



WWPE

Władza Wdrażająca Programy Europejskie

WWPE-KM.4220.5.1.4.2013/DSZIK/WKM-PR



D0000113MF0004525

2.7. Włodarczyk 16.08.2013
posky o pogożowaniu dep
Data sporządzenia pisma:

Warszawa, dn. 9 sierpnia 2013 r.

MINISTERSTWO FINANSÓW
KANCELARIA GŁÓWNA

Wpł. 2013 -08- 12

Dep. AP.....plik.doc

RWPD 81296/2013

Departament AP
Wpłynęło dnia

2013 -08- 13

L. dz. AP.11.12/RWPD-81296

Jarosław Wyszynski
Zastępca Dyrektora Departamentu
Administracji Podatkowej
Ministerstwo Finansów
Ul. Świętokrzyska 12
00-916 Warszawa

Dotyczy: Kontroli na miejscu realizacji projektów nr: POIG.07.01.00-00-028/10 pn.: "e-Podatki", POIG.07.01.00-00-026/09 pn.: "e-Deklaracje 2", POIG.07.01.00-00-028/09 „e-Rejestracja”, realizowanego w ramach priorytetu 7 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 – 2013.



K0000113MF0002817

Szanowny Panie Dyrektorze,

w odpowiedzi na Państwa pismo z zastrzeżeniami do treści informacji pokontrolnej z kontroli przeprowadzonej w dniach 23.05.2013 – 06.06.2013 na miejscu realizacji projektów "e-Podatki", "e-Deklaracje 2", „e-Rejestracja” przekazuję dwa jednobrzmiące egzemplarze skorygowanego dokumentu. Z uwagi na długoterminowe zwolnienie lekarskie kierownika kontroli – Pani Dyrektor Departamentu Systemu Zarządzania i Kontroli (DSZiK) Izabeli Korzenieckiej-Jaśkiewicz, informacja pokontrolna została podpisana przez zastępującą Dyrektora DSZiK – Panią Katarzynę Tyc-Okońską, będącą jednocześnie członkiem zespołu kontrolującego.

W związku z powyższym, zwracam się z prośbą o podpisanie obu przekazanych egzemplarzy informacji oraz o zwrot jednego egzemplarza do Władzy Wdrażającej Programy Europejskie w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszego pisma.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z Wytycznymi w zakresie procesu kontroli dla Instytucji Pośredniczących i Instytucji Wdrażających dla PO IG 2007- 2013 Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem informacji pokontrolnej, zastrzeżeń do treści zawartych w tej informacji oraz prawo odmowy podpisania informacji. Zastrzeżenia należy zgłosić w terminie 14 dni

Władza Wdrażająca Programy Europejskie
ul. Rakowiecka 2a, 02-517 Warszawa
tel. 022 542 84 00, 542 84 01
faks 022 542 84 44, 542 84 45
www.wwpe.gov.pl



INNOWACYJNA
GOSPODARKA
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



od dnia doręczenia informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia określonego terminu kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej, kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona przekazuje jednostce kontrolującej pisemne uzasadnienie odmowy podpisania tej informacji wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej w terminie 7 dni od dnia jej doręczenia.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.

Z poważaniem,
*Dokument podpisany bezpiecznym
podpisem elektronicznym¹*
Anna Siejda
Dyrektor WWPE

¹ weryfikowanym przy pomocy ważnego kwalifikowanego certyfikatu, o którym mowa w Ustawie z dnia 18 września 2001 r. o podpisie elektronicznym (Dz.U. 2001 nr 130 poz. 1450 z późn. zm.), równoważnym pod względem skutków prawnych podpisowi własnoręcznemu. Niniejszy dokument został przekazany adresatowi za pośrednictwem: elektronicznej platformy usług administracji publicznej ePUAP lub elektronicznej skrzynki podawczej adresata, o której mowa w Ustawie z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz.U. 2005 nr 64 poz. 565 z późn. zm) wskazanej w Biuletynie Informacji Publicznej lub na adres poczty elektronicznej adresata wskazany na stronie internetowej adresata jako adres do kontaktu.

Władza Wdrażająca Programy Europejskie
ul. Rakowiecka 2a, 02-517 Warszawa
tel. 022 542 84 00, 542 84 01
faks 022 542 84 44, 542 84 45
www.wwpe.gov.pl



**INNOWACYJNA
GOSPODARKA**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja po kontroli na miejscu realizacji projektów:

"e-Podatki", nr POIG.07.01.00-00-028/10

"e-Deklaracje 2", nr POIG.07.01.00-00-026/09

„e-Rejestracja”, nr POIG.07.01.00-00-028/09

realizowanych przez Ministerstwo Finansów

przeprowadzonej w dniach 23.05- 06.06.2013 r. przez Władzę Wdrażającą Programy Europejskie

Nazwa jednostki kontrolowanej	Ministerstwo Finansów
Adres	00-916 Warszawa, ul. Świętokrzyska 12
Telefon/Fax	22 694 31 06/ 22 694 31 51
Osoby reprezentujące Jednostkę kontrolowaną/ Osoby udzielające informacji podczas kontroli	Pan Janusz Janowski - Koordynator Programu e-Podatki, V-ce Dyrektor Izby Skarbowej w Szczecinie, Pan Jarosław Wyszyński - Przewodniczący Rad Projektów: e-Podatki, e-Deklaracje 2, e-Rejestracja, Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej Ministerstwa Finansów, Pan Roman Janczarek - Główny Architekt Programu e-Podatki, Naczelnik w Departamencie Administracji Podatkowej Ministerstwa Finansów, Pani Beata Daniszewska-Bocian - Kierownik Biura Programu e-Podatki, Pani Magdalena Hryciuk - Członek Biura Programu e-Podatki, Pani Barbara Kanty - Sekretarz Komisji Przetargowej na Budowę wdrażanie i utrzymanie systemu e-Podatki, Pani Dorota Grzywacz - Członek Biura Programu e-Podatki, Pan Artur Gostomski - Kierownik Projektu e-Podatki, Naczelnik w Departamencie Administracji Podatkowej Ministerstwa Finansów, Pani Barbara Sińska - Kierownik Projektu e-Deklaracje 2, p.o. V-ce Dyrektora Izby Skarbowej w Łodzi, Pani Aneta Łajkowska - Kierownik Projektu e-Rejestracja, Główny Specjalista w Departamencie Administracji Podatkowej Ministerstwa Finansów
Numer projektu	POIG.07.01.00-00-028/10, POIG.07.01.00-00-026/09, POIG.07.01.00-00-28/09
Tytuł projektu	e-Podatki, e-Deklaracje 2, e-Rejestracja
Nazwa jednostki kontrolującej	Władza Wdrażająca Programy Europejskie
Adres	ul. Rakowiecka 2A, 02-517 Warszawa
Telefon/Fax	Tel.: 22 542 84 00, Fax.: 22 542 84 44
Członkowie zespołu kontrolującego (imię, nazwisko, stanowisko)	Izabela Korzeniecka-Jaśkiewicz – Kierownik Zespołu Kontrolnego Dyrektor Departamentu Systemu Zarządzania i Kontroli Katarzyna Tyc-Okońska – Członek Zespołu Naczelnik Wydziału Zespołu Prawnego Iwona Machałowska – Członek Zespołu Starszy Specjalista w Wydziale Kontroli na Miejscu Marek Kossakowski – Członek Zespołu Starszy Specjalista w Wydziale Kontroli na Miejscu
Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli	23.05.2013 – 06.06.2013

CZĘŚĆ I – OGÓLNA. ZAKRES I METODOLOGIA.

1. Podstawy prawne przeprowadzonej kontroli

Wytyczne w zakresie Procesu kontroli dla Instytucji Pośredniczących i Instytucji Wdrażających dla POIG 2007-2013.

Artykuł 35e ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju.

Porozumienia o dofinansowanie dla projektów POIG.07.01.00-00-028/10 e-Podatki, POIG.07.01.00-00-026/09 e-Deklaracje 2, POIG.07.01.00-00-028/09 e-Rejestracja wraz z zawartymi aneksami.

Upoważnienie nr 18/7/2013 z dnia 15.05.2013 r. do przeprowadzenia kontroli wydane przez Dyrektora Władzy Wdrażającej Programy Europejskie z siedzibą w Warszawie.

2. Zakres ogólny kontroli

Zakres kontroli obejmował:

zapoznanie się z dokumentacją projektu w tym między innymi Wnioskami o dofinansowanie, Porozumieniami o dofinansowanie: nr POIG.07.01.00-00-028/10-00 projektu „e-Podatki z dnia 30.07.2010r., nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 dla projektu „e-Deklaracja 2” z dnia 30.07.2010r. oraz nr POIG.07.01.00-00-028/09-00 dla projektu „e-Rejestracja” z dnia 30.07.2010r. wraz z zawartymi do nich aneksami, wnioskami o płatność i załącznikami, dokumentacją dotyczącą dokonywania zamówień i odbiorów w ramach projektu znajdującą się w siedzibie WWPE oraz u Beneficjenta,

- weryfikację stanu zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego robót, dostaw, usług na dzień przeprowadzenia wizyty kontrolnej pod kątem zgodności z obowiązującym harmonogramem rzeczowo-finansowym (załącznikiem do umowy),
- określenie realnych możliwości zakończenia realizacji projektu w wymaganym terminie,
- kontrolę śladu rewizyjnego wybranych dokumentów finansowych obejmującą m.in. prawidłowość wystawiania dokumentów finansowych, a także prawidłowość zaliczenia poniesionych wydatków do wydatków kwalifikowanych,
- kontrolę systemu księgowania wydatków kwalifikowanych przez Beneficjenta, sposób archiwizowania danych finansowo – księgowych,
- weryfikację zgodności wykonanych robót, usług, dostaw z warunkami opisanymi przy udzielaniu zamówienia oraz zgodności z katalogiem wydatków kwalifikowanych zawartym w *Wytocznych Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013*,
- weryfikację spełnienia przez Beneficjenta wymagań dotyczących kwestii środowiskowych zawartych w *Wytocznych w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych*, jeśli dotyczy,
- weryfikację realizacji polityki równych szans,
- weryfikację podstawowych dokumentów formalno-prawnych związanych z projektem oraz kontraktami,
- harmonogram kamieni milowych i stan ich osiągnięcia,
- wskazanie zagrożeń w utrzymaniu terminu zakończenia i zakresu realizacji inwestycji,
- weryfikację prowadzonych działań promocyjnych w ramach projektu oraz zgodności działań promocyjno - informacyjnych z *Wytoczными w zakresie informacji i promocji*,
- sporządzenie dokumentacji fotograficznej z kontroli – zdjęcia wybudowanej infrastruktury, zakupionego sprzętu, oznaczeń sprzętu itp.,
- zachowanie przez Beneficjenta zasad dotyczących archiwizacji dokumentów [w zakresie zapewniania zgodności warunków archiwizacji zgodnie z art. 90 rozporządzenia 1083/2006],
- weryfikację, czy majątek wytworzony lub zakupiony w celu realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z celami projektu,
- potencjał kadrowy, system angażowania pracowników,
- harmonogramy pod kątem kumulowania wydatków na koniec realizacji projektów,

- obowiązujące procedury antykorupcyjne i wewnętrzne regulacje w tym zakresie.

3. Metodologia doboru próby

Badaniu poddano 12% zatwierdzonych przez WWPE Wniosków o płatność zatwierdzonych przed rozpoczęciem kontroli oddzielnie dla każdego projektu. Wyboru dokonano metodą losową.

Z populacji 17 wniosków o płatność zatwierdzonych w ramach projektu e-Podatki wylosowano 2. Zweryfikowano wydatki objęte wnioskami nr 14 i 17.

Z populacji 17 wniosków o płatność zatwierdzonych w ramach projektu e-Deklaracja 2 wylosowano 2. Zweryfikowano wydatki objęte wnioskami nr 11 i 17.

Z populacji 17 wniosków o płatność zatwierdzonych w ramach projektu e-Rejestracja wylosowano 2. Zweryfikowano wydatki objęte wnioskami nr 7 i 11

Losowania dokonano za pomocą komputerowego programu losującego, a raport z losowania stanowi dokumentację z kontroli.

4. Przedmiot kontroli i zakres objęty kontrolą

Kontrolą na miejscu realizacji zostały objęte następujące projekty:

- projekt nr POIG.07.01.00-00-028/10 pt.: „e-Podatki”
- projekt nr POIG.07.01.00-00-026/09 pt.: "e-Deklaracja 2"
- projekt nr POIG.07.01.00-00-028/09 pt.: "e-Rejestracja"

realizowane przez Beneficjenta - Ministerstwo Finansów wraz z jednostkami podległymi.

1. Porozumienie o dofinansowanie nr POIG.07.01.00-00-028/10-00 dla projektu „e-Podatki” z dnia 30.07.2010r. na kwotę 150 741 000,00 PLN

Aneks nr 1 z dnia 27.10.2010r., którego przedmiotem była zmiana okresu kwalifikowalności wydatków od 01.01.2009r. do 31.12.2013r.;

Aneks nr 2 z dnia 10.11.2011r., którego przedmiotem była zmiana nazwy z „Umowa” na „Porozumienie”;

Aneks nr 3 z dnia 23.02.2012r., którego przedmiotem była zmiana sposobu finansowania projektu, wprowadzono 100% dofinansowania oraz zmianie podlegał okres kwalifikowalności wydatków od 01.01.2009r. do 31.03.2015r.;

Aneks Nr 4 z dnia 22.10.2012r., którego przedmiotem było zobowiązanie beneficjenta do realizowania projektu zgodnie z Harmonogramem wyznaczającym kamienie milowe w ujęciu produktowym;

Aneks Nr 5 z dnia 03.06.2013r., którego przedmiotem była zmiana kwoty całkowitej realizacji projektu na 150 723 076,47 PLN.

2. Porozumienie o dofinansowanie nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 dla projektu „e-Deklaracja 2” z dnia 30.07.2010r. na kwotę 90 444 600,00 PLN

Aneks nr 1 z dnia 27.10.2010r., którego przedmiotem była zmiana okresu kwalifikowalności wydatków od 01.01.2009r. do 31.12.2013r.;

Aneks nr 2 z dnia 10.11.2011r., którego przedmiotem była zmiana nazwy z „Umowa” na „Porozumienie”;

Aneks nr 3 z dnia 23.02.2012r., którego przedmiotem była zmiana sposobu finansowania projektu, wprowadzono 100% dofinansowania oraz zmianie podlegał okres kwalifikowalności wydatków od 01.01.2009r. do 31.03.2015r.;

Aneks Nr 4 z dnia 22.10.2012r., którego przedmiotem było zobowiązanie beneficjenta do realizowania projektu zgodnie z Harmonogramem wyznaczającym kamienie milowe w ujęciu produktowym;

Aneks Nr 5 z dnia 03.06.2013r., którego przedmiotem była zmiana kwoty całkowitej realizacji projektu na 90 423 570,09 PLN.

3. Porozumienie o dofinansowanie nr POIG.07.01.00-00-028/09-00 dla projektu „e-Rejestracja” z dnia 30.07.2010r. na kwotę 40 197 600,00 PLN

Aneks nr 1 z dnia 27.10.2010r., którego przedmiotem była zmiana okresu kwalifikowności wydatków od 01.01.2009r. do 31.12.2013r.;

Aneks nr 2 z dnia 23.02.2012r., którego przedmiotem była zmiana nazwy z „Umowa” na „Porozumienie”, zmiana konstrukcji finansowania projektu (wprowadzono 100% dofinansowania) oraz zaktualizowano Załącznik nr 2 do Porozumienia, Wniosek o dofinansowanie dodając w załączniku nr 1 *Wykaz podmiotów biorących udział w realizacji projektu*, podmiot pod nazwą: Centrum Przetwarzania Danych Ministerstwa Finansów;

Aneks nr 3 z dnia 22.10.2012r., którego przedmiotem było zobowiązanie beneficjenta do realizowania projektu zgodnie z Harmonogramem wyznaczającym kamienie milowe w ujęciu produktowym;

Aneks Nr 4 z dnia 03.06.2013r., którego przedmiotem była zmiana kwoty całkowitej realizacji projektu na 40 192 653,06 PLN.

5. Okres objęty kontrolą

Kontrola obejmowała okres od 01.10.2009r. do dnia rozpoczęcia kontroli, tj. 23.05.2013r.

6. Techniki kontrolne stosowane podczas kontroli

Techniki kontrolne:

- weryfikacja oryginałów dokumentów związanych z realizacją projektu i jego promocją oraz sposób archiwizacji dokumentów z nim związanych,
- przeprowadzenie analizy dokumentacji stanowiącej podstawę realizacji projektu, sformułowanie opisu oraz ustaleń stanu faktycznego,
- wizyta na miejscu fizycznej realizacji projektu / oględziny zakupionego sprzętu i wyposażenia, rozmowy z pracownikami Beneficjenta, zebranie pisemnych wyjaśnień

7. Cel kontroli

Celem kontroli jest potwierdzenie realizowania projektów zgodnie z porozumieniem o dofinansowanie, potwierdzenie prawdziwości i prawidłowości wydatków poniesionych w ramach projektów oraz zweryfikowanie treści wniosku Beneficjenta o płatność w części dotyczącej przebiegu realizacji projektu i potwierdzenie informacji tam zawartych ze stanem faktycznym.

8. Tryb i rodzaj kontroli

Kontrola planowa. Projekty w trakcie realizacji. Termin zakończenia realizacji projektów to: **31 grudnia 2014r.** (projekt e-Rejestracja) oraz **31 marca 2015r.** (projekty: e-Deklaracje 2 i e-Podatki).

CZĘŚĆ II – SZCZEGÓŁOWA. WYNIKI KONTROLI.

1. Zgodność realizacji

e-Deklaracje 2

Zgodnie z ostatnim do czasu rozpoczęcia kontroli, złożonym przez Beneficjenta wnioskiem o płatność nr 17 za okres do 20.02.2013 r. stan zaawansowania poszczególnych zadań dotyczących realizacji projektu przedstawia się następująco:

Lp.	Kategoria Wydatku	Wydatki ogółem	Wydatkowana kwota	% realizacja zadania
1	Oprogramowanie	73 719 558,00	342 932, 60	0,46%
2	Koszty organizacyjne	2 477 754,00	99 060,25	3,99%
3	Wynagrodzenia	3 983 023,00	2 086 719,77	52,39%
4	Szkolenia	1 003 493,00	81 369,78	8,10%
5	Promocja	501 749,00	396 007,17	78,93%
6	Koszty ogólne	2 341 509,00	1 308 318,54	55,87%
7	Usługi doradcze, zarządcze, eksperckie	6 417 514,00	5 276 528,08	82,22%
	RAZEM	90 444 600,00	9 590 936,19	10,60%

Powyższe zostało zweryfikowane również z Harmonogramem rzeczowo – finansowym z dnia 29.04.2013 roku, który został przedłożony do WWPE. Zespół kontrolujący potwierdza zgodność HRF z WNP17.

e-Podatki

Zgodnie z ostatnim do czasu rozpoczęcia kontroli, złożonym przez Beneficjenta wnioskiem o płatność nr 17 za okres do 20.02.2013 r. stan zaawansowania poszczególnych zadań dotyczących realizacji projektu przedstawia się następująco:

Lp.	Kategoria Wydatku	Wydatki ogółem	Wydatkowana kwota	% realizacja zadania
1	Oprogramowanie	103 000 000,00	8 064,05	0,06%
2	Koszty organizacyjne	3 499 911,00	118 114,88	3,37%
3	Wynagrodzenia	16 351 624,00	770 323,99	4,71%
4	Szkolenia	5 689 276,00	71 269,06	12,52%
5	Promocja	1 200 000,00	1 919,54	0,15%
6	Koszty ogólne	7 500 089,00	1 981 224,89	26,41%
7	Usługi doradcze, zarządcze, eksperckie	13 500 000,00	8 207 801,73	60,79%
	RAZEM	150 741 000,00	11 158 718,14	7,40%

Powyższe zostało zweryfikowane również z Harmonogramem rzeczowo – finansowym z 29.04.2013, który został przedłożony do WWPE. Zespół kontrolujący potwierdza zgodność HRF z WNP17.

	e-Deklaracje 2		e-Rejestracja		e-Podatki
LP	Nazwa usługi	Data	Nazwa usługi	Nazwa usługi	Data
1	Usługi przesyłania drogą elektroniczną bez podpisu kwalifikowanego zeznań rocznych PIT-37.	04/2009	Scentralizowanie ewidencji podatników i płatników.	Wstępnie wypełniane zeznania roczne PIT-36/37	03/2015
2	Usprawniona dystrybucja 1% podatku PIT – zmniejszenie liczby przelewów dla OPP.	09/2010	Integracja rejestru CRP KEP z rejestrem PESEL.	Scentralizowany pobór i dystrybucja podatków do budżetu państwa	03/2015
3	Usługa wymiany informacji o VAT w zakresie obsługi nowych informacji podsumowujących (VAT-UE i VAT-UEK)	12/2009	Obsługa rejestracji i aktualizacji danych podmiotów podlegających wpisowi do CEIDG.	Udostępnianie informacji o niezaleganiu w płaceniu podatków - zaświadczenie dla podatnika	03/2015
4	Uruchomienie usługi składania elektronicznych wniosków o zwrot podatku VAT	12/2009	Prewypełnianie wniosku CEIDG danymi identyfikacyjnymi podatnika.	Udostępnianie informacji o niezaleganiu w płaceniu podatków dla potrzeb prowadzonych zamówień publicznych	03/2015
5	Rozwój systemu VIES – obsługa komunikatów dyrektywy - miejsce świadczenia usług.	12/2009	Weryfikacja poprawności wniosku CEIDG-1.	Informacja o stanie prowadzonych spraw - w ramach tzw. konta podatnika	03/2015
6	Usługa przekazywania informacji OPP o jej darczyńcach .	01/2010	Usługa nadanie i odesłanie NIP.	Scentralizowana usługa dystrybucji podatków dla JST.	03/2015
7	Usługi przesyłania drogą elektroniczną bez podpisu kwalifikowanego zeznań rocznych PIT-36/36L/38/39.	01/2010	Wymiana danych ewidencyjnych między rejestrami CRP KEP a KRS.	Scentralizowana usługa dystrybucji 1% podatku PIT dla OPP	03/2015
8	Usługi przesyłania drogą elektroniczną bez podpisu kwalifikowanego zeznań rocznych PIT-16/16A/19A/28.	01/2011	Udostępnianie danych ewidencyjnych do celów ZUS.	Informacja o stanie rozliczeń płatnika.	03/2015
9	Usługa udostępnienia danych adresowych osób opodatkowanych podatkiem VAT na stronie KE	11/2011	Udostępnianie danych ewidencyjnych na potrzeby GUS.	Usługa przyjmowania informacji o zajęciu wierzytelności od komorników sądowych	03/2015
10	Usługi przesyłania drogą elektroniczną bez podpisu kwalifikowanego deklaracji VAT-7, VAT-7K, VAT-7D i PCC-3.	10/2012	Weryfikacja otrzymywanych informacji z ZUS, GUS z zasobami CRP KEP.	Usługa udzielania informacji o zastawach skarbowych	03/2015
11	Usługa przesyłania niektórych deklaracji w wersji elektronicznej z wykorzystaniem kanału masowego	02/2014	Umożliwienie złożenia zgłoszenia identyfikacyjnego/aktualizacyjnego drogą elektroniczną.	Usługa weryfikacji nr rachunków bankowych dla potrzeb zwrotu podatku.	03/2015

12	Udostępnianie danych uprawnionym podmiotom o dochodach podatników.	07/2014		Rejestracja podatników VAT i VAT-UE bezpośrednio w CRP KEP.	Usługa pozyskiwania informacji o posiadanych pojazdach do celu prowadzenia postępowań podatkowych i egzekucyjnych	03/2015
13	Usługa skonsolidowanej informacji (PIT-INF) o dochodach zastępująca deklaracje PIT-8C/11/R.	01/ 2015			Usługa pozyskiwania informacji o posiadanych nieruchomościach do celu prowadzenia postępowań podatkowych i egzekucyjnych	03/2015
14	Usługa skonsolidowanej informacji (PIT-ZR) o dochodach zastępująca deklaracje PIT-4R/8AR	01/ 2015				
15	Usługa obsługi skonsolidowanej informacji (IFT-AZ), obejmująca dotychczasowe informacje podatkowe : IFT-1/IFT-1R, IFT-3/IFT-3R.	01/ 2015				
16	Usługa dedykowana kanału wymiany informacji deklaracje PIT-40A /11A dla organów rentowych	01/ 2015				
17	Usługa sporządzanie rocznego obliczenia podatku (PIT-40) – przez administrację podatkową	01/ 2015				

e-Rejestracje

Zgodnie z ostatnim do czasu rozpoczęcia kontroli, złożonym przez Beneficjenta wnioskiem o płatność nr 17 za okres do 20.02.2013 r. stan zaawansowania poszczególnych zadań dotyczących realizacji projektu przedstawia się następująco:

Lp.	Kategoria Wydatku	Wydatki ogółem	Wydatkowana kwota	% realizacja zadania
1	Oprogramowanie	25 636 755,00	43 910,68	0,17%
2	Koszty organizacyjne	3 048 359,00	47 248,91	1,15%
3	Wynagrodzenia	4 239 310,00	1 557 894,10	36,75%
4	Szkolenia	750 425,00	45 431,28	6,05%
5	Promocja	752 753,00	497,66	0,06%
6	Koszty ogólne	1 701 456,00	1 027 503,81	74,93%
7	Usługi doradcze, zarządcze, eksperckie	4 068 562,00	2 720 104,16	66,88%
	RAZEM	40 197 600,00	5 442 590,60	13,53%

Powyższe zostało zweryfikowane również z Harmonogramem rzeczowo – finansowym z dnia 29.04.2013, który został przedłożony do WWPE. Zespół kontrolujący potwierdza zgodność HRF z WNP17.

Wynagrodzenia: % wydatkowania środków na dzień kontroli

1. e-Deklaracje 2 - 52,39%
2. e-Podatki - 4,71%
3. e-Rejestracje - 36,75%

W ramach projektu e-Deklaracje 2 przed podpisaniem kontraktu z Generalnym Wykonawcą, siłami własnymi resortu finansów, zrealizowano i udostępniono dziesięć usług, w ramach projektu e-Rejestracja –dwie, natomiast w ramach projektu e-Podatki usługi mogą być dostarczone tylko w ramach realizacji kontraktu z GW. Z uwagi na ten fakt, % wydatkowania środków w projekcie eDeklaracje 2 jest znacznie wyższy od pozostałych.

Weryfikacja realizacji harmonogramu kamieni milowych

e-Deklaracje 2

nazwa zadania	data rozpoczęcia zadania	planowana data zakończenia zadania	data punktu krytycznego zadania	data punktu ostatecznego zadania	rzeczywista data zakończenia
Ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	1 marca 2011	31 grudnia 2011	31 stycznia 2012	28 lutego 2012	20 stycznia 2012
Opracowana koncepcja transformacji działania administracji podatkowej w Polsce, w tym zasadniczej koncepcji transformacji - Model docelowy	12 sierpnia 2010	29 kwietnia 2011	31 maja 2011	30 czerwca 2011	20 czerwca 2011
Podpisana umowa z Generalnym Wykonawcą Systemu e-Podatki w zamówieniu publicznym na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	6 sierpnia 2012	31 grudnia 2012	15 stycznia 2013	31 stycznia 2013	1 lutego 2013
Udostępniona usługa składania wszystkich zeznań rocznych bez kwalifikowanego podpisu elektronicznego	23 września 2009	31 grudnia 2010	15 stycznia 2011	31 stycznia 2011	31 stycznia 2011
Wdrożona platforma usług administracji podatkowej (PUAP) w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożona platforma usług administracji podatkowej (PUAP) w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony Portal podatkowy w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożony Portal podatkowy w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System analityczno-sprawozdawczy	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System CRM	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku

Wdrożony System Informacji Podatkowej	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System metadanych podatkowych	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożony System wymiany informacji z otoczeniem krajowym oraz w ramach UE w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożony System wymiany informacji z otoczeniem krajowym oraz w ramach UE w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System zarządzania wzorami dokumentów podatkowych (RWD)	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku

e-Podatki

nazwa zadania	data rozpoczęcia zadania	planowana data zakończenia zadania	data punktu krytycznego zadania	data punktu ostatecznego zadania	rzeczywista data zakończenia
Ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	1 marca 2011	31 grudnia 2011	31 stycznia 2012	28 lutego 2012	20 stycznia 2012
Opracowana koncepcja transformacji działania administracji podatkowej w Polsce, w tym zasadniczej koncepcji transformacji oraz analiza wybranych elementów transformacji - Model docelowy	12 sierpnia 2010	29 kwietnia 2011	31 maja 2011	30 czerwca 2011	20 czerwca 2011
Podpisana umowa z Generalnym Wykonawcą Systemu e-Podatki w zamówieniu publicznym na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	6 sierpnia 2012	31 grudnia 2012	31 grudnia 2012	31 grudnia 2012	1 lutego 2013
Wdrożona Centralna Baza Danych w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożona Centralna Baza Danych w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku

Wdrożone zmiany prawne w zakresie wymiaru i poboru podatków, w tym zmiany w Ordynacji podatkowej	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System Centralnego Poboru	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System Obsługi Spraw i Procesów Pracy w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożony System Obsługi Spraw i Procesów Pracy w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System Wymiany Informacji Wewnętrznej w zakresie Architektury Pośredniej TA2	1 stycznia 2013	31 grudnia 2013	15 stycznia 2014	31 stycznia 2014	W toku
Wdrożony System Wymiany Informacji Wewnętrznej w zakresie Architektury Pośredniej TA3	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku
Wdrożony System Zarządzania IT	1 stycznia 2013	31 marca 2015	31 marca 2015	31 marca 2015	W toku

e-Rejestracje

nazwa zadania	data rozpoczęcia zadania	planowana data zakończenia zadania	data punktu krytycznego zadania	data punktu ostatecznego zadania	rzeczywista data zakończenia
Integracja rejestru CRP KEP z rejestrem PESEL	23 sierpnia 2011	31 grudnia 2012	31 marca 2013	31 grudnia 2013	19 grudnia 2012
Ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	1 marca 2011	31 grudnia 2011	31 stycznia 2012	28 lutego 2012	20 stycznia 2012
Opracowana koncepcja integracji rejestrów KRS - CRP KEP	30 maja 2012	30 września 2012	30 listopada 2012	31 grudnia 2012	22 października 2012

Opracowana koncepcja transformacji działania administracji podatkowej w Polsce, w tym zasadniczej koncepcji transformacji - Model docelowy	12 sierpnia 2010	30 kwietnia 2011	31 maja 2011	30 czerwca 2011	20 czerwca 2011
Podpisana umowa z Generalnym Wykonawcą Systemu e-Podatki w zamówieniu publicznym na Budowę, Wdrożenie i Utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami dodatkowymi	6 sierpnia 2012	31 grudnia 2012	15 stycznia 2013	31 stycznia 2013	1 lutego 2013
Utworzenie Centralnego Rejestru Podmiotów oraz wdrożenie Systemu Rejestracji Centralnej zintegrowanego z bazami POLTAX oraz wdrożenie Ograniczonej Rejestracji Lokalnej	8 czerwca 2010	1 sierpnia 2011	1 września 2011	1 października 2011	1 września 2011
Wdrożenie zmian prawnych w zakresie zmian w Ustawie o NIP - cz.1	1 września 2011	1 stycznia 2012	31 grudnia 2012	30 czerwca 2013	19 grudnia 2012
Wdrożenie zmian prawnych w zakresie zmian w Ustawie o NIP - cz.2	1 września 2011	30 czerwca 2014	30 września 2014	31 grudnia 2014	W toku
Zapewniona obsługa rejestracji i aktualizacji danych podmiotów podlegających wpisowi do CEIDG	6 marca 2012	1 lutego 2014	30 września 2014	31 grudnia 2014	W toku
Zasilenie Centralnego Rejestru Podmiotów z innych rejestrów, w tym Krajowego Rejestru Sądowego i udostępnienie docelowego rozwiązania w Systemie Informatycznym Krajowej Ewidencji Podatników 2 w Centrum Przetwarzania Danych w Radomiu	1 lipca 2011	30 czerwca 2014	30 września 2014	31 grudnia 2014	W toku

PODSUMOWANIE:

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji postępu rzeczowego pod kontem harmonogramu kamieni milowych. Na dzień kontroli nie stwierdzono zagrożenia terminów realizacji projektów.

Weryfikacja realizacji harmonogramu rzeczowo-finansowego

Zespół kontrolujący stwierdził, że na dzień kontroli Beneficjent realizuje projekty objęte raportem zgodnie z harmonogramami rzeczowo-finansowymi z dnia 29.04.2013 roku.

2. Postęp rzeczowy

1. Dokumentacja objęta kontrolą przedstawiająca ślad rewizyjny obejmowała:

e-Rejestracja

Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-028/09-07

L.p	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Rejestracja	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowa nr R/64/11/AP/B/453 z dnia 17.05.2011r. – Premium Technology								
1.	PFR1107006	BFA 7000501	Realizacja usług do Umowy R/64/11/AP/B/453 testy SeRCe	41 820,00	41 820,00	2011.07.18	2011.08.02 i 2011.08.11	Zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.08.02 wyciąg z BGK z dnia 2011.08.11 ze statusem wykonano
2.	delegacja nr 118/2011	DKB/2011/VI/11	delegacja Justyna Larwa	186,10	26,06	2011.06.06	2011.06.24	Na podstawie bieżącej informacji o płatnościach zrealizowanych przez BGK nr 79 z dnia 24.06.2011 oraz zlecenia płatniczego sygnatura WBW/1042/VI/11
3.	delegacja nr 130/2011	DKB/64/VII/11	Delegacja Roman Janczarek	251,70	35,23	2011.06.13	2011.07.19	Na podstawie bieżącej informacji o płatnościach zrealizowanych przez BGK nr 82 z dnia 19.07.2011 oraz zlecenia płatniczego sygnatura WBW/721/VII/11
Umowa R/97/11/AP/453-1 – S.C. Szkolenie i doradztwo								
4.	1257/C/2011	BFA7000437	Noclegi umowa R/79/11/AP/453.1	4 590,00	642,60	2011.06.30	2011.07.11 i 2011.07.19	Zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.07.11 wyciąg z BGK z dnia 2011.07.19 ze statusem wykonano

Umowa R/104/09/AP/B/300 KA z dnia 23.10.2009 - PWC								
5.	31006998	BFA7000466	Model docelowy Administracji Podatkowej (PU.4)	5 615 402,00	786 156,28	2011.06.28	2011.07.19 i 2011.07.26	Zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.07.19 wyciąg z BGK z dnia 2011.07.26 ze statusem wykonano

Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-028/09-11

L.p	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Rejestracja	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowy na R/85/11/AP/B/530 z dnia 2.12.2011 – Granecki								
1.	FVS/00002/02/2012	BFA3000128	Usługi wsparcia prawne reprezentacja KIO	25 830,00	3 616,20	2012.02.15	2012.03.07 i 2012.03.16	Raport z BGK z dnia 2011.07.26 ze statusem wykonano oraz raport z wyciągu nr 47 z dnia 07.03.2012r.
Umowa R/104/09/AP/B/300 KA z dnia 23.10.2009 - PWC								
2.	32002078	BFA3000146	Nadzór autorski	244 000,00	34 160,00	2012.02.27	2012.03.13 i 2012.03.27	Raport z BGK z dnia 2012.03.23 ze statusem wykonano oraz raport z wyciągu nr 51 z dnia 13.03.2012r.
Umowa R/104/09/AP/B/300 KA z dnia 23.10.2009 - PWC								
3.	32002077	BFA3000145	OPZ	2 154 974,99	301 696,50	2012.02.27	2012.03.15 i 2012.03.23	Raport z BGK z dnia 2012.03.23 ze statusem wykonano oraz raport z wyciągu nr 53 z dnia 15.03.2012r.
Umowa nr R/22/12/AP/11/B z dnia 16.02.2012 - BPMN								
4.	00004/2012	BFA3000190	Szkolenie BPMN	14 969,60	2 095,76	2012.03.09	2012.03.30 i 2012.04.10	Raport z BGK z dnia 2012.04.10 ze statusem wykonano oraz raport z wyciągu nr 43 z dnia 30.03.2012r.

e-Podatki**Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-028/10-14**

	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Podatki	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowa nr 11/SO-1/2012 z dnia 24.07.2012r. – enterprise Architecte								
1	151/12/FVS	7272/12	Licencje enterprise Architecte	14 933,43	8 064,05	2012.08.08	2012.09.18;	
Umowa Hotel deSilva R/121/12/AP/B/261-1 z 16.08.2012								
2	FS/12/8/10	BFA 00000	Usługa hotelarska, gastronomiczna , wynajem Sali i transport	17 053,44	9 208, 86	2012.08.28	2012.09.13; 2012.09.25;	Raport z BGK z dnia 2012.09.25; Raport z wyciągu nr 178 z dnia 2012.09.13 poz. 38
Umowa R/200/11/S.C./B/935/A-1/156/2 - catering								
3	FV00160/2012	BFA00000	Serwis kawowy spotkanie nt „Zmiany w planie transformacji polskiej administracji podatkowej” w dniu 18.09. 2012 – eD2, eR, eP	60,00	32,40	2012.09.19	2012.10.10; 2012.10.01;	Raport z BGK z dnia 2012.10.10; Raport z wyciągu nr 190 z dnia 2012.10.01 poz.45
4	FV00114/2012	BFA00000	Serwis kawowy, spotkanie PwC-OPZ docelowe hurtownie danych , cyfryzacja w dniu 21.08.2012r. w ramach programu e-Podatki	60,00	32,40	2012.08.21	2012.09.06; 2012.09.18	Raport z BGK z dnia 2012.09.24; Raport z wyciągu nr 173 z dnia 2012.09.06 poz.44
5	FV00171/2012	BFA00000	Serwis kawowy, spotkanie w sprawie zamówienia na budowę, wdrożenie i utrzymanie systemu e-Podatki w dniu 2012.09.24 r. eP, eD2, eR	75,00	40,50	2012.09.25	2012.10.10; 2012.10.01	Raport z BGK z dnia 2012.10.10; Raport z wyciągu nr 190 z dnia 2012.10.01 poz.44

Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-028/10-17

	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Podatki	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowa R/200/11/S.C./B/935/A-1/156/2 - catering								
1	FV00404/2012	BFA100028	Obsługa spotkania w ramach projektu Projektu e-Podatki w dniu 18.01.2013 r.	339,92	339,92	2013.01.22	2013.02.11	Informacja o zleceniach płatności zapłaconych przekazanych do Banku w okresie 01.012013-11.02.2013 . Wydruk z dnia 28.05.2013
2	FV00403/2012	BFA1000027	Obsługa spotkania w ramach projektu Projektu e-Podatki w dniu 16.01.2013 r.	140,00	75,60	2013.01.22	2013.02.11	Informacja o zleceniach płatności zapłaconych przekazanych do Banku w okresie 01.012013-11.02.2013 . Wydruk z dnia 28.05.2013
3	FV00416/2012	BFA1000039	Obsługa spotkania w ramach projektu Projektu e-Podatki w dniu 17.01.2013 r.	160,00	86,40	2013.01.24	2013.02.18	Informacja o zleceniach płatności zapłaconych przekazanych do Banku w okresie 01.012013-11.02.2013 . Wydruk z dnia 28.05.2013
Umowa nr R/76/12/AP/B/300 z dnia 23.10.2009 - PWC								
4	19/IB/01/2013	BFA1000042	Zakup logotypów i księgi znaku	3 554,70	1919,54	2013.01.21	2013.02.18	Informacja o zleceniach płatności zapłaconych przekazanych do Banku w okresie 01.012013-11.02.2013 . Wydruk z dnia 28.05.2013

e-Deklaracje 2

Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-026/09-11

L.p	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Deklaracje 2	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowa nr R/138/11/DI/B/361 z dnia 13.12.2011 - Betacom								
1.	FV/2011/4565 (dokument posiada notę korygującą w związku z niekompletnym nr NIP)	BFA 4000237	Usługi dot. realizacji licencji lifestyle Adobe Robe	24 800,49	24 800,49	2012.03.21	2012.04.16 2012.04.25	Zlecenie płatnicze z dnia 16.04.2012Wyciąg z BGK z dnia 25.04.2012r. ze statusem wykonano
Umowa nr R/22/12/AP/11/B z dnia 16.02.2012 – Red_Pill								
2.	00004/2012	BFA 3000190	Szkolenie BPMN	14 969,68	4790,29	2012.03.09	2012.03.30 2012.04.10	Wyciąg z BGK z dnia 10.04.2012r. ze statusem wykonano, wraz z raportem z wyciągu nr 64 z dnia 30.04.2012 poz.34
Umowa nr R/27/12/AP/B z dnia 29.02.2012r.- TVP								
3.	VAT 0100004860 (dokument posiada notę korygującą w związku z błędnym tytułem)	BFA3000193	Emisja reklam	199 993,70	199 993,69	2012.03.20	2012.04.02	Zlecenie płatnicze z dnia 02.04.2012Wyciąg z BGK z dnia 10.04.2012r. ze statusem wykonano
Umowa nr R/85/11/AP/B/530 z dnia 2.12.2011.								
4.	FVS/00002/02/2012	BFA3000128	Usługa, wsparcie prawne, reprezentacja KIO	25 830,00	8 265,60	2012.02.15	2012.03.07 2012.03.16 termin płatności wynikający z faktury to 2012.03.14	Wyciąg z BGK z dnia 16.03.2012 ze statusem wykonano wraz z raportem z wyciągu bankowego nr 47 z dnia 07.03.2012
Umowa R/104/09/AP/B/300 KA z dnia 23.10.2009 – PWC								
5.	32002078 (VAT Invoice)	BFA3000146	Nadzór autorski do OPZ	244 000,00	78 080,00	2012.02.27	2012.03.23	Zlecenie płatnicze z dnia 15.03.2012Wyciąg z BGK z dnia 23.03.2012 ze statusem wykonano

6.	32002077 (VAT Invoice)	BFA3000145	Opis przedmiotu zamówienia - usługa doradcza	2 154 974,99	689 592,00	2012.02.27	2012.03.23	Zlecenie płatnicze z dnia 15.03.2012Wyciąg z BGK z dnia 23.03.2012 ze statusem wykonano
----	---------------------------	------------	--	--------------	------------	------------	------------	---

Koszty poniesione w ramach Wniosku o płatność nr POIG.07.01.00-00-026/09-17

L.p	Nr dokumentu	Numer ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Kwota z faktury brutto	Kwota wydatków kwalifikowanych e-Deklaracje 2	Data dokumentu	Data zapłaty	Dokument potwierdzający zapłatę
Umowa nr R/138/11/DI/B/361 z dnia 13.12.2011r. - Betacom								
1.	FV/2012/2904	BFA12000078	Usługi wsparcia dot. oprogramowania Adobe Robe	24 800,49	16 998,51	2012.12.27	2013.01.16	Zlecenie płatnicze
Umowa nr C/808/11/BAD/B/935/A-1/156/2, R/200/11/S.C./B/935-A/156/2 z dnia 27.04.2012r.								
2.	FV00414/2012	BFA1000040	Obsługa spotkania w ramach Projektu e-Deklaracje 2 w dniu 09.01.2013	40,00	40,00	2013.01.16	2013.02.07	Zlecenie płatnicze
3.	FV0043/2012	BFA1000027	Obsługa spotkania w ramach Projektu e-Podatki w dniu 16.01.2013	140,00	44,80	2013.01.22	2013.01.31	Zlecenie płatnicze
4.	FV00416/2012	BFA100039	Obsługa spotkania w ramach Projektu e-Podatki w dniu 17.01.2013	160,00	51,20	2013.01.24	2013.02.07	Zlecenie płatnicze
5.	19/1B/01/2013	BFA000042 (1000042)	Zakup logotypów i księgi znaku	3 554,70	1 137,50	2013.01.21	2013.02.07	Zlecenie płatnicze
Umowa nr R/104/09/AP/B/300 A z dnia 23.10.2009r - PWC								
6.	33000359	BFA1000023	Opisy przedmiotu zamówienia PU7.2;PU7.3	246 000,00	78 720,00	2013.01.15	2013.01.28	Zlecenie płatnicze

Ponadto zweryfikowano środek trwały zakupiony w ramach projektów:

Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w ogólnym systemie ewidencji środków trwałych Ministerstwa Finansów.

Przedstawiony dok. OT nr 710/2010/ST jest prawidłowy i dotyczy urządzenia wielofunkcyjnego Advance iRAC 5030i.

Produkty projektów:

e-Deklaracje 2

W skład produktów Projektu wchodzi zarówno rozwiązania informatyczne jak i projekty zmian prawnych.

Główne produkty informatyczne Projektu to:

- System metadanych podatkowych
- systemy z obszaru front office (m.in. Portal Podatkowy, System Informacji Podatkowej, System CRM)
- System analityczno sprawozdawczy
- szereg komponentów umożliwiających dostarczenie usług elektronicznych oraz wymianę informacji z otoczeniem krajowym i unijnym

Dodatkowo w ramach prac zostaną dostarczone elementy infrastruktury programowej.

Produktem z obszaru prawnego będzie propozycja zmian ustawy - Ordynacja podatkowa i powiązanych aktów prawnych , w szczególności w zakresie deklarowania podatku oraz przekazywania i udostępniania informacji podatkowych.

e-Podatki

Realizacja Projektu „e-Podatki” przyniesie 6 głównych produktów, obejmujących systemy informatyczne oraz opracowania analityczne dotyczące zmian w organizacji działania administracji podatkowej i zmian legislacyjnych.

Główne produkty informatyczne Projektu to:

- Scentralizowany System Poboru
- Centralna Baza Danych
- system Wymiany Informacji Wewnętrznej
- system Zarządzania IT
- system Obsługi Spraw i Procesów Pracy

Produktem z obszaru prawnego będzie propozycja zmian ustawy - Ordynacja podatkowa i rozporządzeń wykonawczych.

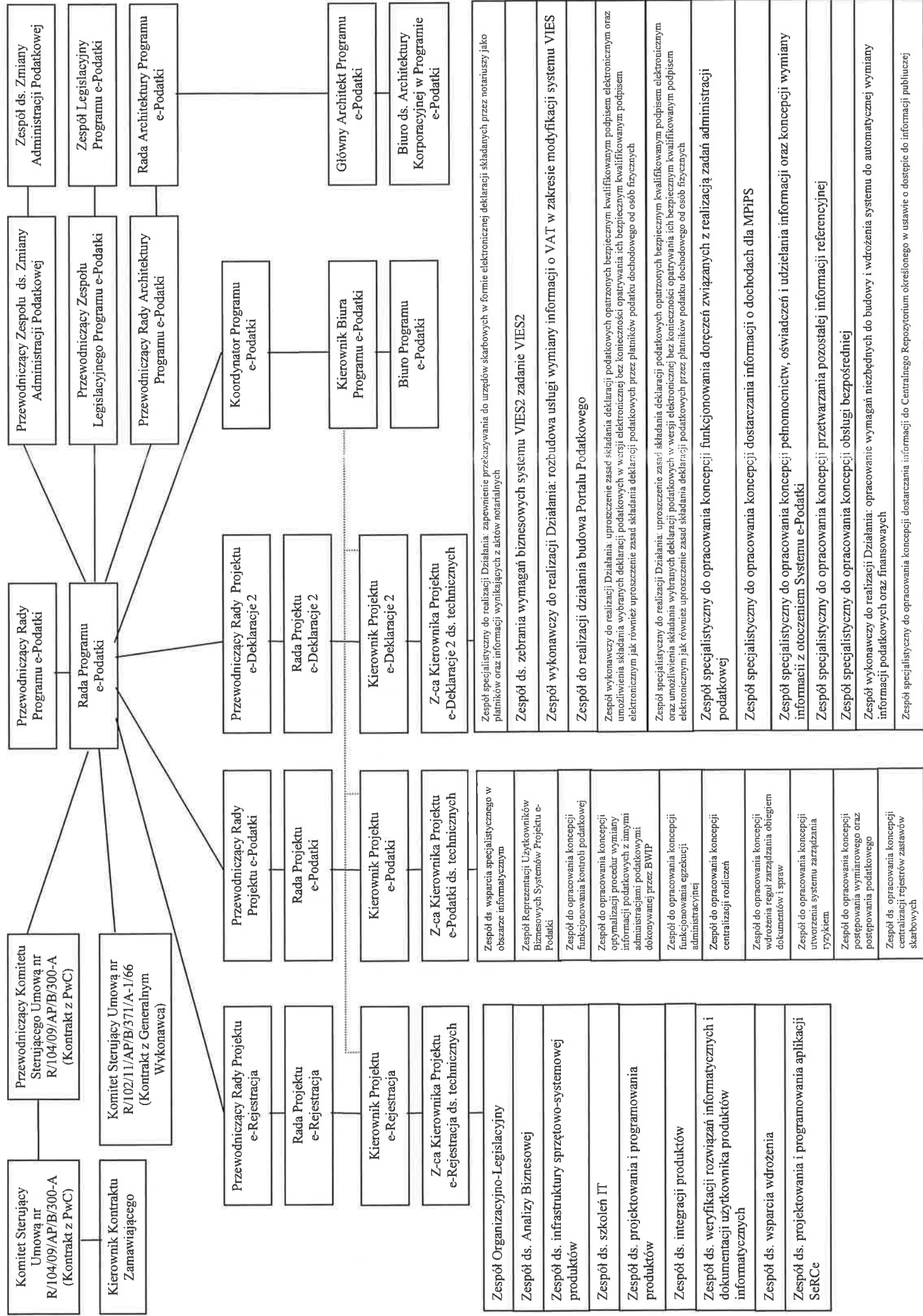
e-Rejestracja

W skład produktów Projektu wchodzi zarówno rozwiązania informatyczne jak i opracowania koncepcyjne czy projekty zmian prawnych.

Głównym produktem Projektu jest scentralizowany System Informatyczny Krajowej Ewidencji Podatników (tj. SI KEP2) oraz służące jego realizacji opracowania koncepcyjne i zmiany prawne w zakresie ustawy – Ordynacja podatkowa oraz ustawy o zasadach ewidencji i identyfikacji podatników i płatników.

Potencjał kadrowy, system angażowania pracowników.

Potencjał kadrowy oraz strukturę organizacyjną projektu ilustruje diagram na str. 19.



Struktura organizacyjna składa się głównie z:

1. Rada Programu e-Podatki
2. Rada Architektury Korporacyjnej
3. Biuro ds. Architektury Korporacyjnej
4. Koordynator Programu
5. Rada Projektu
6. Kierownik Projektu
7. Zespół ds. Zmiany Administracji Podatkowej
8. Zespół Legislacyjny Programu e-Podatki
9. Zespoły Specjalistyczne i Wykonawcze
10. Biuro Programu e-Podatki - Decyzja Nr 1 Koordynatora Programu e-Podatki z dnia 8 lipca 2010 w sprawie powołania Kierownika Biura Programu e-Podatki, określenia składu osobowego oraz zadań Biura Programu e-Podatki z późniejszymi zmianami.
11. Komitet Sterujący Umową z Firmą PWC - Decyzja Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej Nr 1/2010 z dnia 12 stycznia 2010 w sprawie powołania struktury Komitetu Sterującego Umową Nr R/104/09/AP/B/300-A
12. Komitet Sterujący Umową z Firmą Sygnity - Uchwała Nr 1/2013 Rady Programu e-Podatki z dnia 19 lutego 2013r. w sprawie powołania Komitetu Sterującego Kontraktem z Generalnym Wykonawcą Systemu e-Podatki.

Ad. 1

Rada Programu została powołana Zarządzeniem nr 18 Ministra Finansów z dn. 20.11.2008r. w celu zapewnienia prawidłowej realizacji projektów e-Podatki, e-Deklaracje 2 i e-Rejestracja. Na podstawie Zarządzenia nr 24 Ministra Finansów z dn. 28.06.2010 r. zmieniono skład osobowy Rady. Zarządzenie nr 38 Ministra Finansów z dnia 21 sierpnia 2012r., na podstawie którego zmieniono skład osobowy Rady Programu e-Podatki

Ad. 2

Rada Architektury została powołana Uchwałą nr 1/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 07.09.2010r. w celu podejmowania kluczowych zagadnień architektury korporacyjnej na poziomie całego programu e-Podatki Uchwałą nr 4/2012 Rady Programu e-Podatki z dn. 19.06.2012r. zmieniono skład osobowy Rady.

Ad.3

Biuro ds. Architektury Korporacyjnej zostało powołane uchwałą nr 1/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 07.09.2010r. późniejszymi zmianami. Ciało odpowiada za to, aby produkty powstałe w ramach poszczególnych projektów były zgodne z architekturą strategiczną i architekturami segmentów.

Ad.4

Koordynator Programu został powołany Zarządzeniem nr 18 Ministra Finansów z dn. 20.11.2008r. Do zadań Koordynatora należy realizacja Programu e-Podatki na poziomie operacyjnym oraz koordynacja projektów prowadzonych w ramach ww.

programu. Zarządzenie nr 38 Ministra Finansów z dnia 21 sierpnia 2012r., na podstawie którego powołano Janusza Janowskiego na Koordynatora Programu e-Podatki.

Ad.5

Rada Projektu e-Podatki została powołana Uchwałą nr 3/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 07.09.2010r. z późniejszymi zmianami.

Rada Projektu e-Rejestracja została powołana Uchwałą nr 4/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 03.11.2010r. z późniejszymi zmianami.

Rada Projektu e-Deklaracje2 została powołana Uchwałą nr 5/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 03.11.2010r. z późniejszymi zmianami.

Ad. 6

Kierownik Projektu e-Podatki został powołany Uchwałą nr 3/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 07.09.2010r. z późniejszymi zmianami.

Kierownik Projektu e-Rejestracja został powołany Uchwałą nr 4/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 03.11.2010r. z późniejszymi zmianami.

Kierownik Projektu e-Deklaracje2 został powołany Uchwałą nr 5/2010 Rady Programu e-Podatki z dn. 03.11.2010r. z późniejszymi zmianami.

Ad.7

Zespół ds. Zmiany Administracji Podatkowej został powołany Uchwałą nr 2/2011 Rady Programu e-Podatki z dn. 21.03.2011 r. Ciała powołane z pracowników Resortu Finansów, mające za zadanie identyfikację, realizację, monitoring i utrwalanie korzyści płynących z realizacji Programu e-Podatki.

Ad.8

Zespół Legislacyjny Programu e-Podatki został powołany Uchwałą nr 1/2011 Rady Programu e-Podatki z dn. 21.03.2011 r. którego zadaniem jest opracowanie kierunków zmian legislacyjnych dotyczących przepisów prawa podatkowego związanych z realizacją Programu e-Podatki

Ad.9

Decyzja nr 1/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Kierownika Zespołu ds. zapewnienia przekazywania do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych

Decyzja nr 2/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Kierownika zespołu ds. uproszczenia zasad składania deklaracji podatkowych

Decyzja nr 3/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Kierownika zespołu ds. zapewnienia elektronicznej wymiany danych z innymi administracjami publicznymi

Decyzja nr 4/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Kierownika zespołu ds. rozbudowy usługi wymiany informacji o VAT

Decyzja nr 5/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Kierownika zespołu ds. zapewnienia elektronicznej wymiany danych z otoczeniem administracji podatkowej - uprawnienie organizacji przekazywania przez urzędy skarbowe kwot 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego

Decyzja nr 6/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie zapewnienia elektronicznej wymiany danych z innymi administracjami publicznymi

Decyzja nr 7/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie uproszczenia zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonej bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych.

Decyzja nr 8/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie zapewnienia elektronicznej wymiany danych z otoczeniem administracji podatkowej - usprawnienia organizacji przekazywania przez urzędy skarbowe kwot 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego.

Decyzja nr 9/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie przekazywania do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych.

Decyzja nr 10/2010 z dn. 23.03.2010r. - powołanie Zespołu ds. wymagań biznesowych systemu VIES2.

Decyzja nr 11/2010 z dn. 01.04.2010r. - powołanie Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania - rozbudowa usługi wymiany informacji o VAT w zakresie modyfikacji systemu VAT Refund.

Decyzja nr 12/2010 z dn. 04.05.2010r. wraz z późn. zmian. - powołanie Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w Działaniu: rozbudowa usługi wymiany informacji o VAT w zakresie modyfikacji systemu VIES

Decyzja nr 13/2010 z dn. 24.05.2010r. - powołanie Zespołu Wykonawczego do realizacji zadania w zakresie zapewnienia elektronicznej wymiany danych z otoczeniem administracji podatkowej - usprawnienia organizacji przekazywania przez urzędy skarbowe kwot 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego.

Decyzja nr 14/2010 z dn. 01.06.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - usprawnienie organizacji przekazywania przez urzędy skarbowe kwot 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego. Odwołanie - Decyzja nr 5/2012 z dn. 29.06.2012r

Decyzja nr 15/2010 z dn. 01.06.2010r. - powołanie Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania - usprawnienie organizacji przekazywania przez urzędy skarbowe kwot 1% podatku na rzecz organizacji pożytku publicznego. Odwołanie - Decyzja nr 5/2012 z dn. 29.06.2012r.

Decyzja nr 16/2010 z dn. 11.06.2010r. oraz Decyzja nr 17/2010 z dn. 22.06.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie wdrożenia systemu informatycznego Repozytorium Wzorów Dokumentów zwanego „RWD”.
Odwołanie - Decyzja nr 5/2012 z dn. 29.06.2012r.

Decyzja nr 17/2010 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 22.06.2010 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie wdrożenia systemu informatycznego Repozytorium Wzorów Dokumentów zwanego „RWD” realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 18/2010 z dn. 30.06.2010r. wraz z późn. zmian. - powołanie Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych.

Decyzja nr 19/2010 z dn. 30.06.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych.

Decyzja nr 20/2010 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 16.09.2010 w sprawie zmiany decyzji nr 16/2010 z dnia 11 czerwca 2010r. oraz decyzji nr 17/2010 z dnia 22 czerwca 2010r. Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do realizacji zadania w zakresie wdrożenia systemu informatycznego Repozytorium Wzorów Dokumentów zwanego „RWD” realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 21/2010 z dn. 02.11.2010r. wraz z późn. zmian. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - zapewnienie elektronicznej wymiany danych z innymi administracjami publicznymi.

Decyzja nr 22/2010 z dn. 02.11.2010r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji Działania – przekazywanie do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych.

Decyzja nr 23/2010 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 2.11.2010 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do realizacji Działania – wdrożenia systemu informatycznego Repozytorium Wzorów Dokumentów zwanego „RWD” realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 1/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 03.01.2011 w sprawie zmiany Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 2/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 3.01.2011 w sprawie zmiany Decyzji Nr22/2010 z dnia 02.11.2010r. w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - przekazywanie do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 3/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 3.01.2011 w sprawie rozwiązania Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania – rozbudowa usługi wymiany informacji o VAT w zakresie modyfikacji systemu VAT Freund w ramach Projektu e-Deklaracje 2

Decyzja nr 4/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 1.09.2011 w sprawie zmiany decyzji dotyczącej powołania zespołu ds. zebrania wymagań biznesowych systemu VIES2 Projektu e-Deklaracje2, zadanie VIES2

Decyzja nr 5/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.09.2011 w sprawie składu zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - uproszczenia zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 6/2011 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.09.2011 w sprawie zmiany Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 7/2011 z dn. 01.09.2011 r. - powołanie Zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - rozbudowa usługi wymiany informacji o VAT w zakresie opracowania i wdrożenia aplikacji do obsługi podmiotów świadczących usługi międzynarodowego okazjonalny przewóz drogowy osób (MPO). Odwołanie - Decyzja nr 5/2012 z dn. 29.06.2012r.

Decyzja nr 8/2011 z dn. 01.09.2011r. - powołanie Zespołu wykonawczego do realizacji Działania - rozbudowa usługi wymiany informacji o VAT w zakresie opracowania i wdrożenia aplikacji do obsługi podmiotów świadczących usługi międzynarodowego okazjonalny przewóz drogowy osób (MPO). Odwołanie - Decyzja nr 5/2012 z dn. 29.06.2012r.

Decyzja nr 1/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 29.06.2012 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu ds. wsparcia specjalistycznego w obszarze informatycznym w realizacji zadań w I etapie Projektu e-Podatki

Decyzja nr 2/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 29.06.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji funkcjonowania kontroli podatkowej

Decyzja nr 3/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 06.08.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji optymalizacji procedur wymiany informacji podatkowych z innymi administracjami podatkowymi dokonywanej przez BWIP

Decyzja nr 4/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 04.09.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji funkcjonowania egzekucji administracyjnej

Decyzja nr 5/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.10.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji centralizacji rozliczeń

Decyzja nr 6/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.10.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji wdrożenia reguł zarządzania obiegiem dokumentów i spraw

Decyzja nr 7/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.10.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji utworzenia systemu zarządzania ryzykiem

Decyzja nr 8/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.10.2012 w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji postępowania wymiarowego oraz postępowania podatkowego

Decyzja nr 1/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 02.01.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji utworzenia systemu zarządzania ryzykiem

Decyzja nr 2/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 18.03.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji wdrożenia reguł zarządzania obiegiem dokumentów i spraw

Decyzja nr 3/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 18.03.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji optymalizacji procedur wymiany informacji podatkowych z innymi administracjami podatkowymi dokonywanej przez BWIP

Decyzja nr 4/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 02.04.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji centralizacji rozliczeń

Decyzja nr 5/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 02.04.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji postępowania wymiarowego oraz postępowania podatkowego

Decyzja nr 6/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.04.2013 w sprawie powołania Zespołu ds. opracowania koncepcji centralizacji rejestrów zastawów skarbowych

Decyzja nr 7/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.05.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji centralizacji rozliczeń

Decyzja nr 8/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.04.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji funkcjonowania egzekucji administracyjnej

Decyzja nr 9/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Podatki z dnia 01.04.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania Zespołu do opracowania Koncepcji utworzenia systemu zarządzania ryzykiem

Decyzja nr 1/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 04.01.2012 w sprawie zmiany składu zespołu specjalistycznego do realizacji – Działania uproszczenia zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 2/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 29.06.2012 w sprawie powołania zespołu do realizacji działania budowa Portalu Podatkowego

Decyzja nr 3/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 29.06.2012 w sprawie zmiany składu osobowego zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - przekazywanie do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 4/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 29.06.2012 w sprawie zmiany składu zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 5/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 29.06.2012 w sprawie rozwiązania zespołów specjalistycznych i wykonawczych powołanych w ramach Projektu e-Deklaracje2 i odwołania ich Kierowników

Decyzja nr 6/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 29.06.2012 w sprawie zmiany składu osobowego zespołu ds. wymagań biznesowych systemu VIES2 Projektu e-Deklaracje2, zadanie VIES2

Decyzja nr 7/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 04.09.2012 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji funkcjonowania doręczeń związanych z realizacją zadań administracji podatkowej

Decyzja nr 8/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 12.09.2012 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji dostarczania informacji o dochodach dla MPiPS

Decyzja nr 1/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie zmiany składu zespołu specjalistycznego do realizacji Działania - uproszczenie zasad składania deklaracji podatkowych opatrzonych bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz umożliwienia składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym, jak również upraszczania zasad składania deklaracji podatkowych przez płatników podatku dochodowego od osób fizycznych – realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 2/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie zmiany składu osobowego zespołu ds. wymagań biznesowych systemu VIES2 Projektu e-Deklaracje2, zadanie VIES2

Decyzja nr 3/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji pełnomocnictw, oświadczeń i udzielania informacji oraz koncepcji wymiany informacji z otoczeniem Systemu e-Podatki.

Decyzja nr 4/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji przetwarzania pozostałej informacji referencyjnej

Decyzja nr 5/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie zmiany Decyzji nr 22/2010 z dnia 2.11.2010 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do realizacji Działania przekazywanie do urzędów skarbowych w formie elektronicznej deklaracji składanych przez notariuszy jako płatników oraz informacji wynikających z aktów notarialnych w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 6/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji obsługi bezpośredniej

Decyzja nr 7/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.01.2013 w sprawie zmiany Decyzji nr 7/2012 z dnia 04.09.2012 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania koncepcji funkcjonowania doręczeń związanych z realizacją zadań administracji podatkowej

Decyzja nr 8/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.03.2013 w sprawie powołania Zespołu Wykonawczego do realizacji zadań w ramach Działania – opracowania wymagań niezbędnych do budowy i wdrożenia

systemu do automatycznej wymiany informacji podatkowych oraz finansowych, realizowanego w ramach Projektu e-Deklaracje2

Decyzja nr 9/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 01.03.2013 w sprawie powołania zespołu specjalistycznego do opracowania „Koncepcji dostarczania informacji do Centralnego Repozytorium określonego w ustawie o dostępie do informacji publicznej”

Decyzja nr 10/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Deklaracje2 z dnia 03.06.2013 w sprawie zmiany decyzji w sprawie powołania zespołu do realizacji działania budowa Portalu Podatkowego

Decyzja nr 1/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 01.03.2012 w sprawie aktualizacji Zespołu ds. Wsparcia Wdrożenia

Decyzja nr 2/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 01.03.2012 w sprawie aktualizacji struktury zespołu ds. infrastruktury sprzętowo-systemowej produktów Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 3/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 01.03.2012 w sprawie aktualizacji zespołu ds. projektowania i programowania produktów Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 4/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 01.03.2012 w sprawie powołania zespołu ds. projektowania i programowania aplikacji SeRCe

Decyzja nr 5/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 02.04.2012 w sprawie aktualizacji struktury i zakresu zadań zespołu organizacyjno-legislacyjnego Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 6/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 02.04.2012 w sprawie aktualizacji struktury zespołu ds. szkoleń IT

Decyzja nr 7/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 27.06.2012 w sprawie aktualizacji struktury i zakresu zadań zespołu organizacyjno-legislacyjnego Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 8/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 29.06.2012 w sprawie aktualizacji struktury zespołu ds. infrastruktury sprzętowo-systemowej produktów Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 9/2012 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 17.10.2012 w sprawie aktualizacji struktury i zakresu zadań zespołu organizacyjno-legislacyjnego Projektu e-Rejestracja

Decyzja nr 1/2013 Przewodniczącego Rady Projektu e-Rejestracja z dnia 02.01.2013 w sprawie aktualizacji struktury i zakresu zadań zespołu organizacyjno-legislacyjnego Projektu e-Rejestracja

Rada Projektu e-Deklaracje 2

Przewodniczący – Jarosław Wyszyński – Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Główny Dostawca:

Maciej Puto - Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki

Łukasz Polak - Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki

Główny Użytkownik:

Tomasz Tratkiewicz - Dyrektor Departamentu Podatku od Towarów i Usług

Ewa Adamiak - Dyrektor Departamentu Podatków Dochodowych

Justyna Przekopiak - Dyrektor Departamentu Podatków Lokalnych

Cezary Krysiak - Dyrektor Departamentu Polityki Podatkowej

Grzegorz Mróz - Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Kierownik Projektu e-Deklaracje2 - Barbara Sińska - Wicedyrektor Izby Skarbowej w Łodzi

Marek Średnicki – Zastępca Kierownika Projektu ds. Technicznych - Naczelnik Wydziału w Departamencie Informatyki Ministerstwa Finansów

Marcin Matusiak – Sekretarz Projektu – Naczelnik Wydziału Informatyki, Izba Skarbowa w Łodzi.

Rada Projektu e-Podatki

Przewodniczący – Jarosław Wyszyński – Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Główny Dostawca:

Maciej Puto – Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki

Główny Użytkownik:

Marzena Machowska – Kubik - Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Tomasz Tratkiewicz - Dyrektor Departamentu Podatku od Towarów i Usług

Justyna Przekopiak - Dyrektor Departamentu Podatków Lokalnych

Cezary Krysiak - Dyrektor Departamentu Polityki Podatkowej

Justyna Adamczyk - Z-ca Dyrektora Budżetu Państwa

Ewa Adamiak - Dyrektor Departamentu Podatków Dochodowych

Grzegorz Mróz - Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Kierownik Projektu e-Podatki - Artur Gostomski - Naczelnik Wydziału w Departamencie Administracji Podatkowej

Ewa Przygodzka - Zastępca Kierownika Projektu ds. Technicznych, Naczelnik Wydziału w Departamencie Informatyki

Rada Projektu e-Rejestracja

Przewodniczący – Jarosław Wyszyński – Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Główny Dostawca:

Maciej Puto – Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki

Główny Użytkownik:

Grzegorz Mróz - Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji Podatkowej

Bogdan Żuromski - Zastępca Naczelnika Pierwszego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie

Kierownik Projektu e-Rejestracja:

Aneta Łajkowska – Główny Specjalista w Departamencie Administracji Podatkowej

Maciej Jankowski - Zastępca Kierownika Projektu ds. Technicznych - Naczelnik Wydziału w Departamencie Informatyki

Metodyka stosowana w projekcie:

Beneficjent stosuje metodykę TRAMPOLINA. Metodyka została stworzona specjalnie na potrzeby projektów e-Podatki, e-Deklaracje 2, e-Rejestracja.

Na poziomie zarządczym TRAMPOLINA bazuje na:

- Metodyce MSP- w zakresie zarządzania realizacją Programu e-Podatki,
- Metodyce PRINCE2 - w zakresie zarządzania realizacją projektów,

Na poziomie specjalistycznym TRAMPOLINA bazuje na:

- TOGAF - w zakresie budowy architektury korporacyjnej administracji podatkowej,
- RUP - w zakresie wytwarzania systemów informatycznych podczas realizacji projektów e-Deklaracje2, e-Podatki, e-Rejestracja.

Koszty osobowe:

Realizacja przez Ministerstwo Finansów trzech projektów e-Podatki, e- Deklaracja 2 oraz e-Rejestracja, wymusiła stworzenie systemu angażowania osób wykonujących prace na rzecz projektów w oparciu o posiadane przez resort zasoby kadrowe.

Zgodnie z metodyką TRAMPOLINA w dniu 04.01.2011r. przyjęto model, który ma na celu stworzenie spójnych podstaw angażowania, motywowania i wynagradzania pracowników realizujących Program e-Podatki. Jest to narzędzie wspomagające osoby odpowiedzialne w ramach poszczególnych zespołów, projektów za zarządzanie, a w szczególności za budowanie zespołów.

Pozyskiwanie osób do realizacji Programu, a w szczególności odpowiedzialność za budowanie zespołów spoczywa na Kierowniku projektu (KP) w przypadku zespołów projektowych, lub szefie zespołu (rozumianym jako Kierownik Biura Programu, Główny Architekt, Przewodniczący Zespołu ds. Zmiany Administracji Podatkowej, Przewodniczący Zespołu Legislacyjnego, a także pozostałych zespołów powoływanych w ramach Programu). Kierownik/szef określa niezbędne zasoby do realizacji projektu/zadania.

W celu określenia składu zespołu projektowego Kierownik projektu współpracuje z Zastępcą Kierownika ds. Technicznych, któremu może powierzyć zbudowanie zespołu.

KP/szef zespołu w szczególności definiuje:

- zakres zadań, które mają być wykonane w ramach projektu/zadań zespołu lub określa rolę osoby jaką chce zaangażować do prac,
- termin i czas trwania prac/zaangażowania,
- wielkość zaangażowania w postaci % udziału wymiaru zaangażowania (od 0,5% do 35% możliwego zaangażowania w projekt).

Zgłoszenie potrzeby realizacji zadań dokonuje Kierownik Projektu/Zastępca Kierownika Projektu ds. Technicznych/szef zespołu przedstawiając bezpośredniemu przełożonemu pracownika w strukturze organizacyjnej (np. naczelnikowi wydziału odpowiedzialnemu za dany obszar zadań) na zatwierdzonym formularzu zakres zadań przewidziany w projekcie dla danej, wybranej osoby. W przypadku braku możliwości powierzenia zadań pracownikowi, o którego zatrudnienie wnioskuje KP/szef, naczelnik wydziału-właściciel zasobów, proponuje inną osobę. Propozycja musi zostać zaakceptowana przez KP/szefa.

Ostateczną decyzję o powołaniu/oddelegowaniu wybranej osoby do realizacji projektu podejmuje dyrektor lub z-ca dyrektora komórki organizacyjnej na podstawie decyzji przedłożonej przez bezpośredniego przełożonego danego pracownika.

Po uzgodnieniu zasobów do realizacji poszczególnych zadań Kierownik przygotowuje projekt Decyzji Przewodniczącego Rady Projektu w sprawie powołania zespołu i przedstawia Przewodniczącemu do akceptacji. Analogicznie wraz z powołaniem zespołu oraz jego szefem (przewodniczącym), szef zespołu po uzgodnieniu zasobów do realizacji poszczególnych zadań przygotowuje projekt decyzji ciała nadrzędnego w sprawie powołania zespołu i przedstawia do akceptacji (np. Koordynatorowi Programu).

Wskazany w decyzji pracownik potwierdza przyjęcie dodatkowych zadań związanych z realizacją Programu składając podpis na zakresie zadań.

Sposoby wynagradzania pracowników:

- wynagrodzenie wypłacane na mocy porozumień zmieniających do umów o pracę lub aktów mianowania do służby, określające: wymiar czasu pracy, wynagrodzenie jako iloczyn mnożnika i kwoty bazowej oraz stanowisko w ramach realizowanych zadań na rzecz programu (zawiera uposażenie zasadnicze, dodatek za wieloletnią pracę lub służbę, dodatek służby cywilnej, dodatek za stopień służbowy). Przyjmuje się, iż osoby angażowane w Programie na podstawie porozumień zmieniających wykonują zadania stałe lub długoterminowe na rzecz Programu.

- dodatek zadaniowy wypłacany na podstawie decyzji o przyznaniu dodatku z tytułu wykonania dodatkowych zadań na rzecz Programu w ograniczonym czasie i zakresie, przy założeniu dalszego wykonywania swoich dotychczasowych obowiązków. Ta forma wynagrodzenia jest przewidziana dla osób wykonujących na rzecz programu dodatkowe, terminowe zadania, wykraczające poza zakres ich obowiązków służbowych zawartych w opisie stanowiska pracy.

Dwie powyżej opisane formy wynagradzania pracowników są podstawą w systemie wynagradzania osób pracujących na rzecz realizowanych projektów w programie e-Podatki.

Na uwagę zasługuje fakt, iż liczba osób pracujących w Programie i otrzymujących wynagrodzenie na podstawie porozumień zmieniających jest niewielka. Dotyczy to jedynie kilku osób (w ramach przeprowadzonej kontroli oraz kontrolowanych wniosków o płatność wykazano 6 osób, których wynagrodzenia wypłacane są na podstawie tej formy zatrudnienia).

Pozostała, bardzo duża grupa pracowników podejmujących pracę w Programie, otrzymuje wynagrodzenie na podstawie dodatków zadaniowych. Zestawienia dodatków zadaniowych przedłożone zespołowi kontrolującemu znajdują się w aktach kontroli.

PODSUMOWANIE

Przedstawiona powyżej procedura przyznawania dodatku zadaniowego pracownikowi zastrzega angażowanie pracownika nie więcej niż w 35% etatu w ramach całego Programu. W związku z tym szereg pracowników, jako osoby kompetentne w poszczególnych dziedzinach wykonuje w ramach dodatku zadaniowego obowiązki służbowe na rzecz jednego projektu oraz np. całego programu w podziale procentowym o łącznej wartości nie przekraczającej 35% zaangażowania. Zespół Kontrolujący rekomenduje sporządzanie zestawień konkretnych produktów wykonanej pracy w wersji papierowej lub elektronicznej, jako dowody które w sposób transparentny zabezpieczyłyby administracyjną pamięć wykonanych zadań. Dokumenty takie mogłyby stanowić załącznik do raportu z wykonanych zadań.

Badaniu poddano 10% wydatków osobowych poniesionych w ramach kontrolowanych wniosków o płatność. Losowania dokonano za pomocą komputerowego programu losującego, a raport z losowania stanowi dokumentację z kontroli.

Projekt nr POIG.07.01.00-00-028/10 pt.: „e-Podatki”, Wniosek o płatność nr WNP-POIG.07.01.00-00-028/10-14

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy płac	Data płatności	Raport z wykonania prac/zatwierdzenie	Poz. we WNP
1.	Boratyńska Mirosława Naczelnik Wydziału w Departamencie Administracji Podatkowej MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0452/08/12	BGK 2012.08.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.08.27	10.09. 2012	Nr 6
2.	Janczarek Roman Naczelnik Wydziału e Departamencie Administracji Podatkowej	Porozumienie zmieniające od 01.01.2012 do 31.12.2012, w 100% wynagrodzenie finansowane z 3 projektów	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0452/08/12	BGK 2012.08.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.08.27	n/d	Nr 6
3.	Kołoczek Mirosława Z-ca Dyrektora Biura Administracyjnego w MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0449/08/12	BGK 2012.08.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.08.27	06.09. 2012r.	Nr 20
4.	Puto Maciej Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0460/08/12	BGK 2012.08.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.08.27	.Brak raportu	Nr 20
5.	Kanty Barbara Gł. Specjalista w Departamencie Finansów Resortu MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0522/09/12	BGK 2012.09.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.09.27	02.10. 2012r.	
6.	Drózdź Wiesława St. Specjalista w Biurze Ministra MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 09.2012	12/0507/09/12	BGK 2012.09.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.09.27	28.09/ 05.10. 2012r.	Nr 22
7.	Puto Maciej Z-ca Dyrektora Departamentu Informatyki w MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 09.2012	12/0515/09/12	BGK 2012.09.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.09.27	Brak raportu.	Nr 22
8.	Gostomski Artur Naczelnik	Dodatek zadaniowy od 01.07.2012r. do	Wynagrodzenie za 09.2012	12/0502/09/12	BGK 2012.09.27, zlecenie płatnicze	08.10. 2012r.	Nr 22

	Wydziału w Departamencie Administracji MF	30.09.2012r. 100% wynagrodzenie z e-Podatki			wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.09.27		
9.	Gargas Wojciech Gł. Specjalista w Departamencie MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2012r. do 30.09.2012r. 100% wynagrodzenie z e-Podatki	Wynagrodzenie za 08.2012	12/0460/08/12	BGK 2012.08.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.08.27	04.09.2012r.	Nr 20

Wniosek o płatność nr WNP-POIG.07.01.00-00-028/10-17

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy plac	Data płatności	Raport z wykonania prac/ zatwierdzone	Poz. we WNP
1.	Kozarzewska Justyna Referendarz w Departamencie Administracji Podatkowej	Porozumienie zmieniające od 01.01.2013 do 30.06.2013 finansowana w 100% w ramach 3 projektów	Wynagrodzenie za 01.2013	12/0035/01/13	BGK 2013.01.25, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2013.01.25	n/d	Nr 5

Projekt nr POIG.07.01.00-00-026/09 pt.: "e-Deklaracja 2"

Wniosek o płatność nr WNP-POIG.07.01.00-00-026/09-11

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy plac	Data płatności	Raport z wykonania prac/ zatwierdzone	Poz. we WNP
1.	Zając Małgorzata St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
2.	Grabska Hanna St. Specjalista w Departamencie Finansów Resortu MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0099/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
3.	Srednicki Marek St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
4.	Mąkowski Krzysztof Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
5.	de Fleury-Domżał Beata St. Specjalista w departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
6.	Borowski Ireneusz Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.07.2011r. do 30.09.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
7.	Stelmaszczyk Gabriela Gł. Specjalista w departamencie informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
8.	Doliwka Karol St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.07.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
9.	Bróż Robert Gł. Specjalista w Departamencie Podatków Dochodowych w	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0086/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5

	MF						
10.	Janowska Katarzyna Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 28.02.2011r. oraz od 01.04.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
11.	Wojewnik Jarosław Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
12.	Tur Edyta Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5
13.	Michalska Agata Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.03.2011r. do 30.04.2011r. oraz 01.09.2011r. do 31.12.2011r. 100% e-Deklaracje 2	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5

Wniosek o płatność nr WNP-POIG.07.01.00-00-026/09-17

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy płac	Data płatności	Raport z wykonania prac/ zatwierdzone	Poz. we WNP
1.	Szewczuk Piotr Gł. Specjalista w Departamencie Administracji Podatkowej	Porozumienie zmieniające od 01.01.2013 do 31.12.2013 finansowany w 50% w ramach 3 projektów	Wynagrodzenie za 01.2013	12/0016/01/13	BGK 2013.01.25, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2013.01.25	n/d	Nr 6

Projekt nr POIG.07.01.00-00-028/09 pt.: "e-Rejestracja"

Wniosek o płatność WNP-POIG.07.01.00-00-028/09-07

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy płac	Data płatności	Raport z wykonania prac/zatwier dzenie	Poz. we WNP
1.	Janczarek Roman Naczelnik Wydziału w Departamencie Administracji Podatkowej	Porozumienie zmieniające od 01.01.2011 do 30.06.2011, w 100% wynagrodzenie finansowane z 3 projektów	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0399/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	n/d	Nr 9/10
2.	Piwowarek Monika Gł. Specjalista w Departamencie Finansów Resortu MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0436/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	28.06. 2011r. (Decyzja w sprawie zmian w Budżecie państwa na 2011r. 14.06.'11	Nr 9/10
3.	Wiesława Dróżdź Specjalista w Biurze Ministra MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0420/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	02.08. 2012r.	Nr 9/10
4.	Dąbrowska Iwona St. Specjalista w Departamencie Administracji Podatkowej MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0399/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	22.07. 2011r. (Zestawienie wydatków do wniosków o płatność)	Nr 9/10
5.	Dróżdź Wiesława Specjalista w Biurze Ministra MF	Dodatek zadaniowy od 01.07.2011r. do 31.12.2011r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 07.2011	12/0520/07/11	BGK 2011.07.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia	02.08. 2011r.	Nr 11/12

					2011.07.27		
6.	Kozarzewska Justyna Referendarz w Biurze Dyrektora Generalnego MF	Dodatek zadaniowy od 01.07.2011r. do 31.07.2011r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 07.2011	12/0513/07/11	BGK 2011.07.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.07.27	10.08. 2011r. (dokumenta cja w zakresie spraw kadrowych), brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 11/12
7.	Pęcak Janusz St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.02.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0397/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	01.07. 2011r, brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 9/10
8.	Jakomulska Anna Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0397/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	05.07. 2011r., brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 9/10
9.	Kacperska Katarzyna Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0397/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	05.07. 2011r., brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 9/10
10.	Grzegorzczak Radosław St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0397/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	30.06. 2011r., brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 9/10
11.	Sulik Anna Podreferendarz w Departamencie Administracji Podatkowej MF	Dodatek zadaniowy od 01.02.2011r. do 28.02.2011r. oraz od 01.06.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0399/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	14.07. 2011r., brak daty zatwierdzeni a przez przełożoneg o.	Nr 9/10
12.	Kłosiński Przemysław Podreferendarz w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Wynagrodzenie za 06.2011	12/0397/06/11	BGK 2011.06.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2011.06.27	15.07. 2011r.	Nr 9/10

Wniosek o płatność WNP-POIG.07.01.00-00-028/09-11

L.p	Nazwisko i imię	Forma wynagrodzenia	Tytuł wypłaty	Nr listy płac	Data płatności	Raport z wykonania prac/ zatwierdzone	Poz. we WNP
1.	Popławska-Pilch Maria Gł. Specjalista w Biurze Administracyjnym MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0094/02/12/D	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
2.	Kacprzak Hanna Podreferendarz w Biurze Administracyjnym MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0094/02/12/D	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
3	Wyszyński Jarosław Z-ca Dyrektora Departamentu Administracji	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0104/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6

	Podatkowej MF						
4.	Daniszewska-Bocian Beata Radca Ministra w Departamencie Administracji Podatkowej	Porozumienie zmieniające od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. (3 projekty)	Wynagrodzenie za 03.2012r.	12/0138/03/12	BGK 2012.03.27, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.03.27	n/d	Nr 9
5.	Sawa Łukasz Gł. Specjalista w Biurze Ministra MF	Dodatek zadaniowy od 01.11.2011r. do 31.12.2011r. (3 projekty)	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0082/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
6.	Lupa Wioletta Referendarz w Departamencie Administracji Podatkowej	Umowa o pracę na czas określony od 16.02.2011r. do 15.02.2012r.	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0104/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
7.	Dygas Zdzisław Podreferendarz w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.07.2011r. do 30.09.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
8.	Matras Przemysław Gł. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.09.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
9.	Sobolak Marta	Dodatek zadaniowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0074/02/13/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	
10.	Doliwka Karol St. Specjalista w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.01.2011r. do 30.09.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
11.	Smieciński Rafał Podreferendarz w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2011r. do 30.09.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6
12.	Grzelak Michał Podreferendarz w Departamencie Informatyki MF	Dodatek zadaniowy od 01.04.2011r. do 30.09.2011r. 100% finansowane z e- Rejestracja	Nagroda roczna (trzynastka)	12/0100/02/12/d	BGK 2012.02.21, zlecenie płatnicze wydruk z programu Video TEL 5.5 z dnia 2012.02.21	n/d	Nr 5/6

PODSUMOWANIE:

- 1. Beneficjent dokłada starań, aby proces angażowania pracowników w zadania dotyczące realizacji projektu był jak najbardziej przejrzysty i klarowny. Problemem wskazanym przez Beneficjenta jest duża liczba osób wynagradzanych za pracę w projekcie w postaci dodatku zadaniowego, co generuje dużą ilość dokumentów, przysparza dodatkowej pracy przy obsłudze i konieczności precyzyjnego uzasadniania potrzeby angażowania pracownika.**
- 2. Raport miesięczny z wykonanych prac na rzecz projektu jest akceptowany przez osoby odbierające wykonaną pracę po terminie wypłaty wynagrodzenia. Odebranie pracy [czyli zatwierdzenie raportu] powinno odbyć się przed poniesieniem wydatku czyli zapłaty za jej wykonanie. Zespół Kontrolujący nadmienia, że wydatek związany z wynagrodzeniem pracowników może być przedłożony do rozliczenia we Wniosku o płatność tylko jeśli praca zlecona została wykonana, odebrana a wydatek wypłacony. W przeciwnym razie wydatek zostanie uznany za niekwalifikowalny.**
- 3. Na każdym raporcie widnieją trzy podpisy: podpis pracownika, podpis bezpośredniego przełożonego w strukturze projektowej i w strukturze organizacyjnej urzędu.**

4. Opis problemów stwierdzonych przez jednostkę kontrolowaną podczas realizacji projektu.

- 1) Brak pełnego finansowania projektów – Ministerstwo Finansów dopiero 23 lutego 2012 r. w otrzymało pełne finansowanie projektów, co miało między innymi wpływ na opóźnienie w uruchomieniu zamówienia na Generalnego Wykonawcę (GW) Systemu e-Podatki i skrócenie czasu na wdrażanie nowych rozwiązań.
- 2) Długotrwała procedura przetargowa na wybór GW – skomplikowany przedmiot zamówienia i kontrakt na dużą wartość spowodował, że firmy walczyły o uzyskanie zamówienia. W ramach postępowania rozstrzygnięto ponad 20 odwołań w KIO, skargę w sądzie. Jednym z warunków udziału w postępowaniu było przedłożenie przez Wykonawców polisy ubezpieczeniowej. Warunek ten zabezpieczał interesy Zamawiającego jednak zapisy w polisach- wyłączenia- dały Wykonawcom duże pole do składania odwołań i prób wykluczenia konkurentów w postępowaniu.
- 3) Brak zasobów

Polityka Ministerstwa Finansów w zakresie ograniczenia zatrudnienia w administracji spowodowała brak możliwości zatrudnienia kadry do projektów, pomimo zarezerwowanych w projektach środków na wynagrodzenia i etatów. To spowodowało walkę o zasoby pomiędzy projektami realizowanymi w MF. Projekty Programu e-Podatki wdrożyły działania zaradcze poprzez angażowanie osób do projektów nie odciążając ich od bieżących zadań, a za pracę wykonaną dla projektów osobom tym przyznawane są dodatki zadaniowe. Rozwiązanie to jest bardzo pracochłonne, gdyż zamiast 1 osoby zatrudnionej na 100% do projektów angażuje się 5-10 osób, co wymaga czasochłonnej pracy administracyjnej, niewspółmiernej do efektu.

5.Ustalenia dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie

VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym, bez zmian w stosunku do dnia złożenia wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z art. 15 ust. 6 ustawy z dnia 11 marca 2004 o podatku od towarów i usług nie uznaje się za podatnika organów władzy publicznej oraz urzędów obsługujących te organy w zakresie realizowanych zadań nałożonych odrębnymi przepisami prawa, dla realizacji których zostały one powołane z wyłączeniem czynności wykonywanych na podstawie zawartych umów cywilnoprawnych.

6. Ustalenia kontroli (PZP i kontrole zewnętrzne):

Kontrola prawidłowości wyboru wykonawców.

W ramach kontroli wniosków o płatność składanych dla projektu Instytucja Wdrażająca zweryfikowała wszystkie procedury przetargowe oraz wydatki nieobjęte ustawą Prawo zamówień publicznych. W ramach ww. kontroli zidentyfikowano następujące nieprawidłowości:

e-Podatki

I.p.	Numer i nazwa kontraktu / umowy, w ramach której wykryto nieprawidłowość	Rodzaj stwierdzonego naruszenia / nieprawidłowości	Opis nieprawidłowości	Stawka korekty finansowej/ wydatku niekwalifikowalnego
1.	R/123/10/AP/B/686 Zamówienie na obsługę spotkań związanych z projektami e-D2, e-P, e-R.	Udzielenie zamówienia jednemu wykonawcy, bez dokonania poprawnego rozeznania rynku	Pismem AP12/065/Er/1/8/RLW/2011/1992 z dnia 8.03.2011 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do wyników kontroli. Pismem z dnia 6.04.2011 i 02.05.2011 WWPE podtrzymało swoją decyzję o niekwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach zamówienia.	100%
2.	C/372/10/BAD/B/791 R/182/10/SC/B/792 Zakup i dostawa wyrobów biurowych w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 29 ust. 2 i 25 ust. 2	Stwierdzone naruszenia: 1) Dyskryminacyjny opis przedmiotu zamówienia, naruszenie art.29 ust.2 Pzp na podstawie pkt.4, tabeli nr 4 Taryfikatora – 5% korekty, 2) Żądanie dokumentu, który nie był niezbędny do prowadzenia postępowania, naruszenie art. 25 ust.2 Pzp na podstawie pkt.8, tabeli nr 4 Taryfikatora – 2% korekty. Naliczono korektę – 5%;	5%
3.	R/94/10/AP/B/274 Zamówienie na „Zakwaterowanie uczestników warsztatów w zakresie definiowania i specyfikowania wymagań biznesowych w dniach 16-19 marca 2010 r.	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	nr wniosku o wszczęcie postępowania: R94/10/AP/B/274. Zamówienie na: Usługi hotelarskie w zakresie spotkań i konferencji. Rodzaj zamówienia: usługa. (§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%
4.	R/14/09/DI/B/59 Organizację spotkania w dniach 3-6 lutego 2009 r. mającego na celu doprecyzowanie założeń dla Programu e-Podatki, w ramach którego realizowane będą Projekty e-Deklaracje, e-Podatki i e-rejestracja	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	(§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%
5.	R/77/11/SC/B/285 C/345/11/BAD/B/285 Zakup i dostawa wyrobów biurowych, w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 38 ust. 4a; art. 29 ust. 2 i art. 25 ust. 1	Naruszenie art. 38 aut. 4a Pzp poprzez niezamieszczenie w ogłoszeniu o zamówieniu informacji o zmianie terminu składania ofert, 5 %- tabela nr 4 pkt 4 Taryfikatora- naruszenie art. 29 ust. 2 Pzp poprzez niewłaściwy opis przedmiotu	5%

			zamówienia, 2 %- tabela nr 4 pkt 8 Taryfikatora- naruszenie art. 25 ust. 1 Pzp poprzez żądanie dokumentu zbędnego do przeprowadzenia postępowania.	
--	--	--	---	--

e-Deklaracje

I.p.	Numer i nazwa kontraktu / umowy, w ramach której wykryto nieprawidłowość	Rodzaj stwierdzonego naruszenia / nieprawidłowości	Opis nieprawidłowości	Stawka korekty finansowej/ wydatku niekwalifiko- walnego
1.	C/372/10/BAD/B/791 R/182/10/SC/B/792 Zakup i dostawa wyrobów biurowych w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 29 ust. 2 i 25 ust. 2	naruszenie art.29 ust.2 Pzp na podstawie pkt.4, tabeli nr 4 Taryfikatora – 5% korekty, 2) Żądanie dokumentu, który nie był niezbędny do prowadzenia postępowania, naruszenie art. 25 ust.2 Pzp na podstawie pkt.8, tabeli nr 4 Taryfikatora – 2% korekty. Naliczono korektę – 5%	5%
2.	R/123/10/AP/B/686 Zamówienie na obsługę spotkań związanych z projektami e-D2, e-P, e-R.	Udzielenie zamówienia jednemu wykonawcy, bez dokonania poprawnego rozeznania rynku	Pismem AP12/065/Er/1/8/RLW/2011/1992 z dnia 8.03.2011 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do wyników kontroli. Pismem z dnia 6.04.2011 i 02.05.2011 WWPE podtrzymało swoją decyzję o niekwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach zamówienia.	100%
3.	R/94/10/AP/B/274 Zamówienie na „Zakwaterowanie uczestników warsztatów w zakresie definiowania i specyfikowania wymagań biznesowych w dniach 16-19 marca 2010 r.	Wytyczne w zakresie kwalifikowania wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	Zamawiający nie dokonał rozeznania rynku, jak również nie wykazał, że wystąpił wyjątkowa sytuacja faktyczna i prawna uzasadniająca konieczność udzielenia zamówienia jednemu wykonawcy. Na tej podstawie wydatek został uznany za niekwalifikowalny w całości.	100%
4.	R/14/09/DI/B/59 Organizację spotkania w dniach 3-6 lutego 2009 r. mającego na celu doprecyzowanie założeń dla Programu e-Podatk, w ramach którego realizowane będą Projekty e-Deklaracje, e-Podatk i e-rejestracja	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	(§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%
5.	R/77/11/SC/B/285 C/345/11/BAD/B/285 Zakup i dostawa wyrobów biurowych, w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 38 ust. 4a; art.. 29 ust. 2 i art.. 25 ust. 1	Naruszenie art. 38 aut. 4a Pzp poprzez niezamieszczenie w ogłoszeniu o zamówieniu informacji o zmianie terminu składania ofert, 5 %- tabela nr 4 pkt 4 Taryfikatora- naruszenie art. 29 ust. 2 Pzp poprzez niewłaściwy opis przedmiotu zamówienia, 2 %- tabela nr 4 pkt 8	5%

			Taryfikatora- naruszenie art. 25 ust. 1 Pzp poprzez żądanie dokumentu zbędnego do przeprowadzenia postępowania.	
--	--	--	---	--

e-Rejestracja

I.p.	Numer i nazwa kontraktu / umowy, w ramach której wykryto nieprawidłowość	Rodzaj stwierdzonego naruszenia / nieprawidłowości	Opis nieprawidłowości	Stawka korekty finansowej/ wydatku niekwalifikowalnego
1.	R/117/09/AP/B/347 Usługi hotelarskie, restauracyjne i handlu detalicznego	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	(§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%
2.	R/123/10/AP/B/686 Zamówienie na obsługę spotkań związanych z projektami e-D2, e-P, e-R.	Udzielenie zamówienia jednemu wykonawcy, bez dokonania poprawnego rozeznania rynku	Pismem AP12/065/Er/1/8/RLW/2011/1992 z dnia 8.03.2011 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do wyników kontroli. Pismem z dnia 6.04.2011 i 02.05.2011 WWPE podtrzymało swoją decyzję o niekwalifikowalności wydatków poniesionych w ramach zamówienia.	100%
3.	C/372/10/BAD/B/791 R/182/10/SC/B/792 Zakup i dostawa wyrobów biurowych w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 29 ust. 2 i 25 ust. 2	Stwierdzone naruszenia: 1) Dyskryminacyjny opis przedmiotu zamówienia , naruszenie art.29 ust.2 Pzp na podstawie pkt.4, tabeli nr 4 Taryfikatora – 5% korekty, 2) Żądanie dokumentu, który nie był niezbędny do prowadzenia postępowania, naruszenie art. 25 ust.2 Pzp na podstawie pkt.8, tabeli nr 4 Taryfikatora – 2% korekty. Naliczono korektę – 5%;	5%
4.	R/94/10/AP/B/274 Zamówienie na „Zakwaterowanie uczestników warsztatów w zakresie definiowania i specyfikowania wymagań biznesowych w dniach 16-19 marca 2010 r.	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	nr wniosku o wszczęcie postępowania: R94/10/AP/B/274. Zamówienie na: Usługi hotelarskie w zakresie spotkań i konferencji. Rodzaj zamówienia: usługa. (§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%

5.	R/14/09/DI/B/59 Organizację spotkania w dniach 3-6 lutego 2009 r. mającego na celu doprecyzowanie założeń dla Programu e-Podatki, w ramach którego realizowane będą Projekty e-Deklaracje, e-Podatki i e-rejestracja	wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków; par. 11 porozumienia o dofinansowanie	(§11 umowy o dofinansowanie), naruszenie: brak rozeznania rynku. W dniu 08.03.2011 r. pismem nr AP12/065/eR/1/8/RLW/2011/1992 Beneficjent wniósł zastrzeżenia do ustaleń pokontrolnych. W dniu 06.04.2011 r. pismem nr WWPE-4220-10-14/11/KJ/EC/SD WWPE ponownie zweryfikowała sporne elementy procedury i podtrzymała swoje stanowisko.	100%
6.	R/77/11/SC/B/285 C/345/11/BAD/B/285 Zakup i dostawa wyrobów biurowych, w tym dziurkaczy i zszywaczy	Ustawa PZP - art. 38 ust. 4a; art. 29 ust. 2 i art. 25 ust. 1	Naruszenie art. 38 aut. 4a Pzp poprzez niezamieszczenie w ogłoszeniu o zamówieniu informacji o zmianie terminu składania ofert, 5 %- tabela nr 4 pkt 4 Taryfikatora- naruszenie art. 29 ust. 2 Pzp poprzez niewłaściwy opis przedmiotu zamówienia, 2 %- tabela nr 4 pkt 8 Taryfikatora- naruszenie art. 25 ust. 1 Pzp poprzez żądanie dokumentu zbędnego do przeprowadzenia postępowania.	5%

Wszystkie postępowania dot. projektu zostały zweryfikowane przez IW w ramach kontroli wniosków o płatność. W związku z powyższym zespół kontrolujący nie powtarza czynności kontrolnych dla zamówień publicznych.

W związku z dobraną próbą, w ramach której do kontroli wybrano wnioski o płatność nr 9 i 20, weryfikacji podlegały usługi, dostawy oraz roboty budowlane objęte ww. wnioskami.

6.1. Ustalenia dotyczące kontrolowanych usług.

e-Podatki

a) Zgodnie z dobraną próbą do kontroli wybrano następujące usługi:

- Umowa nr R/104/09/AP/B/300 A z dnia 23.10.2009 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 31.01.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji transformacji działania administracji podatkowej w ramach Programu e-Podatki obejmującego projekty e-Deklaracje, e-Podatki, e-Rejestracje, zamieszczane na liście indykatywnej POIG 2007-2013. Uszczegółowienie pracy konkursowej. Umowa zawarta z PricewaterhouseCoopers Private Ltd. z siedzibą w Indiach.
Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.
- Umowa nr C/808/11/BAD/B/935/A-1/156/A, R/200/11/SC/B/935/A-1/156/2 z dnia 27.04.2012 r., której przedmiotem jest świadczenie usług cateringowych, zawartej z KOMA Konstanty Marat z siedzibą w Skierniewicach.
Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.
- Umowa nr R/76 /12/AP/B/ 263 z dnia 23.10.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji graficznej logotypu dla każdego oddzielnie Programu e-Podatki, e-Deklaracje 2, e-Rejestracje. Umowa zawarta z Ibero – Agencja Interaktywna Łukasz Strzelec.
Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.
- Umowa nr R/104/09/AP/B/300 A z dnia 23.10.2009 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 31.01.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji transformacji działania administracji podatkowej w ramach Programu e-Podatki

obejmującego projekty e-Deklaracje, e-Podatki, e-Rejestracje, zamieszczane na liście indykatywnej POIG 2007-2013. Uszczegółowienie pracy konkursowej. Umowa zawarta z PricewaterhouseCoopers Private Ltd. z siedzibą w Indiach.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr 11//SO- 1/2012 z dnia 24.07.2012 r., której przedmiotem jest zakup i dostawa oprogramowania: licencja Enterprise Architect Ultimate Floating Edition wersja 9,3; licencje Enterprise Architect Ultimate Floating Edition RENEWAL (upgrade) z wersji 7,5 do wersji 9,3. Dokonano rozeznania rynku. Wybrano ofertę zgodnie z kryteriami wyboru ofert.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/121/12/AP/B/261-1 z dnia 16.08.2012 r., której przedmiotem jest świadczenie usług: hotelarskiej, gastronomicznej, cateringowej oraz wynajmu Sali konferencyjnej na potrzeby warsztatu organizowanego w ramach trzech projektów Programu e-Podatki, e-Deklaracje 2, e- Rejestracje dla uczestników spotkania organizowanego w dniach 21-23 sierpnia 2012 r.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

Ponadto zidentyfikowano umowę nr R/102/11/AP/B/371/A-1/66 z dnia 1.02.2013 r., której przedmiotem jest Budowa, wdrożenie i utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami. Przedmiotowa umowa nie została przedstawiona do kontroli administracyjnej w trybie ex-post.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego podlegało kontroli uprzedniej Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych na podstawie art. 161 ust. 1 w zw. z art. 169 ust. 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.). Pismem z dnia 24.01.2013 r. sygn. UZP/DKD/DWKZ/4201/2(8)/13/LS; KW – 503/13 KUD/2/12/DKD, Prezes UZP przedstawił wynik kontroli, w którym nie stwierdzono naruszeń.

W związku z wniesionymi odwołaniami oraz koniecznością podjęcia realizacji zamówienia, Zamawiający wystąpił o uchylenie zakazu zawarcia umowy do czasu ogłoszenia przez Izbę wyroku lub postanowienia kończącego postępowanie odwoławcze. Postanowieniem KIO z dnia 1.02.2013 r. sygn. akt KIO/W5/13 uchylono zakaz zawarcia umowy.

Uwzględniając powyżej wskazane wyniki kontroli nie stwierdza się naruszeń.

e-Deklaracje

Zgodnie z dobraną próbą do kontroli wybrano następujące usługi:

- Umowa nr R/138/11/DI/B/361 z dnia 13.12.2011 r., której przedmiotem jest sprzedaż i dostawa oraz zapewnienie prawa do korzystania z licencji na 1 procesor 2 core oprogramowania Adobe Life Cycle Forms, zawarta z Betacom S.A.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/22/12/AP/B/11/3 z dnia 16.02.2012 r., której przedmiotem jest przeprowadzenie szkolenia dla 14 osób z zakresu Modelowania Procesów biznesowych z wykorzystaniem BPMN 2.0., zawarta z Red Pill Szymon Ziolo, Warszawa. Zamawiający dokonał rozeznania rynku. W odpowiedzi na zaproszenie do składania ofert wpłynęło 13 ofert. Zamawiający wybrał ofertę z najniższą ceną zgodnie z kryteriami wyboru ofert.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/27/12/AP/11/B z dnia 29.02.2012 r., której przedmiotem jest przeprowadzenie przez Telewizję na rzecz Zamawiającego kampanii o charakterze społecznym pt. „WYŚLIJ PIT PREZ INTERNET” polegającej na emisji filmu reklamowego, dostarczonego przez Zamawiającego, zawartej z Telewizją Polską S.A. Zamówienie udzielone na podstawie art. 4 pkt 3 lit. h ustawy Pzp.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/85/11/AP/B/530 z dnia 2.12.2011 r. której przedmiotem jest doradztwo prawne, zawarta z Kancelarią Doradztwa Prawnego Paweł Granecki z siedzibą w Warszawie.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/104/09/AP/B/300 A z dnia 23.10.2009 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 31.01.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji transformacji działania administracji podatkowej w ramach Programu e-Podatki obejmującego projekty e-Deklaracje, e-Podatki, e-Rejestracje, zamieszczane na liście indykatywnej POIG 2007-2013. Uszczegółowienie pracy konkursowej. Umowa zawarta z PricewaterhouseCoopers Private Ltd. z siedzibą w Indiach.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/76 /12/AP/B/ 263 z dnia 23.10.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji graficznej logotypu dla każdego oddzielnie Programu e-Podatki, e-Deklaracje 2, e-Rejestracje. Umowa zawarta z Ibero – Agencja Interaktywna Łukasz Strzelec.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr C/808/11/BAD/B/935/A-1/156/A, R/200/11/SC/B/935/A-1/156/2 z dnia 27.04.2012 r., której przedmiotem jest świadczenie usług cateringowych, zawartej z KOMA Konstanty Marat z siedzibą w Skierniewicach.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

Ponadto zidentyfikowano umowę nr R/102/11/AP/B/371/A-1/66 z dnia 1.02.2013 r., której przedmiotem jest Budowa, wdrożenie i utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami. Przedmiotowa umowa nie została przedstawiona do kontroli administracyjnej w trybie ex-post.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego podlegało kontroli uprzedniej Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych na podstawie art. 161 ust. 1 w zw. z art. 169 ust. 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.). Pismem z dnia 24.01.2013 r. sygn. UZP/DKD/DWKZ/4201/2(8)/13/LS; KW – 503/13 KUD/2/12/DKD, Prezes UZP przedstawił wynik kontroli, w którym nie stwierdzono naruszeń.

W związku z wniesionymi odwołaniami oraz koniecznością podjęcia realizacji zamówienia, Zamawiający wystąpił o uchylenie zakazu zawarcia umowy do czasu ogłoszenia przez Izbę wyroku lub postanowienia kończącego postępowanie odwoławcze.

Postanowieniem KIO z dnia 1.02.2013 r. sygn. akt KIO/W5/13 uchylono zakaz zawarcia umowy.

Uwzględniając powyższe wskazane wyniki kontroli nie stwierdza się naruszeń.

e-Rejestracja

- Umowa nr R/22/12/AP/B/11/3 z dnia 16.02.2012 r., której przedmiotem jest przeprowadzenie szkolenia dla 14 osób z zakresu Modelowania Procesów biznesowych z wykorzystaniem BPMN 2.0., zawarta z Red Pill Szymon Ziolo, Warszawa. Zamawiający dokonał rozeznania rynku. W odpowiedzi na zaproszenie do składania ofert wpłynęło 13 ofert. Zamawiający wybrał ofertę z najniższą ceną zgodnie z kryteriami wyboru ofert.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/85/11/AP/B/530 z dnia 2.12.2011 r. której przedmiotem jest doradztwo prawne, zawarta z Kancelarią Doradztwa Prawnego Paweł Granecki z siedzibą w Warszawie.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R/104/09/AP/B/300 A z dnia 23.10.2009 r. oraz Aneks nr 1 z dnia 31.01.2012 r., której przedmiotem jest opracowanie koncepcji transformacji działania administracji podatkowej w ramach Programu e-Podatki obejmującego projekty e-Deklaracje, e-Podatki, e-Rejestracje, zamieszczane na liście indykatywnej POIG 2007-2013. Uszczegółowienie pracy konkursowej. Umowa zawarta z PricewaterhouseCoopers Private Ltd. z siedzibą w Indiach.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R 64/11/AP/B/453 z dnia 17.05.2011 r., której przedmiotem jest wykonanie testów wydajnościowych oprogramowania i bazy danych Systemu Rejestracji Centralnej SeRCe, za pomocą narzędzia IBM Rational Performance Tester, w raz z usługą wsparcia technicznego i warsztatami dla pracowników Zamawiającego. Umowa zawarta z Premium Technology Sp. z o.o. Zamawiający przeprowadził rozeznanie rynku. Wybrano ofertę najtańszą zgodnie z kryteriami wyboru ofert.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

- Umowa nr R /97/11/AP/453-1 z dnia 21.06.2011 r., której przedmiotem jest usługa hotelowa i usługa gastronomiczna. Umowa zawarta z CS szkolenie i Doradztwo Sp. z o.o. w Warszawie. Zamawiający przeprowadził rozeznanie rynku. Wybrano ofertę najtańszą zgodnie z kryteriami wyboru ofert.

Świadczone usługi zostały potwierdzone fakturami, protokołami odbioru przedmiotu umowy lub dokumentami równoważnymi.

Ponadto zidentyfikowano umowę nr R/102/11/AP/B/371/A-1/66 z dnia 1.02.2013 r., której przedmiotem jest Budowa, wdrożenie i utrzymanie Systemu e-Podatki wraz z usługami. Przedmiotowa umowa nie została przedstawiona do kontroli administracyjnej w trybie ex-post.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego podlegało kontroli uprzedniej Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych na podstawie art. 161 ust. 1 w zw. z art. 169 ust. 1 i 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 z późn. zm.). Pismem z dnia 24.01.2013 r. sygn. UZP/DKD/DWKZ/4201/2(8)/13/LS; KW – 503/13 KUD/2/12/DKD, Prezes UZP przedstawił wynik kontroli, w którym nie stwierdzono naruszeń.

W związku z wniesionymi odwołaniami oraz koniecznością podjęcia realizacji zamówienia, Zamawiający wystąpił o uchylenie zakazu zawarcia umowy do czasu ogłoszenia przez Izbę wyroku lub postanowienia kończącego postępowanie odwoławcze. Postanowieniem KIO z dnia 1.02.2013 r. sygn. akt KIO/W5/13 uchylono zakaz zawarcia umowy.

Uwzględniając powyżej wskazane wyniki kontroli nie stwierdza się naruszeń.

PODSUMOWANIE:

Zamówienia udzielone były zgodnie z Zarządzeniem Nr 58 / FR / 2008 Dyrektora Generalnego Ministerstwa Finansów z dnia 31 października 2008 r. w sprawie wprowadzenia w Ministerstwie Finansów regulaminu planowania zamówień publicznych, regulaminu udzielania zamówień publicznych, regulaminu dokonywania zakupów finansowanych ze środków publicznych oraz regulaminu pracy komisji przetargowej.

6.4. Kontrole zewnętrzne przeprowadzone u Beneficjenta przez uprawnione podmioty:

W ramach działań kontrolnych otrzymano do weryfikacji następujące dokumenty instytucji uprawnionych do kontroli Beneficjentów 7 osi POIG:

Rejestr kontroli i audytów przeprowadzonych u Beneficjentów przez inne uprawnione organy (w tym kontrole na miejscu WWPE)

Nr projektu wg UoD/WoD	Nazwa instytucji prowadzącej kontrolę	Rodzaj kontroli: np. systemowa/projektu na miejscu /na zakończenie/inna - opisać	Data wystawienia informacji pokontrolnej	Tryb kontroli: np. planowa/doraźna/inna - opisać	Zakres kontroli	Korekta tak/nie	Wysokość korekty %	Wynik kontroli - ustalenia	Stwierdzone nieprawidłowości/ uchybienia
nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-03 z dnia 23.02.2012r.;	NIK	projektu	2011-10-28	planowa	wdrożenie elektronicznego systemu składania deklaracji podatkowych	nie	nie dotyczy	pozytywna	nie dotyczy
nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-03 z dnia 23.02.2012r.;	MSWIA	projektu	2011-10-10	planowa	1. zgodność merytoryczna w zakresie realizacji celów projektu; 2. prawidłowość rozliczeń finansowych; 3. sposób powołania zespołów zadaniowych; 4. zamówienia publiczne; 5 działania informacyjne i promocyjne; archiwizacja	nie	nie dotyczy	pozytywna	Korekta rozliczenia finansowego dotyczącego kosztów warsztatów organizowanych w dniach 16-17.02.2010r przez firmę CRM SA.
nr POIG.07.01.00-00-028/10-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-028/10-03 z dnia 23.02.2012r.	WWPE	na miejscu	2011-09-23	planowa	weryfikacja stanu zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego robót, dostaw usług w projekcie, weryfikacja prawidłowości zamówień publicznych; weryfikacja zadań promocyjnych;	nie	nie dotyczy	pozytywna z uchybieniami	1. brak informacji o projekcie na stronie www Beneficjenta; 2. niekompletne oznaczenie dokumentacji projektowej
nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-03 z dnia 23.02.2012r.;	WWPE	na miejscu	2011-09-23	planowa	weryfikacja stanu zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego robót, dostaw usług w projekcie, weryfikacja prawidłowości zamówień publicznych; weryfikacja zadań promocyjnych;	nie	nie dotyczy	pozytywna z uchybieniami	1. brak informacji o projekcie na stronie www Beneficjenta; 2. niekompletne oznaczenie dokumentacji projektowej

Umowa o dofinansowanie nr POIG.07.01.00-00-028/09-00 „e-Rejestracja” z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 2/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-028/09/02 z dnia 23.02.2012r.	WWPE	na miejscu	2011-09-23	planowa	weryfikacja stanu zaawansowania zakresu rzeczowo-finansowego robót, dostaw usług w projekcie, weryfikacja prawidłowości zamówień publicznych; weryfikacja zadań promocyjnych;	nie	nie dotyczy	pozytywna z uchybieniami	1. brak informacji o projekcie na stronie www Beneficjenta; 2. niekompletne oznaczenie dokumentacji projektowej
nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-03 z dnia 23.02.2012r.;	Biuro Kontoli Resortowej, Ministerstwo Finansów	na miejscu	2012-06-29	planowa	„Umożliwienie składania wybranych deklaracji podatkowych w wersji elektronicznej bez konieczności opatrywania ich bezpiecznym podpisem elektronicznym”, „Modyfikacja zasad składania w formie elektronicznej deklaracji podatkowych opatrzonego bezpiecznym kwalifikowanym podpisem elektronicznym”, „Uruchomienie usługi składania elektronicznych wniosków o zwrot za pośrednictwem systemu e-Deklaracje2 w tym przekazywanie załączników binarnych.”	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy
nr POIG.07.01.00-00-028/10-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-028/10-03 z dnia 23.02.2012r.	NIK	kontrola wykonania budżetu	2012-05-02	planowa	wykonanie budżetu państwa za rok 2011.	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy
nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 3/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-03 z dnia 23.02.2012r.;	NIK	kontrola wykonania budżetu	2012-05-03	planowa	wykonanie budżetu państwa za rok 2011.	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy
Umowa o dofinansowanie nr POIG.07.01.00-00-028/09-00 „e-Rejestracja” z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 2/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-028/09/02 z dnia 23.02.2012r.	NIK	kontrola wykonania budżetu	2012-05-04	planowa	wykonanie budżetu państwa za rok 2011.	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy

nr POIG.07.01.00-00-026/09-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 4/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-026/09-04 z dnia 22.10.2012r.;	MRR	na miejscu	2012-12-11	doraźna	realizacja projektu zgodnie z planem rzeczowo finansowym	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy
nr POIG.07.01.00-00-028/10-00 z dnia 30.07.2010r. wraz z aneksem nr 4/KSI SIMIK POIG.07.01.00-00-028/10-04 z dnia 22.10.2012r.	MRR	na miejscu	2012-12-11	doraźna	realizacja projektu zgodnie z planem rzeczowo finansowym	nie	nie	pozytywna	nie dotyczy

7. Ustalenia związane z wpływem projektu na środowisko

Realizowane projekty mają co najmniej neutralny wpływ na środowisko. Projekty nie są projektami infrastrukturalnymi.

8. Równość szans

Projekty przez brak preferowania poszczególnych grup społecznych i zawodowych wypełniają wymóg neutralności w ramach horyzontalnej polityki wobec równoważenia szans.

9. Promocja realizowanego projektu

Zgodnie z par. 10 umów o dofinansowanie nr:

- projekt nr POIG.07.01.00-00-028/10 pt.: „e-Podatki”
- projekt nr POIG.07.01.00-00-026/09 pt.: „e-Deklaracja 2”
- projekt nr POIG.07.01.00-00-028/09 pt.: „e-Rejestracja”

W ramach POIG Beneficjent zobowiązany jest do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków Programu. W ramach działań promocyjno – informacyjnych skierowanych do opinii publicznej Beneficjent jest zobowiązany do stosowania postanowień art. 8 i 9 Rozporządzenia 1828/2006, tj. do umieszczania m.in. następujących elementów: emblematu Unii Europejskiej, spełniającego określone normy graficzne, odniesienia do Europejskiego Funduszu Regionalnego oraz hasła określonego przez Instytucję Zarządzającą

W ramach działań promocyjnych realizowanych w latach 2012-2013 zostały podpisane przez Ministerstwo Finansów umowy na emisję filmów reklamujących realizację projektów e-Rejestracja i e-Deklaracje2. W 2012 roku w ramach projektu e-Deklaracje 2 w dniu 29.02.2012 roku podpisano umowę na prowadzenie kampanii o charakterze społecznym pt. „Wyślij PIT przez Internet” z firmą Telekomunikacja Polska S.A. Emisja filmu reklamowego była przeprowadzona w okresie 5 marca 2012 r. do 18 marca 2013 roku na kanałach TVP1 oraz TVP INFO.

W 2013 roku w ramach projektu e-Rejestracja w dniu 4 kwietnia 2013 roku podpisana została umowa na przeprowadzenie kampanii informacyjno-edukacyjnej dla podatników pt. „Tatuaż” z firmą Polsat Media Sp. Z o.o.. Emisja filmu reklamowego była przeprowadzona w okresie od 8 kwietnia do 26 kwietnia 2013 roku na kanałach Polsat; Polsat Film, Polsat Sport, Polsat News.

Beneficjent posiłkuje się materiałami promocyjnymi, które otrzymało w ramach realizacji projektu systemowego z Władzy Wdrażającej Programy Europejskie, są to m.in.: kalendarze, długopisy, notesy, naklejki, pendrive. Beneficjent wykonał i uruchomił stronę internetową programu: www.epodatki.mf.gov.pl

Wszystkie produkty oraz działania informacyjne i promocyjne skierowane do opinii publicznej zawierają: logo UE, odwołanie słowne do UE („Unia Europejska, Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego”).

10. Sposób prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

art. 90 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999,

art. 19 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonywania Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz Rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,

Dyrektor Generalny Ministerstwa Finansów Zarządzeniem nr 28/BL/2007 z dnia 17 września 2007r. wprowadził do stosowania w Ministerstwie Finansów Instrukcję Kancelaryjną oraz rzeczowy wykaz akt.

Zgodnie z § 11. Ust. 12. Pkt 1 ww. Instrukcji, dokumentacja związana z realizacją projektów e-Podatki, e-Deklaracja 2, e-Rejestracja jest sklasyfikowana w kategorii A. § 12 ust. 5 wskazuje dwuletni okres przechowywania dokumentacji liczony „od pierwszego stycznia roku następnego po ostatecznym załatwieniu sprawy” w komórce merytorycznej., natomiast w § 11 ust. 10 zapisana jest informacja o 25-cio letnim okresie przechowywania dokumentacji w archiwum zakładowym Ministerstwa Finansów, po którym następuje przekazanie dokumentacji do archiwum państwowego.

PODSUMOWANIE:

Powyżej przedstawione zapisy zawarte w Instrukcji Kancelaryjnej są zgodne z wymogami przechowywania przez beneficjentów dokumentów zawartymi w § 9 ust. 21 Porozumienia o dofinansowanie w ramach 7 osi priorytetowej „Społeczeństwo informacyjne – budowa elektronicznej administracji” Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013. Dokumenty te są zakwalifikowane do kategorii materiałów archiwalnych (A), co gwarantuje przechowywanie u beneficjenta w okresie przekraczającym 5 lat od zamknięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013.

11. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Analizie poddano dostarczone przez Beneficjenta wydruki obrotów kont dotyczące wydatków rozliczanych we wnioskach wskazanych w tabeli śladu rewizyjnego (część II pkt. 1 niniejszej informacji). Zaewidencjonowane pozycje są zgodne z wydatkami wykazanymi w ramach kontrolowanych wniosków o płatność.

W toku kontroli Zespół kontrolujący ustalił że:

- projekt e-Rejestracja jest księgowany pod odrębnym kodem 050;
- projekt e-Deklaracje 2 jest księgowany pod odrębnym kodem 059;
- projekt e-Podatki jest księgowany pod odrębnym kodem 046;

Centra kosztowe:

KONTO

AP – Departament Administracji Podatkowej

AP.12 – Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka

AP.12.046 - e-Podatki

AP.12.050 – e-Rejestracja

AP.12.059 – e-Deklaracje 2

PODSUMOWANIE:

Księgowanie dla ww. projektów w Ministerstwie Finansów odbywa się w sposób przejrzysty i zgodny z Porozumieniami o dofinansowanie .

12. Weryfikacja procedur antykorupcyjnych i wewnętrzne regulacje w tym zakresie

W ramach Ministerstwa Finansów opracowano dokument pn. *Dobre praktyki antykorupcyjne*, zatwierdzony w dniu 12.04.2012 roku, który został przekazany do zapoznania się oraz zastosowania pracownikom resortu. Aktualnie trwają prace nad rozszerzeniem przedmiotowego dokumentu o szczegółowe zalecenia w kwestii zawierania i realizacji umów z wykonawcami zewnętrznymi.

Ponadto, zgodnie z informacjami otrzymanymi podczas prowadzonych wywiadów - Przewodniczący Rady Projektu Pan Jarosław Wyszyński wydał w tym zakresie ustne zalecenia osobom odpowiedzialnym za realizację umów z wykonawcami, m.in. zakaz kontaktowania się z przedstawicielami firm zewnętrznych przed rozpoczęciem procedur związanych z zamówieniami publicznymi oraz organizowanie spotkań z przedstawicielami wyłonionych firm, na których Beneficjent projektu e-Rejestracja, jakim jest Ministerstwo Finansów, reprezentowany jest przez co najmniej 2 osoby.

13. Doświadczenia krajowe i zagraniczne

Przewodniczący Rady Projektu odpowiednio e-Podatki, e-Deklaracje 2, e- Rejestracja prowadzi *Rejestr doświadczeń*. Rejestr zawiera doświadczenia z realizacji projektów, w tym doświadczenia i dobre praktyki dotyczące współpracy z pozostałymi jednostkami administracji publicznej zaangażowanymi w realizację projektów, doświadczenia innych krajów w zakresie transformacji administracji podatkowej oraz zalecenia i dyspozycje do realizacji kolejnych etapów projektu, wynikające z tych doświadczeń.

14. Utrzymanie produktów na etapie trwałości, określenie własności i finansowania

e-Podatki, e-Deklaracje, e-Rejestracja

Utrzymanie produktów zapewnione zostało w umowie z Generalnym Wykonawcą Systemu e-Podatku firmą Sygnity SA, gdzie po okresie realizacji umowy, przewidziano 5-letni okres utrzymania produktów.

15. Interoperacyjność z innymi systemami

W celu uwierzytelnienia podatników - integracja z Platformą ePUAP

Planowana integracja z rejestrami: PESEL, KRS. Dokonano integracji z CEIDG.

Na poziomie MF zapewniona interoperacyjność z systemami projektów "Konsolidacja i centralizacja systemów celnych i podatkowych oraz "Infrastruktura e- Usług Resortu Finansów" oraz kompatybilność pomiędzy projektami realizowanymi w ramach Programu e-Podatki.

16. Zwiększenie dostępu zasobów publicznych

e-Rejestracja

Integracja rejestru CRP-KEP z innymi rejestrami państwowymi, w tym z rejestrem PESEL umożliwiła automatyczną wymianę danych o podatnikach.

Osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej, w kontaktach z administracją podatkową nie muszą posługiwać się dodatkowym identyfikatorem podatkowym, a co za tym idzie nie ma konieczności wystawiania decyzji o nadaniu NIP, właściwy w sprawach podatkowych jest identyfikator PESEL.

e-Deklaracje

Uruchomiony zostanie Portal Podatkowy, z którego e-usług będzie mogło korzystać co najmniej 15 mln. użytkowników.

e-Podatki

Uruchomiona zostanie e-usługa umożliwiająca podmiotom biorącym udział w postępowaniach przetargowych na zamówienia publiczne automatyczne potwierdzenie niezalegania w zobowiązaniach podatkowych.

17. System motywacyjny dla kierowników projektu

Model angażowania pracowników w realizację zadań na rzecz Programu e-Podatki z dnia 4.01.2011 roku, w spójny i przejrzysty sposób przedstawia zasady angażowania, motywowania i wynagradzania pracowników realizujących projekty e-Deklaracje 2, e-Rejestracja, e-Podatki w tym Kierownika projektu.

Zalecenia pokontrolne:

Lp	Punkt informacji, w którym opisano uchybienie	Opis stwierdzonego uchybienia	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia zaleceń/przekazania informacji o wdrożeniu zaleceń
1.	Część II pkt. 3	Brak raportu z wykonanych zadań w przypadku Pana Macieja Puto, pobierającego dodatek zadaniowy.	Prosimy o wyjaśnienie braku raportu lub przedłożenie dokumentu do WWPE.	30 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej
2.	Część II pkt. 3	Brak daty zatwierdzenia przez przełożonego na raportach z wykonania zadań.	Prośba o wyjaśnienie powodu braku datowania podpisów pod raportem pracownika oraz dołożenie staranności w przygotowaniu tego typu dokumentów na przyszłość.	Niezwłocznie po otrzymaniu Informacji pokontrolnej.
3.	Część II pkt. 3	Brak potwierdzenia wykonania powierzonych zadań w postaci produktów pracy tj. mail, wytworzona dokumentacja.	Prosimy o dołożenie staranności w dokumentowaniu powierzonych pracownikom zadań. Produkty pracy powinny być udokumentowane w postaci elektronicznej, mailowej lub papierowej oraz potwierdzone przez osobę odpowiedzialną za powierzenie zadań pracownikowi oddelegowanemu do zadań w projekcie. Zaleca się sporządzać raporty miesięczne w sposób umożliwiający identyfikację produktów pracy (w sytuacji gdy dany pracownik jest zwolniony ze sporządzenia raportu, w celu zachowania przejrzystości działań należy w wewnętrznych regulacjach wskazać w jakich przypadkach i na jakich stanowiskach dopuszczalne jest odstępianie od sporządzenia raportu).	Niezwłocznie po otrzymaniu Informacji pokontrolnej.

4	Część II pkt. 3	Raport miesięczny z wykonanych prac na rzecz projektu jest akceptowany przez osoby odbierające wykonaną pracę po terminie wypłaty wynagrodzenia. Odebranie pracy [czyli zatwierdzenie raportu] powinno odbyć się przed poniesieniem wydatku czyli zapłaty za jej wykonanie.	Uprzejmie prosimy o przekazanie procedury regulującej taki sposób odbierania pracy. Ponadto prosimy wskazać sposób postępowania w przypadku kiedy wynagrodzenie zostało wypłacone, a raport który jest odbierany, po tym fakcie nie zostanie odebrany / zatwierdzony. Zespół Kontrolujący nadmienia, że wydatek związany z wynagrodzeniem pracowników może być przedłożony do rozliczenia we Wniosku o płatność tylko jeśli praca zlecona została wykonana, odebrana a wydatek wypłacony. W przeciwnym razie wydatek zostanie uznany za niekwalifikowalny.	Niezwłocznie po otrzymaniu Informacji pokontrolnej.
---	-----------------	---	--	--

Informację z realizacji zaleceń pokontrolnych wraz z dokumentacją potwierdzającą ich wdrożenie należy przedłożyć do IW w terminie 30 dni od dnia otrzymania niniejszego dokumentu.

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dniu 1.08.2013r.

Podpisy członków zespołu kontrolującego:

Izabela Korzeniecka-Jaśkiewicz – kierownik zespołu kontrolującego

1/2 Dyrektora DD2:K Ktydon'she

Katarzyna Tyc-Okońska – członek zespołu kontrolującego

Ktydon'she

Iwona Machałowska – członek zespołu kontrolującego

Mmach

Marek Kossakowski – członek zespołu kontrolującego

Marek Kossakowski

Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:

Anna Siejda
Am. Siejda
Dyrektor

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

Data podpisania Informacji Pokontrolnej:

Zastępca Dyrektora Departamentu
Administracji Podatkowej

Jarosław Wyszyński

2013.08.19.

POUCZENIE:

Kierownik jednostki kontrolowanej (lub upoważniona przez niego osoba) ma prawo podpisać Informację pokontrolną, zgłosić zastrzeżenia do części lub całości zawartych w niej zapisów lub odmówić jej podpisania.

Kierownik jednostki kontrolowanej jest zobowiązany do ustosunkowania się do niniejszej Informacji pokontrolnej w następujących terminach:

- w przypadku akceptacji ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej – złożyć podpis pod Informacją pokontrolną i przekazać jeden jej egzemplarz do WWPE w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania;
- w przypadku zastrzeżeń do części lub całości zapisów Informacji pokontrolnej – zgłosić zastrzeżenia do ww. dokumentu wraz z przedstawieniem szczegółowego uzasadnienia (*wraz ze zwróceniem dwóch egzemplarzy Informacji pokontrolnej do WWPE*) w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania;
- w przypadku odmowy podpisania Informacji pokontrolnej – nie podpisanie Informacji pokontrolnej wraz z podaniem szczegółowego uzasadnienia oraz odesłanie jednego egzemplarza ww. dokumentu do WWPE w terminie 7 dni kalendarzowych od dnia otrzymania.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych. W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej z przekroczeniem wskazanego beneficjentowi terminu Dyrektor WWPE ma prawo odmówić ich rozpatrzenia.

