



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Departament Administracji Publicznej

KAP.410.4.1.2025

Pan
Krzysztof Skorupski
Prezes
Skynet sp. z o.o.

Wystąpienie pokontrolne

P/25/006

Zapewnienie powszechnego dostępu do internetu szerokopasmowego w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Departament Administracji Publicznej

Ul. Filtrowa 57 | 02-056 Warszawa

Tel. +48 [22 444 53 08] | kap@nik.gov.pl | www.nik.gov.pl

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana

Skynet sp. z o.o. (dalej Spółka, Beneficjent)

ul. Warszawska 410

05-082 Zielonki-Wieś

Kierownik jednostki kontrolowanej

Krzysztof Skorupski, Prezes Skynet sp. z o.o. od 7 kwietnia 2017 r.¹ (dalej: Prezes).

Zakres przedmiotowy kontroli

Realizacja projektu w zakresie budowy lub rozbudowy lub modernizacji sieci w ramach FERC² na lata 2021-2027 oraz zrealizowanie i utrzymanie zaplanowanych w projekcie efektów.

Okres objęty kontrolą

Od 1 stycznia 2021 r. do zakończenia czynności kontrolnych, tj. do 6 listopada 2025 r. z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed lub po tym okresie.

Podstawa prawna podjęcia kontroli

Art. 2 ust. 3 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli³

Jednostka przeprowadzająca kontrolę

Najwyższa Izba Kontroli Departament Administracji Publicznej

Kontroler

Paweł Łukasiewicz, doradca ekonomiczny, upoważnienie do kontroli nr KAP/65/2025 z dnia 27.08.2025 r.

(akta kontroli str. 1-2)

¹ Data wpisu Spółki do Rejestru Przedsiębiorców 10 maja 2017 r.

² Program Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

³ Dz. U. z 2022 r. poz. 623, dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna⁴ kontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację przez Spółkę projektu „Budowa sieci NGA⁵ na obszarze 5.14.21.65⁶” (dalej: Projekt), dofinansowanego z programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (dalej: FERC). Projekt był realizowany zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie⁷ oraz zaakceptowanym przez Instytucję Pośredniczącą, tj. Centrum Projektów Polska Cyfrowa (dalej: CPPC) planem naprawczym, a pierwsze zaplanowane rezultaty, polegające na wybudowaniu 15% punktów adresowych przewidzianych do realizacji w projekcie w ramach tzw. pierwszego kamienia milowego⁸ i umożliwieniu dostępu do internetu szerokopasmowego dla 15% gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, zostały osiągnięte.

Uzasadnienie oceny ogólnej

Na dzień zakończenia kontroli⁹ Projekt był w trakcie realizacji. Jego głównym celem jest wybudowanie nowoczesnej infrastruktury w technologii światłowodowej, która zapewni mieszkańcom i podmiotom na obszarze objętym wsparciem stabilnego i wysokiej jakości dostępu do usług szerokopasmowego internetu. Spółka, z powodu opóźnień generalnego wykonawcy Projektu w jego realizacji, działając zgodnie z warunkami umowy o dofinansowanie, przed upływem terminu realizacji pierwszego kamienia milowego sporządziła w dniu 21 lutego 2025 r. plan naprawczy, który został zaakceptowany¹⁰ przez CPPC. Zgodnie z terminem określonym w planie naprawczym i wyznaczonym przez CPPC¹¹, pierwszy kamień milowy został osiągnięty¹², a w jego ramach wybudowano infrastrukturę światłowodową dla 867 Punktów Adresowych¹³ i dla 31 punktów podpisano umowy na świadczenie usług dostępu do internetu szerokopasmowego. Dotychczasowy postęp w realizacji Projektu nie wskazuje na zagrożenie terminowego osiągnięcia zaplanowanych celów. Szczegółowa kontrola poniesionych wydatków w wysokości 386,3 tys. zł, tj. 17,1% wydatków wykazanych we wniosku o płatność złożonym do CPPC wykazała, że zostały one poniesione zgodnie z umową o dofinansowanie Projektu. Spółka spełniła także wymogi informacyjno-promocyjne dla realizowanego Projektu określone w umowie o dofinansowanie, głównie poprzez zamieszczenie tych informacji na stronie internetowej Spółki oraz mediach

⁴ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną albo ocenę negatywną. Jeśli nie zostały spełnione warunki do sformułowania oceny pozytywnej bądź negatywnej, Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę w formie opisowej.

⁵ Zgodnie z definicją określoną w § 2 pkt 5 rozporządzenia Ministra Cyfryzacji z dnia 16 lutego 2023 r. w sprawie udzielania pomocy na rozwój sieci szerokopasmowych w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (Dz. U. poz. 405, ze zm.) należy przez to rozumieć sieci szerokopasmowe umożliwiające świadczenie usług dostępu do Internetu o przepustowości co najmniej 300 Mb/s w warunkach szczytowego obciążenia sieci oraz podnoszące co najmniej trzykrotnie przepustowość usług względem dostępnych na danym obszarze.

⁶ Projekt obejmował 69 miejscowości w powiecie pruszkowskim i w Warszawie.

⁷ Zakończenie realizacji Projektu zaplanowano na 29 stycznia 2027 r.

⁸ Zgodnie z umową o dofinansowanie Spółka zobowiązana była do realizacji trzech kamieni milowych, tj.: kamień milowy 1 – 12 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 15%; kamień milowy 2 – 24 miesiące od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 35%; kamień milowy 3 – 36 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 100%.

⁹ Tj. 6 listopada 2025 r.

¹⁰ W dniu 2 kwietnia 2025 r.

¹¹ W ciągu sześciu miesięcy od sporządzenia planu (tj. do 21 sierpnia 2025 r.).

¹² 31 lipca 2025 r. sporządzono protokół odbioru prac.

¹³ 860 w ramach zadania nr 1 i siedem w ramach zadania nr 2 (inwestycja własna).

społecznościowych, rozmieszczenie tablic informacyjnych w miejscach realizacji Projektu, a także poprzez przeprowadzanie spotkań z mieszkańcami powiatu pruszkowskiego. Spółka terminowo przekazywała za pośrednictwem systemu SIDUSIS¹⁴ do Ministra Cyfryzacji oraz za pośrednictwem systemu PIT¹⁵ do Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej informacje wymagane ustawą z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych¹⁶ (dalej: Megaustawa), obejmujące dane w zakresie prowadzonej działalności telekomunikacyjnej, zasięgu sieci, świadczonych usługach oraz infrastrukturze telekomunikacyjnej.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Realizacja przez Skynet sp. z o.o. w ramach umowy FERC.01.01-IP.01-0019/23-00, projektu „Budowa sieci NGA na obszarze 5.14.21.65”

1. Spółka realizowała Projekt w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, w zakresie Działania FERC.01.01 „Zwiększenie dostępu do ultraszybkiego internetu” na podstawie umowy o dofinansowanie zawartej z CPPC 30 stycznia 2024 r.¹⁷.

W ramach realizacji Projektu Spółka zobowiązała się wybudować infrastrukturę światłowodową i zapewnić dostęp do nowoczesnych, stacjonarnych usług dostępu do szerokopasmowego internetu na obszarze objętym Projektem. Sieć miała zostać wybudowana w technologii światłowodowej, polegającej na dostarczeniu światłowodu bezpośrednio z centrali operatora do lokalu użytkownika (tj. w technologii FTTH – ang. Fiber to the Home – światłowód do domu), o parametrach nie niższych niż:

- minimalna gwarantowana prędkość pobierania danych od węzła sieci do urządzenia klienta (CPE) - 300 Mb/s,
- minimalna gwarantowana prędkość wysyłania danych od urządzenia klienta do węzła – 100 Mb/s.

(akta kontroli str. 13-243)

Pierwotnie umowa o dofinansowanie Projektu z 30 stycznia 2024 r. przewidywała jego okres realizacji od 1 stycznia 2024 r. do 31 grudnia 2026 r.

W umowie określono m.in.:

- całkowitą maksymalną wartość Projektu określoną na etapie naboru dla obszaru projektowego – 33 889,5 tys. zł,
- maksymalną kwotę wydatków kwalifikowalnych na obszarze projektowym – 31 289,0 tys. zł,
- całkowitą wartość inwestycji wskazaną przez beneficjenta we wniosku w ramach zadania 1 i zadania 2 – 32 637,9 tys. zł,
- całkowitą wartość wydatków kwalifikowalnych Projektu – 30 037,4 tys. zł,

¹⁴ System Informacyjny o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu Szerokopasmowego – system teleinformatyczny prowadzony przez ministra do spraw informatyzacji, wprowadzony ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych (Dz. U. poz. 2164).

¹⁵ Punkt Informacyjny ds. Telekomunikacji (PIT) to system teleinformatyczny służący do gromadzenia, przetwarzania, prezentowania i udostępniania informacji o infrastrukturze telekomunikacyjnej, publicznych sieciach telekomunikacyjnych, budynkach umożliwiających kolokację oraz istniejącej i planowanej infrastrukturze technicznej i kanałach technologicznych

¹⁶ Dz. U. z 2025 r. poz. 311, ze zm.

¹⁷ Umowa o dofinansowanie Projektu w ramach programu FERC, nr: FERC.01.01-IP.01-0019/23-00, pn. „Budowa sieci NGA na obszarze 5.14.21.65” zawarta 30 stycznia 2024 r. Do umowy podpisano cztery aneksy w dniu 28 października 2024 r., 7 stycznia 2025 r., 4 lutego 2025 r. i 29 kwietnia 2025 r., dalej: umowa o dofinansowanie.

- kwotę dofinansowania – 23 942,8 tys. zł.

(akta kontroli str. 3-4, 13-224, 840-862)

W wyniku podpisanych aneksów do ww. umowy o dofinansowanie¹⁸ wprowadzono m.in. następujące zmiany:

- termin realizacji Projektu określono od 30 stycznia 2024 r. do 29 stycznia 2027 r.,
- całkowitą wartość inwestycji wskazaną przez Beneficjenta we wniosku w ramach zadania 1 i zadania 2 określono na kwotę 32 982,1 tys. zł,
- całkowitą kwotę wydatków kwalifikowalnych Projektu określono na kwotę 30 381,6 tys. zł,
- kwotę dofinansowania określono na kwotę 24 217,2 tys. zł.

Powyższe zmiany, zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie, wynikały głównie ze zmiany przez CPPC wysokości dofinansowania w wyniku waloryzacji stawek jednostkowych o wskaźnik waloryzacji dofinansowania inwestycji telekomunikacyjnych prowadzonych w ramach FER, opracowany przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego¹⁹.

(akta kontroli str. 152-224, 517-524)

2. Zakres rzeczowy Projektu wskazany we wniosku o dofinansowanie obejmował realizację dwóch zadań, tj. zadania 1 – Budowa sieci szerokopasmowej (dalej: zadanie 1) oraz zadania 2 – Inwestycje własne (dalej: zadanie 2).

W ramach zadania 1 wniosek obejmował realizację 5664 punktów adresowych rozliczanych w ramach metody uproszczonej na podstawie jednostkowych stawek określonych dla danej kategorii punktu adresowego. Stawki jednostkowe w poszczególnych kategoriach wynosiły od 0,5 tys. zł do 46,6 tys. zł za realizację punktu adresowego. Realizację zadania 1 zaplanowano w terminie od 30 stycznia 2024 r. do 29 stycznia 2027 r., tj.:

- a) kamień milowy 1 – 12 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 15% punktów adresowych zaplanowanych do wybudowania oraz umożliwienie dostępu do szerokopasmowego internetu dla gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, tj. do 30 stycznia 2025 r.,
- b) kamień milowy 2 – 24 miesiące od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 35% punktów adresowych zaplanowanych do wybudowania oraz umożliwienie dostępu do szerokopasmowego internetu dla gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, tj. do 30 stycznia 2026 r.,
- c) kamień milowy 3 – 36 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 100% punktów adresowych zaplanowanych do wybudowania oraz umożliwienie dostępu do szerokopasmowego internetu dla gospodarstw domowych i przedsiębiorstw, tj. do 29 stycznia 2027 r.

W ramach zadania 2 zaplanowano wydatkowanie kwoty 2 600,5 tys. zł w terminie od 30 stycznia 2024 r. do 29 stycznia 2027 r., tj.:

- kamień milowy 1 – 12 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 15% zaplanowanej ww. kwoty, tj. do 30 stycznia 2025 r.,
- kamień milowy 2 – 24 miesiące od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 35% zaplanowanej ww. kwoty, tj. do 30 stycznia 2026 r.,
- kamień milowy 3 – 36 miesięcy od podpisania umowy lub rozpoczęcia realizacji projektu – 100% zaplanowanej ww. kwoty, tj. do 29 stycznia 2027 r.

W zadaniu tym nie wskazano jaka liczba punktów adresowych ma być wykonana.

Prezes Spółki wyjaśnił, że *Spółka nie wskazywała konkretnych punktów adresowych realizowanych w ramach zadania nr 2 we wniosku o dofinansowanie, a jedynie łączną wartość punktów adresowych*

¹⁸ Patrz przypis nr 17.

¹⁹ Waloryzacji dokonano na początku 2025 r., a następną waloryzację zaplanowano w 2026 r.

planowanych do realizacji w ramach tego zadania. Nie została podana ilość punktów adresowych (PA), ponieważ zasady konkursu w przypadku zadania drugiego ograniczały się do określenia kwoty, jaką operator deklaruje na realizację tego zadania. Za zadeklarowaną wartość operator zobowiązany jest wykonać punkty adresowe z zadania drugiego według własnego wyboru. Rozliczenie spełnienia zadania ogranicza się do weryfikacji zrealizowania zadania pod względem wartościowym, tj. zgodności z zadeklarowaną kwotą.

(akta kontroli str. 13-224, 863-869)

Zakres finansowy Projektu obejmował:

- w ramach zadania 1 zaplanowano wydatki ogółem na kwotę 32 637,9 tys. zł, wydatki kwalifikowalne na kwotę 30 037,4 tys. zł, a wartość dofinansowania na kwotę 23 942,8 tys. zł (79,71% wydatków kwalifikowalnych),
- w ramach zadania 2 przewidziano wydatkowanie kwoty 2 600,5 tys. zł.

(akta kontroli str. 13-224)

W okresie od 30 stycznia 2024 r. do 4 sierpnia 2025 r. Spółka w pięciu turach otrzymała od CPPC informację o barierach inwestycyjnych, tj. tzw. wyczernieniach punktów adresowych²⁰. Informacje te otrzymywano 31 lipca 2024 r., 24 grudnia 2024 r., 20 marca 2025 r., 27 maja 2025 r. oraz 4 sierpnia 2025 r. Spółka zaakceptowała łącznie wyczernienie 2817 punktów adresowych dla całego Projektu. Natomiast dla 860 punktów adresowych wybudowanych w ramach realizacji pierwszego kamienia milowego, CPPC zgłosiło zaczernienia dla 293 punktów adresowych, które nie zostały przez Spółkę zaakceptowane z uwagi na fakt, iż punkty te były już w budowie. CPPC przekazując Spółce informacje o tzw. wyczernieniach punktów adresowych, jako powód wskazywała fakt, że dany punkt znajdował się w zasięgu realizacji w ramach innych programów dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej lub inwestycji prywatnych.

(akta kontroli str. 365-375, 382-385, 409-423)

W trakcie realizacji Projektu, CPPC dwukrotnie udostępniło Spółce dodatkowe punkty adresowe, tj. w dniu 14 czerwca 2024 r. w ilości 3298 punktów adresowych oraz w dniu 28 lutego 2025 r. w ilości 2281 punktów adresowych. Spośród 11 243 punktów adresowych²¹ wybranych do realizacji w ramach Projektu, na dzień 23 października 2025 r. Spółka zaakceptowała 1012 punktów adresowych podstawowych (17,9%) oraz dla 1805 punktów dodatkowych (32,4%).

Według informacji przedstawionej przez Prezesa Spółki, w przypadku 64 punktów adresowych wykonanych przez Spółkę w ramach realizacji Projektu znajdowały się one w zasięgu istnienia innej infrastruktury szerokopasmowej do świadczenia usług internetu.

W odniesieniu do ww. 64 przypadków, Prezes Spółki poinformował, że *Spółka nie przekazywała takich informacji do CPPC. Wynikało to z faktu, że punkty adresowe zostały już przekazane do realizacji Generalnemu Wykonawcy, a proces inwestycyjny został rozpoczęty*. Poinformował także, że podczas prowadzenia prac budowlanych związanych z realizacją projektu, Spółka nie dokonuje analizy zastanej infrastruktury telekomunikacyjnej należącej do innych operatorów, gdyż Spółka nie posiada technicznych ani formalnych możliwości sprawdzenia, do których konkretnie punktów adresowych doprowadzone są światłowody innych dostawców. Dodał także, iż mogą wystąpić przypadki, w których przebieg sieci magistralnej realizowanej w ramach Projektu, może częściowo pokrywać się z istniejącą infrastrukturą telekomunikacyjną i jest to w jego ocenie działanie celowe i konieczne, aby zapewnić objęcie zasięgiem wszystkich punktów adresowych wskazanych w projekcie, w tym również tych zlokalizowanych w dalszych liniach zabudowy.

(akta kontroli str. 35-375, 386, 409-423, 591-595, 773-777, 818-821, 818-821)

²⁰ Proces usuwania przez CPPC punktów adresowych z zatwierdzonego zakresu rzeczowego projektu po zawarciu umowy o dofinansowanie, najczęściej w wyniku aktualizacji danych o zasięgu w systemie SIDUSIS, zgłoszonych przez innych operatorów telekomunikacyjnych.

²¹ 5664 punktów adresowych podstawowych i 5579 punktów dodatkowych.

Spółka 8 października 2024 r. wystąpiła do Prezesa UKE z wnioskiem o zatwierdzenie oferty hurtowej²² dla realizowanego Projektu oraz innych projektów realizowanych przez Spółkę w ramach KPO/FERC. W dniu 17 lutego 2025 r. Spółka otrzymała uwagi Prezesa UKE, które następnie uwzględniła, a 17 marca 2025 r. opublikowała ofertę hurtową na swojej stronie internetowej.

Według informacji przedstawionych przez Spółkę, średni czas od fizycznego zakończenia budowy punktu adresowego na danym obszarze do momentu, w którym mieszkańcy mogą faktycznie zamawiać usługi wynosi 45 dni.

(akta kontroli str. 365-375, 803-808, 827-839)

W kwestii problemów pojawiających się na etapie uzgadniania oferty hurtowej z Prezesem UKE, prezes Spółki poinformował, że *Występowały trudności w procesie uzgadniania oferty hurtowej KPO/FERC z UKE. Głównym wyzwaniem jest przygotowanie dokumentów zgodnych z wymogami oraz przeprowadzenie testu margin squeeze (MS - testu zawężania marży). Jest to skomplikowany wymóg regulacyjny, który generuje następujące trudności: konieczność wsparcia zewnętrznego. Ze względu na stopień skomplikowania regulacji np. zgodność z rozporządzeniem GBER) oraz samych obliczeń testu MS, musieliśmy skorzystać z pomocy wyspecjalizowanej kancelarii prawnej; ogromna ilość danych: operatorzy muszą zebrać i przedstawić bardzo szczegółowe dane kosztowe wraz z dowodami. Przygotowanie tak obszernych zbiorów danych jest czasochłonne; złożoność obliczeń i dokumentacji. Sam test MS wymaga skomplikowanych obliczeń. Cała dokumentacja niezbędna do weryfikacji przez UKE jest bardzo obszerna i skomplikowana merytorycznie. Trudności te nie są „rozwiązane” w sensie ich usunięcia, ponieważ stanowią one formalny wymóg procesu weryfikacji. Dopiero w najnowszym naborze (...) UKE uprościło procedurę, przedstawiając referencyjny wzór oferty hurtowej oraz określiło uśrednione i maksymalne ceny za usługi hurtowe, co pozwala na skrócenie procesu. Niestety nie zlikwidowano konieczności wykonania testu MS. Te wszystkie czynniki bezpośrednio i znacząco wpływają na wydłużenie czasu całego procesu. Konieczność zebrania danych przeprowadzenie skomplikowanych analiz (test MS) i przygotowanie obszernej dokumentacji, a następnie jej weryfikacja przez UKE, przesyłanie dodatkowych pytań i uwzględnianie uwag znacząco wydłuża okres od złożenia wniosku do zatwierdzenia oferty – w naszym przypadku trwało to ponad 5 miesięcy, a samo przygotowanie dokumentacji przez złożeniem wniosku – 6 miesięcy.*

(akta kontroli str. 803-808)

3. Zgodnie z umową o dofinansowanie Spółka zobowiązana była do realizacji pierwszego kamienia milowego w terminie 12 miesięcy od podpisania umowy²³ lub rozpoczęcia realizacji Projektu²⁴. Z uwagi na opóźnienia w wykonywaniu prac przez generalnego wykonawcę, Spółka przed upływem terminu realizacji pierwszego kamienia milowego, zgodnie z § 5 pkt 6 umowy o dofinansowanie, sporządziła w dniu 21 lutego 2025 r. *Plan naprawczy dotyczący niezrealizowania I kamienia milowego*, który został zaakceptowany²⁵ przez CPPC.

W planie naprawczym wskazano, że głównymi przyczynami opóźnienia w realizacji Projektu *było wyczernienie punktów adresowych oraz konieczność przeprowadzenia ponownej analizy na projekcie w celu wytypowania w miejsce punktów wyczernionych punktów z listy dodatkowej. Związana z tym konieczność wprowadzania zmian w koncepcji i projektach oraz ich akceptacja przez Zamawiającego.* Ponadto wskazano, że Spółka zdecydowała się na rozwiązanie umowy z generalnym wykonawcą i pozyskanie nowego.

(akta kontroli str. 225-243)

²² Usługa hurtowa jest to usługa polegająca na udostępnieniu innym operatorom infrastruktury telekomunikacyjnej w celu świadczenia usług telekomunikacyjnych, w tym dostępu do internetu szerokopasmowego użytkownikom końcowym. Natomiast usługa detaliczna jest to usługa telekomunikacyjna skierowana do indywidualnych klientów (osób fizycznych lub firm), m.in. w celu zapewnienia usługi dostępu do internetu.

²³ Tj. do 30 stycznia 2025 r.

²⁴ Tj. do 18 marca 2025 r.

²⁵ W dniu 2 kwietnia 2025 r.

Spółka zgodnie z terminem wyznaczonym w planie naprawczym, tj. w ciągu 6 miesięcy od sporządzenia planu, wywiązała się w dniu 31 lipca 2025 r. z obowiązku realizacji pierwszego kamienia milowego. Wybudowano infrastrukturę światłowodową o długości 62,9 km, składającą się z 860 podstawowych punktów adresowych w ramach zadania 1 (tj. 15% zaplanowanych do realizacji) oraz siedmiu punktów adresowych w ramach zadania 2.

(akta kontroli str. 205-243, 327-343, 576, 596-772)

Na dzień 3 listopada 2025 r. Spółka miała zawartych 31 umów z odbiorcami usług szerokopasmowego internetu w punktach adresowych wybudowanych w ramach pierwszego kamienia milowego Projektu²⁶.

(akta kontroli str. 344-362, 365-375, 424-506, 822-825, 870-925)

W okresie objętym kontrolą, jak poinformował Prezes Spółki, nie występowały problemy w funkcjonowaniu infrastruktury szerokopasmowej zrealizowanej w ramach Projektu i nie odnotowano przerw spowodowanych awariami. Do Spółki nie wpłynęły również żadne skargi związane z realizacją Projektu.

(akta kontroli str. 344-362)

Ogłędziny infrastruktury światłowodowej zapewniającej dostęp do szerokopasmowego internetu wybudowanej w ramach Projektu obejmującej 22 punkty adresowe wykazały, że wszystkie urządzenia zamontowane na słupach energetycznych (mufy²⁷) oraz szafa telekomunikacyjna były oznaczone naklejkami informującymi, iż zostały zakupione ze środków współfinansowanych przez Unię Europejską. Nie stwierdzono uszkodzeń urządzeń sieciowych (np. wystających lub niezaizolowanych kabli, oznak dewastacji urządzeń).

(akta kontroli str. 526-575, 809-817)

4. Spółka, zgodnie z wymogami określonymi w § 20 umowy o dofinansowanie, prowadziła działania informacyjne i promocyjne związane z realizacją Projektu. Działania te prowadzono w oparciu o założenia przyjęte w dokumencie pn. *Plan Programu Promocyjnego: Projekt światłowodowy FERC Pruszkowski*. Polegały one m.in. na zamieszczaniu informacji o realizowanym Projekcie na stronie internetowej Spółki i w biuletynie Urzędu Gminy Brwinów oraz na fanpage'u Spółki prowadzonym w serwisie Facebook. Przeprowadzono także spotkania z mieszkańcami powiatu pruszkowskiego (m.in. podczas Dni Brwinowa 2025), imprez plenerowych oraz w spotkaniach z przedstawicielami lokalnego samorządu.

(akta kontroli str. 365-375)

Przeprowadzone oględziny miejsc realizacji Projektu wykazały, że Spółka zamieszczała dwie tablice informujące m.in. o nazwie realizowanego Projektu oraz jego dofinansowaniu ze środków UE. Ponadto na przyczepie reklamowej oraz na ogrodzeniu posesji zamieszczono także tablicę informującą o możliwości zgłoszenia chęci podłączenia lub zamówienia usługi dostępu do szerokopasmowego internetu za pośrednictwem Skynet sp. z o.o.

(akta kontroli str. 5-12, 344-362, 577-590, 773-777)

5. W latach 2024-2025 Spółka złożyła do CPPC cztery wnioski o płatność²⁸, przy czym dopiero we wniosku złożonym 30 sierpnia 2025 r. (Numer: FERC.01.01-IP.01-0019/23-004-01) zawniioskowano o refundację kwoty 1 402,7 tys. zł (tj. 4,6% wydatków kwalifikowalnych Projektu)²⁹. We wcześniejszych trzech wnioskach o płatność nie wykazywano jakichkolwiek wydatków poniesionych w ramach Projektu. W dniu 30 września 2025 r. CPPC zatwierdziło ww. wniosek

²⁶ Umowy zawarto w okresie od 29 września 2025 r. do 22 października 2025 r.

²⁷ Hermetyczne obudowy służące do łączenia i zabezpieczania kabli światłowodowych.

²⁸ Wnioski składano zgodnie z umową, tj. nie rzadziej niż co sześć miesięcy.

²⁹ We wcześniejszych trzech wnioskach o płatność nie wykazywano jakichkolwiek wydatków poniesionych w ramach Projektu.

i dokonało w dniu 15 października 2025 r. przelewu wnioskowanej kwoty na konto Beneficjenta. Na dzień zakończenia kontroli nie dokonywano korekt finansowych Projektu, bądź zwrotu środków otrzymanych w ramach refundacji. Projekt nie był kontrolowany u beneficjenta przez podmioty uprawnione (np. CPPC lub Urząd Komunikacji Elektronicznej).

Kontrola wydatków w łącznej wysokości 386,3 tys. zł (tj. 17,1% wydatków ujętych we wniosku o płatność), poniesionych na realizację 20 punktów adresowych w ramach zadania 1 oraz dwóch punktów adresowych w ramach zadania 2 wykazała, że zostały one poniesione w okresie kwalifikowalności oraz na cele określone w umowie i wniosku o dofinansowanie, a także były zgodne z rzeczowym zakresem Projektu.

(akta kontroli str. 244-326, 363-375, 526-575, 799-802)

6. W latach 2024-2025 (do 30 września), Spółka w terminach określonych w Megaustawie, przekazywała do Prezesa UKE za pośrednictwem systemu PIT, zgodnie z art. 29 ust. 2 pkt 3 i ust. 2a Megaustawy³⁰, informacje o:

- posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej,
- przebiegu światłowodowych linii kablowych zapewniających lub umożliwiających zapewnienie szerokopasmowego dostępu do Internetu,
- posiadanej w postaci elektronicznej informacji o przebiegu innych niż światłowodowe linii kablowych zapewniających lub umożliwiających zapewnienie szerokopasmowego dostępu do Internetu.

(akta kontroli str. 376-381, 793-798)

W okresie od grudnia 2023 r. do października 2025 r. Spółka w terminach określonych w Megaustawie, przekazywała do Ministra Cyfryzacji, za pomocą systemu SIDUSIS, informacje o których mowa w art. 29k ust. 1 Megaustawy, albo jako aktualizację danych, albo poprzez złożenie oświadczenia o aktualności dotychczas przekazanych informacji³¹. Informacje te obejmowały:

- dane podmiotu dostarczającego usługę,
- rodzaj usługi – detalicznej lub hurtowej,
- maksymalną przepustowość oferowanej usługi,
- medium transmisyjne infrastruktury telekomunikacyjnej,
- dane kontaktowe przedstawiciela podmiotu, o którym mowa w pkt 1, umożliwiające zamówienie usługi,
- adres strony internetowej zawierającej ofertę z cennikiem.

(akta kontroli str. 387-408, 507-516, 778-792)

Stwierdzone nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

³⁰ Informacje zostały przekazane za cztery okresy sprawozdawcze, odpowiednio w dniach 28 lutego 2024 r., 30 sierpnia 2024 r., 28 lutego 2025 r. i 15 września 2025 r.

³¹ Informacje zostały przekazane w 22 okresach objętych obowiązkiem sprawozdawczym.

IV. Uwagi i wnioski

W związku z niestwierdzeniem nieprawidłowości, Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje wniosków i uwag.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Departamentu Administracji Publicznej Najwyższej Izby Kontroli. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w postaci elektronicznej z użyciem kwalifikowanych podpisów elektronicznych.

Warszawa, dnia 4 grudnia 2025 r.

Kontroler

Paweł Łukasiewicz

Doradca ekonomiczny

/podpisano elektronicznie/

Najwyższa Izba Kontroli

Departament Administracji Publicznej

p.o. Dyrektor

Bogdan Skwarka

/podpisano elektronicznie/