.803,30 zł. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 0050/133 z dnia 15.06.2011 r. zwiększono plan wydatków ww. klasyfikacji budżetowej do kwoty 371.000 zł. Na wniosek z dnia 5.08.2011 r.

Zarządzeniem Prezydenta Miasta Tychy nr 0050/165 z dnia 16.08.2011 r. zwiększono plan do kwoty 381.000 zł. Zaangażowane środki na koniec lipca 2011 r. stanowiły kwotę 315.498,62 zł. W dniu 9.08.2011 r. zawarto aneks do umowy nr GWI.272.123.2011 dotyczącej prac konsultacyjno - wdrożeniowych w zakresie systemów informatycznych autorstwa firmy REKORD, angażujący środki na kwotę 8.852,06 zł (asygnata dokonana przez pracownika Wydziału budżetu i księgowości w dniu 18.08.2011 r.). Ponadto na wzrost zaangażowania miała również faktura z dnia 4.08.2011 r. na kwotę 166,05 zł. W dniu 11.08.2011 r. zaciągnięto zobowiązanie na kwotę 55.350 zł zgodnie z umową nr GWI.272.133.2011, dotyczącą przeprowadzenia usług wdrożeniowych dotyczących aktualizacji użytkowanego przez zamawiającego oprogramowania mis-Partner21/Urzędy oraz świadczenia przez wykonawcę obsługi serwisowej w zakresie aktualizacji oraz gwarancji. **Zawierając ostatnią z wymienionych umów, przed dniem dokonania zmiany planu, zaciągnięto zobowiązanie przekraczające plan finansowy ww. klasyfikacji budżetowej o kwotę 8.866,73 zł.**

Program Dysponent, w którym są angażowane środki, posiada ustawienia kontrolne sygnalizujące przekroczenie planu budżetowego poprzez wyświetlenie stosownego komunikatu, a następnie w zależności od ustawień ostrzegawczych bądź blokujących nie dopuszcza lub dopuszcza do zapisania dokumentu. **Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, iż wprowadzając do programu Dysponent umowę należy podać datę zawarcia umowy, termin realizacji umowy oraz wskazanie miesiąca i roku księgowego, od którego następuje zaangażowanie środków (ponadto system pozwala na wprowadzanie umów wstecz). Istnieje wobec tego zagrożenie, iż wprowadzając umowę po dokonaniu w systemie zmiany planu, system nie wyśle komunikatu o przekroczeniu planu (jeżeli do konfrontacji uwzględnia tylko miesiąc i rok).** Kolejne zmiany planu zwiększające wydatki miały miejsce: w dniu 15.09.2011 r. do kwoty 386.000 zł (Zarządzenie nr 0050/188), a zaangażowane środki na koniec września stanowiły kwotę 381.010,63 zł, oraz w dniu 31.10.2011 r. do kwoty 392.249 zł (Zarządzenie nr 0050/221), a zaangażowane środki na koniec października stanowiły kwotę 379.705,40 zł. Następnie zmniejszono plan finansowy o kwoty 5.000 zł (15.11.2011 r.), i 10.570 zł (30.11.2011 r.) do wysokości 376.679 zł. Ostatnia zmiana planu miała miejsce w dniu 15.12.2011 r. poprzez zwiększenie planu finansowego o kwotę 430 zł w związku z zaangażowaniem środków na kwotę 430,50 zł, wynikającym z faktury za usługę rekonfiguracji sprzętu sieciowego przeznaczonego do obsługi Zintegrowanego Modułu Obsługi Końcowego Użytkownika.

Podczas czynności kontrolnych ustalono, iż niżej wymienione umowy zostały zawarte 29.12.2011 r. na 2012 r. i zaangażowane prawidłowo w dniu podpisania na „zaangażowanie lat przyszłych" w łącznej kwocie 41.662,56 zł:

- Umowa nr **GWI.271.190.2011** zawarta z [redacted] na wykonanie prac serwisowych programu „System Rozliczania Tytułów Wykonawczych TAXi+" oraz współpracujących z nim palmtopów, za wynagrodzeniem w kwocie 8.413,20 zł,
- Umowa nr **GWI.271.189.2011** zawarta ze spółką MIS S.A. na świadczenie usług: konsultacji za pośrednictwem telefonu i Internetu w zakresie korzystania, poprawnej konfiguracji i instalacji programów nabytych od Wykonawcy, serwisu bezpośredniego, serwisu bezpośredniego w sytuacjach nadzwyczajnych, za wynagrodzeniem w kwocie 20.664 zł,
- Umowa nr **GWI.271.188.2011** zawarta z [redacted] na świadczenie usług serwisu Systemu Telekomunikacyjnego, których celem jest zapewnienie sprawnego funkcjonowania systemu, usuwanie usterek i awarii systemu i obsługującego go oprogramowania oraz prowadzenie dokumentacji technicznej systemu oraz jej bieżąca aktualizacja (rozliczenie kwartalne z góry) za wynagrodzeniem 5.904 zł,
- Umowa nr **GWI.271.187.2011** zawarta z Prezesem Zarządu spółki TECHNIKA IT S.A. na świadczenie usług w ramach asysty technicznej przy eksploatacji oprogramowania komputerowego: PB_USC i GOŚĆ USC/EWID za wynagrodzeniem 4.354,20 zł.
- Umowa nr **GWI.271.186.2011** zawarta z firmą TRISOFT spółka jawna na wykonanie opieki serwisowo-autorskiej nad oprogramowaniem komputerowym do ewidencji lokali mieszkalnych i użytkowych SEL za wynagrodzeniem 2.327,16 zł.

Na powyższych ustaleniach Protokół zakończono.
Protokół składa się z 13 stron kolejno ponumerowanych i zaparafowanych przez osoby uczestniczące w postępowaniu kontrolnym.
Niniejszy Protokół podlega publikacji w wersji elektronicznej w Biuletynie Informacji Publicznej zgodnie z postanowieniami:

- art. 6 ust. 1 pkt 4 lit a) tiret drugie z zastrzeżeniem art. 8 ust. 5 ustawy z dnia 06.09.2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2001 r. Nr 112, poz. 1198) oraz
- Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej (Dz. U. z 2007 r. Nr 10, poz. 68).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, który po uprzednim odczytaniu podpisano. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

5. Pouczenie:

Naczelnik Wydziału mgr [redacted] został poinformowany o prawie do złożenia w ciągu 7 dni od daty podpisania niniejszego protokołu dodatkowych wyjaśnień i uwag, co do treści protokołu do Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy.

Tychy, dnia 25.06.2012 r.

Protokół podpisały następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	[redacted]	Naczelnik Wydziału Informatyki Urzędu Miasta Tychy
2.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
3.	[redacted]	Główny Specjalista Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy
4.	[redacted]	Inspektor Wydziału Kontroli Urzędu Miasta Tychy