



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Olsztynie

LOL.410.6.4.2024

Konrad Kazaniecki
Burmistrz Gołdapi
Plac Zwycięstwa 14
19-300 Gołdap

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/24/076 „Realizacja programu "Granty PPGR - Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR
w rozwoju cyfrowym"

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Gołdapi, Plac Zwycięstwa 14, 19-500 Gołdap, (dalej: Urząd).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Konrad Kazaniecki Burmistrz Gołdapi, od 22 kwietnia 2024 r. W okresie objętym kontrolą Burmistrzem Gołdapi był Tomasz Luto (od 25 października 2018 r. do 21 kwietnia 2024 r.).
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Przygotowanie Gminy do złożenia wniosku o przyznanie grantu w ramach programu „Granty PPGR”. 2. Realizacja umowy o powierzenie grantu.
Okres objęty kontrolą	Lata 2020-2024 (II kwartał) ¹ .
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ² .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie
Kontroler	Hubert Sikorski, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli Nr LOL/46/2024 z 22 marca 2024 r. (akta kontroli str. 1-4)

II. Ocena ogólna³ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA	Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia sposób przygotowania i realizacji przez Urząd zadań związanych z udziałem w programie „Granty PPGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym (dalej: Program lub Granty PPGR).
Uzasadnienie oceny ogólnej	Urząd rzetelnie przygotował się do złożenia wniosku o przyznanie grantu w ramach programu „Granty PPGR”, uruchamiając niezwłocznie po ogłoszeniu konkursu grantowego, proces naboru zainteresowanych otrzymaniem wsparcia, korzystając przy tym z różnych kanałów przekazywania informacji. W celu usprawnienia procesu naboru podjęto działania organizacyjne w celu bieżącego rozwiązywania problemów wynikających z dużego zainteresowania Programem. Działania te umożliwiły terminowe złożenie wniosku o przyznanie grantu. Gmina niezwłocznie przekazywała zainteresowanym poprzez media i kontakt bezpośredni posiadane informacje o wymogach dotyczących możliwości ubiegania się o wsparcie z Programu, a także na bieżąco informowała ich o wprowadzanych zmianach w zasadach i warunkach udziału w Programie. Urząd przeprowadził wymaganą procedurę weryfikacji danych zawartych w oświadczeniach osób ubiegających się o wsparcie z Programu, uwzględniając wytyczne Centrum Projektów Polska Cyfrowa i Operatora konkursu grantowego

¹ Do realizacji celów kontroli Najwyższa Izba Kontroli wykorzystuje dane i dokumenty z okresu wcześniejszego i późniejszego w zakresie związanym z przedmiotem kontroli.

² Dz. U. z 2022 r. poz. 623, dalej: ustawa o NIK.

³ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

(Politechnika Łódzka), a także w sposób umożliwiający jednolite podejście do przedłożonej dokumentacji oraz wykorzystanie różnych źródeł informacji, w tym pochodzących z instytucji publicznych. Pozwoliło to nie tylko na niezwłoczne dokonanie korekt w złożonym wniosku o przyznanie grantu, ale również na podpisanie przez Gminę umowy o jego powierzeniu.

Urząd, wykonując umowę o powierzeniu grantu, udzielił zamówienia publicznego na dostawę sprzętu komputerowego zgodnie z przepisami prawa zamówień publicznych (dalej: pzp). W specyfikacji technicznej sprzętu zapewniono jednolite standardy w zakresie sprzętu komputerowego, poprzez określenie parametrów technicznych sprzętu, w tym minimalne wymagania dotyczące multimedii niezbędnych do nauki zdalnej. W umowie z dostawcą Gmina zapewniła niezakłócone użytkowanie sprzętu poprzez zapisy o odpowiedzialności dostawcy z tytułu gwarancji i rękojmi za wady. Zapewniono także przeniesienie całości uprawnień z tytułu rękojmi za wady oraz gwarancji jakości na osoby trzecie (beneficjenta końcowego).

Przekazanie sprzętu komputerowego beneficjentom końcowym odbyło się w sposób zorganizowany, niezwłocznie po terminowym jego dostarczeniu przez dostawcę do Urzędu. Urząd opracował i wdrożył wymaganą procedurę monitorowania utrzymania trwałości efektów projektu. Wniosek rozliczający „Grant PPGR” został złożony w terminie przewidzianym w umowie, a Operator projektu po zatwierdzeniu zmian w zakresie rzeczowym, dokonanych w trakcie realizacji umowy oraz dokonaniu przez Urząd uzupełnień o charakterze formalnym, uznał ww. wniosek za prawidłowy. Należy zaznaczyć, że Gmina nie tylko wykorzystała w całości przyznany grant, ale przeznaczyła na realizację umowy środki własne w kwocie 113,8 tys. zł.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej⁴ kontrolowanej działalności

OBSZAR

1. Przygotowanie Gminy do złożenia wniosku o przyznanie grantu w ramach programu „Granty PPGR”.

Opis stanu faktycznego

1.1. W okresie poprzedzającym wdrożenie programu Granty PPGR a także w trakcie jego wdrażania, szkoły dla których Gmina jest organem prowadzącym, przystąpiły i wzięły udział w następujących programach i konkursach, których celem było zapewnienie uczniom dostępu do sprzętu komputerowego niezbędnego w edukacji:

- program Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej (OSE) w latach 2018-2020 – sześć szkół podstawowych otrzymało dostęp do usług telekomunikacyjnych w OSE oraz zarządzalnego switcha z patchpanelem +Access Point;
- konkurs „OSE Wyzwanie” w 2020 r. – jedna szkoła pozyskała dla uczniów 16 laptopów i jedno urządzenie AP o łącznej wartości 43 tys. zł;
- program „Zdalna Szkoła” w 2020 r. – dziewięć szkół otrzymało łącznie 65 tabletów z akcesoriami o łącznej wartości 79,3 tys. zł;
- program „Zdalna Szkoła Plus” w 2020 r. - dziewięć szkół otrzymało łącznie 65 tabletów z akcesoriami oraz 13 laptopów o łącznej wartości 115 tys. zł;

⁴ Oceny częściowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena częściowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

– konkurs „Pracownia Kompetencji Cyfrowych” organizowany przez NASK operatora Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej (OSE), rozstrzygnięty 19 września 2023 r., w którym pięć szkół otrzymało po 16 laptopów, po przenośnej szafie i interaktywnym monitorze wraz z oprogramowaniem (łącznie wartość sprzętu – 221,2 tys. zł).

Gmina Gołdap, przed rozpoczęciem naboru oświadczeń w związku z konkursem grantowym Granty PPGR, nie przeprowadzała rozeznania potrzeb w zakresie zapewnienia uczniom dostępu do sprzętu komputerowego oraz dostępu do internetu na potrzeby nauki zdalnej. W związku z udziałem w ww. konkursie, nie gromadziła danych w zakresie liczebności i rozmieszczenia populacji rodzin byłych pracowników PPGR oraz ich specyficznych problemów w zakresie wykluczenia cyfrowego.

Kierownik Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych w Urzędzie Miasta w Gołdapi wyjaśniła, m.in. że „[...] kryterium pochodzenia z rodziny tzw. popegeerowskiej nie było w Gminie podstawą analiz bieżących problemów i potrzeb mieszkańców naszej Gminy. Dotyczyłoby ono historycznej sytuacji sprzed ponad 30 lat (likwidacja PGR-ów), co obecnie byłoby bez znaczenia, gdyż aktualnie żyją już wnukowie i prawnukowie tych osób. Staramy się identyfikować i rozwiązywać problemy wszystkich mieszkańców naszej Gminy, bez względu na ich takie, czy inne pochodzenie.”

(akta kontroli str. 5-7, 13-15)

1.2. Nabór, przyjmowanie i weryfikację oświadczeń w Gminie przeprowadzili pracownicy Wydziału Oświaty i Spraw Społecznych w Urzędzie Miasta (dalej: „Wydział”). Burmistrz udzielił kierownikowi Wydziału pełnomocnictwa⁵ do podpisywania w imieniu jego i Gminy umów darowizny oraz protokołu zdawczo-odbiorczego związanych z realizacją Programu „Granty PPGR”. Początkowo oświadczenia przyjmowane były w pokoju pracowników Wydziału. Ze względu na skalę zainteresowania programem, wyznaczono dodatkowe osoby do obsługi. W sali ślubów (na parterze) utworzono trzy stanowiska obsługi osób składających oświadczenia oraz uruchomiono dodatkowy numer telefonu celem udzielania informacji.

(akta kontroli str.6-12)

1.3. Nabór chętnych do udziału w programie „Granty PPGR” ogłoszono na stronach internetowych⁶ Gminy w dniu 12 października 2021 r. Oprócz komunikatu o rozpoczęciu naboru na stronach umieszczono w formie dokumentów do pobrania: regulamin konkursu, wzory dokumentów (oświadczeń i wniosków) do wypełnienia dla uczniów pełnoletnich oraz dla opiekunów prawnych uczniów niepełnoletnich. Termin składania dokumentacji określono na 22 października 2021 r. Zwyczajowo informację o naborze umieszczono także na tablicy ogłoszeniowej Urzędu. O rozpoczęciu naboru poinformowano także sołtysów wsi oraz szkoły (z prośbą o umieszczenie informacji na stronach internetowych oraz w dzienniku elektronicznym szkoły) z terenu Gminy.

Po uzyskaniu informacji od Operatora o konieczności weryfikacji wszystkich oświadczeń, Urząd w dniu 3 grudnia 2021 r. zamieścił, także na stronach internetowych Gminy, ogłoszenie o konieczności uzupełnienia przez oświadczeniodawców dokumentów potwierdzających stopień pokrewieństwa w linii prostej dziadków lub pradiadków pracujących niegdyś w PPGR, zatrudnienia krewnego w zlikwidowanym PPGR, zamieszkania na terenie Gminy, a także nieotrzymanie w latach 2020-2021 sprzętu komputerowego zakupionego

⁵ Kopia pełnomocnictwa stanowiła załącznik do umowy darowizny.

⁶ www.goldap.pl, www.goldap.info, www.terazgoldap.pl, www.facebook.com/UMwGoldapi

ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania tych rzeczy. Termin uzupełnienia określono na 14 grudnia 2021 r. do godz. 15¹⁵. W ogłoszeniu wskazano przykładowe rodzaje dokumentów oraz informację o możliwości wystąpienia Gminy do KOWR w przypadku braku posiadania potwierdzenia zatrudnienia krewnego w zlikwidowanym PPGR. Po uzyskaniu informacji od operatora o przedłużeniu terminu weryfikacji dokumentów, w dniu 14 grudnia 2021 r. Urząd zamieścił ogłoszenie o wydłużeniu terminu uzupełniania oświadczeń do 27 grudnia 2021 r.

(akta kontroli str. 16-83, 102-103, 258-262)

1.4. Wskazane przez organizatora konkursu wzory oświadczeń nie zawierały informacji niezbędnych przy sporządzaniu wniosku o przyznanie grantu przez Gminę oraz przydatnych do przeprowadzenia weryfikacji danych. Brakowało w nich miejsca na wskazanie, czy składający oświadczenie zgłaszają potrzebę zakupu laptopa, komputera stacjonarnego lub tabletu, czy posiadają dostęp do internetu, czy są niepełnosprawni oraz danych do kontaktu, np. nr telefonu. W związku z powyższym w Urzędzie opracowano własne wzory: wniosku rodzica/opiekuna prawnego⁷, zgody na weryfikację danych podanych w oświadczeniu, politykę monitorowania, zaświadczenie o nieotrzymaniu sprzętu komputerowego⁸, potwierdzenie miejsca zamieszkania. Formularze te stosowano podczas weryfikacji wszystkich złożonych oświadczeń. W formularzach oceny oświadczeń osób ubiegających się o sprzęt elektroniczny w ramach Programu, pracownicy Urzędu odnotowali fakt przeprowadzenia rozmów telefonicznych. Urząd opracował także wymaganą procedurę monitorowania utrzymania trwałości efektów projektu, której druk stanowił załącznik do umowy darowizny.

Kierownik Wydziału wyjaśniła, m.in. że: „[...] Rozmowy telefoniczne dotyczyły zwykle konieczności uzupełnienia lub treści załączników, niezbędnych do weryfikacji spełnienia kryteriów udziału w Programie. Nie ograniczaliśmy terminu ich składania, nie mniej informowaliśmy o końcowej dacie uzupełnień wynikającej z Programu. Po pozytywnej weryfikacji oświadczeń, na etapie podpisywania umów i przekazywania sprzętu, rozmowy dotyczyły umawiania się na konkretne terminy w celu sprawnego zorganizowania tych czynności w Urzędzie.”

W pierwszym naborze⁹ do Urzędu wpłynęło 1169 oświadczeń. Spośród nich 1033 (88%) zostało zweryfikowanych pozytywnie (82 oświadczenia dotyczące dzieci z klas „0”, 653 – uczniów szkół podstawowych i 298 – uczniów szkół ponadpodstawowych). W 32 przypadkach rodzice wskazali we wnioskach określających zakres oczekiwanej pomocy¹⁰ posiadanie orzeczenia o niepełnosprawności dziecka, jednak żadna z tych osób nie zgłosiła potrzeby zakupu sprzętu dostosowanego do wskazanej niepełnosprawności.

(akta kontroli str. 13-15, 84-97)

Spośród 136 oświadczeń złożonych w pierwszym naborze i rozpatrzonych negatywnie, w 116 (85%) przypadkach składający nie dostarczyli co najmniej jednego załącznika potwierdzającego spełnienie kryteriów Programu, a 20 osób zrezygnowało z udziału po uzyskaniu informacji o konieczności potwierdzenia dokumentami danych zawartych w złożonym oświadczeniu.

Spośród 116 osób składających oświadczenia, które zostały zweryfikowane negatywnie, w przypadku:

⁷ Określający zakres oczekiwanej pomocy oraz posiadanie orzeczenia o niepełnosprawności dziecka.

⁸ Ze szkoły i/lub ARIMR

⁹ 12-22 października 2021 r.

¹⁰ Rodzaj sprzętu, dostęp do internetu

- 25 osób nie uzyskano z KOWR dokumentu potwierdzającego zatrudnienie krewnego (lub przodka) w zlikwidowanym PPGR;
- 18 osób zweryfikowano negatywnie ze względu na niewłaściwy¹¹ wiek;
- 12 osób otrzymało wcześniej sprzęt z ARiMR;
- 59 osób nie uzupełniło dokumentów dotyczących spełnienia więcej niż jednego kryterium udziału w Programie;
- w imieniu jednego dziecka rodzice złożyli dwa oddzielne oświadczenia;
- w jednym przypadku w oświadczeniu wskazano byłego pracownika PPGR, który nie był krewnym ucznia w linii prostej.

W otwartym naborze uzupełniającym dla wszystkich spełniających kryteria konkursu, ogłoszonym na stronach Gminy w dniu 21 lutego 2023 r.¹², do Urzędu wpłynęło następnego dnia 11¹³ kompletnych oświadczeń, które zweryfikowano tego samego dnia, z czego 10 rozpatrzono pozytywnie a jedno negatywnie (z powodu wyczerpania limitu sprzętu dostępnego w naborze).

W zakresie analizy przyczyn braku uzupełnienia dokumentów przez osoby składające oświadczenia, Kierownik Wydziału wyjaśniła, że: „Każde złożone oświadczenie analizowaliśmy odrębnie. Nie prowadziliśmy statystyk powodów braku uzupełnienia dokumentów przez osoby składające oświadczenia, bo nie był to wymóg umowy na otrzymanie grantu, ale informowaliśmy o możliwych sposobach pozyskania dokumentów. Takie prowadzenie statystyk wymagałoby bardzo dużo czasu, którego i tak mieliśmy za mało podczas wdrażania projektu. Brak potwierdzenia któregośkolwiek z wymagań omawialiśmy szczegółowo z beneficjentami, pomagając im w ich pozyskaniu, jeśli my wyczerpaliśmy swoje możliwości. Np. w naszej ewidencji ludności dziecko nie było zameldowane, wtedy prosiliśmy szkołę o potwierdzenie wskazanych danych lub kopie legitymacji szkolnej, gdzie widnieje adres zamieszkania. Jako Gmina wielokrotnie wnioskowaliśmy do KOWR-ów lub Urzędu Miejskiego w Suwałkach o pomoc w weryfikacji wymagania: potwierdzenie pracy przodka w PGR. Prosimy wtedy beneficjentów o podanie wszystkich danych przodka jakie tylko pamiętają. Pracownicy KOWR również mieli problem z weryfikacją, ponieważ mieli za mało danych i za mało czasu. KOWR wielokrotnie zweryfikował pozytywnie poszczególne osoby, ale nie zawsze potwierdzał fakt pracy w PGR. Była też możliwość uzyskania potwierdzenia tego faktu z ZUS-u. Z przeprowadzonych przeze mnie rozmów wynikało, że na załatwienie tych załączników z ZUS było za mało czasu.

Dodatkowo procedura ich pozyskania oraz częste zmiany w dokumentacji konkursowej zniechęcała beneficjentów do współpracy.

Niektórzy mieszkańcy powoływali się także na zapis w obydwu wersjach oświadczenia: „W razie posiadania dokumentów potwierdzających dany fakt zatrudnienia w danych PPGR, wskazane jest dołączyć go do niniejszego oświadczenia, (wymóg nieobligatoryjny)”. Musieliśmy wtedy tłumaczyć, że jako Urząd jesteśmy zobligowani do weryfikacji tych danych, co niejednokrotnie budziło niezadowolenie. Informowaliśmy także o konsekwencjach złożenia oświadczeń niezgodnych z prawdą.”

(akta kontroli str. 13-15, 99-101, 204-210)

Analiza dokumentacji 30 wybranych oświadczeń, które zostały zweryfikowane negatywnie wykazała, że:

¹¹ Dzieci poniżej 6 roku życia, nie realizujące obowiązkowego rocznego przygotowania do podjęcia w kolejnym roku nauki w 1 klasie szkoły podstawowej, osoby studiujące oraz uczniowie szkół średnich dla dorosłych

¹² Oświadczenie z załącznikami należało złożyć w Urzędzie od 22 lutego 2023 r. do wyczerpania limitu sprzętu

¹³ Wszystkie oświadczenia w ramach drugiego naboru wpłynęły 22 lutego 2023 r.

- do oświadczeń dołączone były podpisane załączniki w postaci klauzuli informacyjnej o przetwarzaniu danych osobowych oraz wniosku rodzica/opiekuna prawnego, zawierającego podstawowe dane kontaktowe rodzica i dziecka oraz nazwę szkoły do której uczęszcza. We wniosku składający deklarował rodzaj urządzenia, czy posiada dostęp do internetu oraz orzeczenie o niepełnosprawności dziecka;
- dokumentowanie weryfikacji każdego oświadczenia odbywało się przy użyciu kart weryfikacji, które obejmowały informacje o zatrudnieniu krewnego w zlikwidowanym PPGR, pokrewieństwie w linii prostej, miejscu zamieszkania ucznia (zaświadczenie lub system PUMA), nieotrzymaniu wcześniej sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania zakupu tych rzeczy (ARiMR, szkoły) oraz adnotacje osób weryfikujących o dokonanych czynnościach i ich dacie nie weryfikowano miejsca zamieszkania przodka w miejscowości lub w gminie w której funkcjonował PGR;
- karty były wypełniane w oparciu o analizę dokumentów, czytelnym pismem odręcznym;
- osoby weryfikujące podpisywały oddzielnie obszary dotyczące każdego z weryfikowanych kryteriów uczestnictwa;
- weryfikacji jednego oświadczenia dokonywały dwie lub jedna osoba;
- w formularzach odnotowywano daty i formy (telefon, SMS, telefon do szkoły) prób i efektów kontaktu ze składającymi oświadczenia;
- o negatywnej weryfikacji oświadczenia poinformowano składającego oświadczenie pisemnie, z podaniem przyczyny odrzucenia a pismo podpisywała Kierownik Wydziału;
- 15 badanych oświadczeń zostało zweryfikowanych negatywnie z powodu nieuzupełnienia dokumentacji wskazanej w regulaminie konkursu. Pomimo wielokrotnych prób kontaktu składający oświadczenia nie dostarczyli dokumentów potwierdzających zatrudnienie przodka w PPGR (lub podstawowych danych do weryfikacji za pośrednictwem Urzędu – metryczka danych krewnego w linii prostej) oraz potwierdzających pokrewieństwo w linii prostej;
- w ośmiu przypadkach KOWR, na wniosek Gminy, nie potwierdził faktu pracy krewnego w PPGR z powodu braku dokumentacji pracowniczej;¹⁴
- w czterech przypadkach rodzina otrzymała wcześniej sprzęt komputerowy z programu ARiMR¹⁵;
- w trzech przypadkach nie spełniono kryterium dotyczącego statusu ucznia (oświadczenia złożyły dwie osoby studiujące oraz uczeń szkoły średniej dla dorosłych).

(akta kontroli str. 98, 104-185, 211-231)

Analiza dokumentacji 30 losowo wybranych oświadczeń, które zostały zweryfikowane pozytywnie wykazała, że:

- dokumentowanie weryfikacji każdego oświadczenia odbywało się na takich samych kartach weryfikacji;

¹⁴ Składający oświadczenia mieli możliwość skorzystania z pomocy Gminy przy potwierdzeniu zatrudnienia przodka w PPGR, po warunkiem dostarczenia formularza – metryczki danych krewnego w linii prostej, który pracował w PPGR.

¹⁵ Gmina dysponowała listą osób które uzyskały komputery z programu ARiMR

- do oświadczenia dołączone były podpisane załączniki w postaci klauzuli informacyjnej o przetwarzaniu danych osobowych oraz wniosku rodzica/opiekuna prawnego, zawierającego podstawowe dane kontaktowe rodzica i dziecka oraz nazwę szkoły do której uczęszcza. We wniosku składający deklarował rodzaj urządzenia, czy posiada dostęp do internetu lub orzeczenie o niepełnosprawności dziecka;
- karty weryfikacji obejmowały informacje o zatrudnieniu krewnego w zlikwidowanym PPGR, pokrewieństwie w linii prostej, miejscu zamieszkania ucznia (zaświadczenie lub system PUMA), nieotrzymaniu wcześniej sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania zakupu tych rzeczy (ARiMR, szkoły) oraz adnotacje osób weryfikujących o dokonanych czynnościach i ich dacie. Nie weryfikowano miejsca zamieszkania przodka w miejscowości lub w gminie, w której funkcjonował PGR;
- karty były wypełniane w oparciu o analizę dostarczonych dokumentów, czytelnym pismem odręcznym;
- osoby weryfikujące podpisywały oddzielnie obszary dotyczące każdego z weryfikowanych kryteriów uczestnictwa wpisując rodzaj i numer dokumentu (zatrudnienie krewnego w zlikwidowanym PPGR, pokrewieństwo w linii prostej, miejsce zamieszkania, nieotrzymanie wcześniej sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania zakupu tych rzeczy);
- spośród 30 osób składających oświadczenia, 25 dostarczyło dokumenty potwierdzające zatrudnienie przodka w PPGR, a w pięciu przypadkach Gmina zwróciła się do KOWR o weryfikację w oparciu o dostarczone dane przodka (metryczka danych krewnego w linii prostej, który pracował w PPGR);
- weryfikacji jednego oświadczenia dokonywały dwie lub jedna osoba;
- dokumentacja oświadczeń, oprócz dokumentów potwierdzających spełnienie kryteriów uczestnictwa w Programie zawierała m.in.: umowę darowizny (kontrasygnowaną przez Skarbnika Gminy), skrócone akty urodzenia rodziców lub opiekunów obdarowanego dziecka, protokół zdawczo-odbiorczy przekazanego sprzętu, politykę monitorowania trwałości projektu, kopię pełnomocnictwa Kierownika Wydziału do podpisywania umów.

(akta kontroli str. 186-203)

W okresie realizacji programu „Granty PPGR” do Burmistrza nie wpłynęły skargi ani wnioski na działania Urzędu, związane z wdrażaniem projektu.

(akta kontroli str. 232)

Wśród najważniejszych problemów z którymi borykał się Urząd, Burmistrz Tomasz Luto wymienił następujące sytuacje:

- W trakcie konkursu organizator konkursu dokonywał zmian dokumentacji konkursowej, o czym nie informowano gmin. Początkowo w dokumentacji konkursowej widniały nazwy zlikwidowanych PGR, po czym załącznik ten przestał obowiązywać. Uzyskaliśmy informację, że każda gmina otrzyma indywidualnie informację z KOWR, jaki obszar będzie ujęty jako teren PPGR. Gmina Gołdap rozpoczęła nabór oświadczeń 12 października 2021 r., a informację odnośnie obrębów uznanych za popegeerowskie z KOWR otrzymaliśmy dopiero 21 października 2021 r. W związku z powyższym cały nabór prowadziliśmy nie wiedząc, czy wskazany w oświadczeniu (lub jak się okazało 21 października 2021 r. obszar, na którym mieszka) kwalifikuje się do programu. Nie mogliśmy również udzielić rzetelnych informacji wnioskującym w tym zakresie.

- W trakcie prowadzonego konkursu zmienił się wzór oświadczenia w zakresie formy przekazania sprzętu Beneficjentom końcowym. W pierwszej wersji był zapis „przeznaczenia przekazanego komputera”, a w drugiej „przeznaczenia przekazanego na własność sprzętu komputerowego”. W związku z tym na początku naboru Gmina przyjmowała oświadczenia na pierwszym wzorze, a następnie rozpoczęliśmy zbieranie na nowym wzorze. Początkowo nie wiedzieliśmy, czy powinniśmy wzywać do „wymiany” oświadczeń, czy można pozostawić te już złożone na pierwszym wzorze. W trakcie konkursu otrzymaliśmy informację, że mogą pozostać te z pierwszego wzoru. Dodatkowo musieliśmy poinformować tych, którzy złożyli dokumenty na pierwszym wzorze, że sprzęt będzie przekazywany jednak na własność, a także zmienić podejście projektowe, chociażby dotyczące ubezpieczenia sprzętu, gwarancji, postępowania przetargowego itd.
- Obydwie wersje wzorów oświadczeń zawierały zapis: „W razie posiadania dokumentów potwierdzających dany fakt zatrudnienia w danych PPGR, wskazane jest dołączyć go do niniejszego oświadczenia, (wymóg nieobligatoryjny)”. Niemniej jednak to gmina została zobowiązana do weryfikacji oświadczeń zgodnie z § 4 ust. 14 regulaminu tego konkursu. Nie wiedzieliśmy w jaki inny sposób mielibyśmy weryfikować fakt zatrudnienia w danych PPGR, nie mając stosownego dokumentu, ani danych krewnego (nazwa PGR, przybliżone lata pracy itd.) celem weryfikacji tego warunku. Nie uzyskaliśmy w tym zakresie informacji od organizatora konkursu.
- Wskazane przez organizatora konkursu wzory oświadczeń nie zawierały informacji potrzebnych do przeprowadzenia ich weryfikacji. Dlatego Urząd musiał opracować własne wzory: wniosku, zgody na weryfikację, politykę monitorowania, zaświadczenie o nieotrzymaniu sprzętu komputerowego, potwierdzenie miejsca zamieszkania.
- Na początku lutego 2022 roku (już po złożeniu wniosku o grant) wprowadzono kolejne zmiany w dokumentacji konkursowej - zmieniając maksymalne dofinansowanie z kwoty 3500,00 zł do kwoty 2500,00 zł na zakup komputera/laptopa oraz z kwoty 1 500,00 zł do kwoty 1 000,00 zł na zakup tabletów;
- Po zakończeniu naboru organizator konkursu CPPC polecił weryfikację wszystkich danych zawartych w oświadczeniach, nie wskazując w jaki sposób mamy taką weryfikację przeprowadzić.
- W związku z obowiązkiem weryfikacji złożonych oświadczeń, byliśmy zmuszeni do wnioskowania o przedłużenie terminu weryfikacji oświadczeń wraz z załącznikami (do 16 marca 2022 r.). Uzyskaliśmy zgodę na wydłużenie terminu tylko do 17 stycznia 2022 r.
- Mieliśmy także trudności z dostępem do webinarów szkoleniowych Operatora (ograniczona liczba uczestników oraz opóźnienia w udostępnianiu nagrań).
- W związku z tym, że nie wiedzieliśmy jakiej liczby beneficjentów możemy się spodziewać, początkowo oświadczenia przyjmowane były w pokoju pracowników ds. oświaty i działalności gospodarczej. Skala zainteresowania z jaką się spotkaliśmy spowodowała, że musieliśmy przeorganizować pracę urzędu i wyznaczyć dodatkowe osoby do obsługi. Z sali ślubów utworzyliśmy (na parterze) trzystanowiskowy punkt obsługi beneficjentów programu. Uruchomiliśmy także dodatkowy numer telefonu celem udzielania informacji.
- W związku z przyjętą polityką monitorowania trwałości projektu, w umowach darowizny zobowiązano beneficjentów ostatecznych do złożenia oświadczenia o posiadaniu i użytkowaniu sprzętu w terminie do 30 kwietnia 2024 r. Kilkanaście osób dziennie prosi o pomoc w wypełnieniu oświadczenia, ponieważ zgubili umowę. Dezorganizuje to pracę wydziału i angażuje czas pracy pracownika.

Jako dodatkowe koszty (poza grantem), które poniosła Gmina w trakcie realizacji programu, Burmistrz Luto wskazał:

- zabezpieczenie środków własnych w wysokości 113.777,90 zł (koszt niekwalifikowalny), aby zrealizować zamówienie w wysokości łącznej 2.769.914,90 zł (2.656.137,00 zł grant oraz 113.777,90 zł wkład własny);
- zakup etykiet do druku naklejek (koszt 57,66 zł brutto) oraz wydruk na sprzęcie Urzędu;
- do obsługi projektu „Granty PPGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym” zużyto materiały biurowe o szacunkowej wartości ok. 3 tys. zł (papier, wydruk, koszulki na dokumenty, segregatory);
- koszty zatrudnienia, ponieważ do obsługi Programu zatrudniono dodatkowo jedną osobę. Całkowite koszty zatrudnienia tej osoby to 73.537,85 zł. Dodatkowo w trakcie realizacji programu oddelegowane były trzy osoby (pomoce administracyjne) do obsługi mieszkańców i realizacji programu, których uposażenie wyniosło łącznie w tym okresie 73 547,48 zł.

(akta kontroli str. 9-12)

1.5. Wniosek o przyznanie grantu został złożony do Operatora za pomocą Generатора Wniosków Grantowych (dalej: „GWG”) w dniu 3 listopada 2021 r. Gmina wskazała w nim liczbę osób objętych wsparciem w zakresie od 1154 do 1207¹⁶, a łączną kwotę grantu na 4.072.413 zł. W pierwszej wersji wniosku o udzielenie grantu przyjęto wartość jednostkową sprzętu w kwotach: po 3,5 tys. zł za komputer stacjonarny lub laptop oraz 1,5 tys. zł za tablet. Koszt usługi dostępu do internetu oszacowano na 62,4 tys. zł (1,2 tys. zł za pojedynczą usługę), a koszt ubezpieczenia sprzętu 113,0 tys. zł (2,9% jego wartości).

W dniu 17 listopada 2021r. pod złożonym wnioskiem w GWG pojawił się komunikat (jako uwaga weryfikatora), o konieczności doprecyzowania niezbędnych informacji umożliwiających przeprowadzenie oceny formalno-merytorycznej wniosku. W komunikacie poproszono, m.in. o dokonanie weryfikacji poprawności danych w złożonych oświadczeniach. W celu przedłożenia kompletu informacji, należało uzupełnić szczegółowe dane w załączniku - Dane ubiegających się o wsparcie z „Grantów PPGR”. W uwadze weryfikator wskazał m.in. na konieczność udokumentowania oświadczeń zaświadczeniami lub innymi dokumentami wystawionymi przez instytucje organów publicznych. Zweryfikowane i uzupełnione zestawienie należało przekazać w ciągu 30 dni kalendarzowych, tj. do dnia 16 grudnia 2021 r. do godziny 16⁰⁰ poprzez GWG.

W związku z otrzymaną opinią weryfikatora, Burmistrz w dniu 29 listopada 2021 r. wystąpił do Operatora z wnioskiem o przedłużenie terminu weryfikacji oświadczeń do 16 marca 2022 r. W odpowiedzi z 10 grudnia 2021 r. Operator wydłużył termin potwierdzenia prawidłowości złożonych oświadczeń do 17 stycznia 2022 r.

W oczekiwaniu na odpowiedź Operatora, zarządzeniem z 1 grudnia 2021 r. Burmistrz powołał zespół zadaniowy ds. obsługi Konkursu Grantowego Cyfrowa Gmina – wsparcie dzieci z rodzin popegerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR” oraz wprowadził regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.

Działania informacyjne Urzędu podjęte w związku z koniecznością weryfikacji oświadczeń w sposób wskazany przez weryfikatora opisano w pkt 1.3.

Wymaganą przez Operatora tabelę z wynikami weryfikacji oświadczeń Urząd przesłał elektronicznie w dniu 14 stycznia 2022 r.

¹⁶ W pierwszej wersji złożonego przez Gminę Goldap wniosku, generator wniosku automatycznie sumował ilości wskazane w pozycjach (sprzęt, dostęp do internetu oraz ubezpieczenie), dlatego było 146 komputerów, 937 laptopów, tabletów 71. Razem 1154 sztuki. Dodatkowo 52 dostępy do internetu i 1 ubezpieczenie, co po zsumowaniu wszystkich tych pozycji dawało liczbę 1207 osób do objęcia wsparciem.

W wyniku weryfikacji potwierdzono spełnienie warunków konkursu przez 1043¹⁷ osoby o czym poinformowano Operatora 1 lutego 2022 r. oraz zaktualizowano wniosek o przyznanie grantu wskazując kwotę 2.656.137 zł. Kwota ta uwzględniała obniżenie przez Operatora cen jednostkowych komputerów stacjonarnych i laptopów do 2,5 tys. zł oraz tabletów do 1 tys. zł¹⁸. Wniosek został ostatecznie zaakceptowany komunikatem Operatora z dnia 5 lutego 2022 r.

W związku z brakiem jednoznacznej interpretacji Operatora dotyczącej sposobu procedowania oświadczeń rodziców dzieci odbywających roczne przygotowanie przedszkolne w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz w przedszkolach, Kierownik Wydziału wyjaśniła m.in., że: „[...]Przed rozpoczęciem naboru oświadczeń, w dniu 5 października wystosowałam pytanie do CPPC m.in. o typy placówek oświatowych, których uczniowie mogli ubiegać się o sprzęt komputerowy. Na pytanie to nie otrzymaliśmy odpowiedzi, wobec czego były one procedowane tak jak inne i zaliczone do zapotrzebowania na sprzęt wykazany we wniosku o grant. Po pojawieniu się w pytaniach i odpowiedziach sformułowania, że wsparciem objęte są dzieci uczęszczające do zerówki szkolnej, dzieci 5 letnie i młodsze, które uczęszczały do przedszkola. zostały zweryfikowane negatywnie. W związku z tym, że do naszych gminnych „zerówek” szkolnych uczęszczają nie tylko 6-latki, a także 5-latki, a nawet 4-latki i 3-latki, sformułowanie to nie wystarczyło na przeanalizowanie tego zagadnienia. Na kolejne moje pytanie z dnia 30 czerwca 2022 r. dotyczące kwalifikacji dzieci z oddziałów zerówkowych, innych niż 6-letnie otrzymałam w dniu 4 lipca odpowiedź (bez imiennego podpisu) odsyłającą mnie do „Pytań i odpowiedzi” zamieszczonych na stronie, z których wynikało, że wsparciem objęte jest dziecko które uczęszcza do zerówki szkolnej. Ponieważ ta odpowiedź w żaden sposób nie rozwiewała moich wątpliwości, w dniu 21 lipca 2022 r. wystosowałam ponownie to samo pytanie w systemie, na które otrzymałam w tym samym dniu odpowiedź interpretacyjną Biura Projektu „Cyfrowa Gmina”, z której wynikało, że sprzęt komputerowy mogą otrzymać dzieci ze wszystkich placówek szkolnych, uczęszczające do grup w których realizują obowiązkowe roczne przygotowanie do podjęcia w kolejnym roku nauki w 1 klasie szkoły podstawowej, czyli faktycznie sześciolatki. Ponownie przeanalizowaliśmy wszystkie oświadczenia gdzie rodzice wpisywali szkołę i klasę „0” oraz ich akty urodzenia. W wątpliwych sytuacjach, gdzie dzieci rocznikowo były młodsze, pracownik urzędu zadzwonił do dyrektora danej szkoły i uzyskał informację, że dziecko jest młodsze i nie realizuje obowiązkowego rocznego przygotowania do podjęcia w kolejnym roku nauki w pierwszej klasie szkoły podstawowej, co zostało odnotowane na karcie weryfikacyjnej i oświadczenie zweryfikowano negatywnie (9 przypadków). Spowodowało to konieczność ogłoszenia II naboru na 10 komputerów (jedno oświadczenie zostało odrzucone z powodu braku pokrewieństwa - wskazany dziadek nie był biologicznym dziadkiem dziecka).”

W związku z uzyskaniem zgody na przedłużenie terminu realizacji projektu i zawarciem aneksu do umowy o powierzeniu Grantu, Burmistrz ogłosił w dniu 21 lutego 2023 r. nabór uzupełniający ze wskazaniem dostępnego sprzętu (sześć laptopów, trzy tablety i jeden komputer stacjonarny). W dniu 22 lutego 2023 r. do Urzędu wpłynęło 11 kompletnych oświadczeń z załącznikami, przy czym, do wsparcia zakwalifikowano 10 uczniów, wg kolejności wpływu dokumentów.

(akta kontroli str. 13-15, 233-279)

¹⁷ Łącznie z dziesięcioma dziećmi z „zerówek”, zweryfikowanymi negatywnie w okresie późniejszym tj. po otrzymaniu odpowiedzi Operatora – opisano w dalszej części niniejszego punktu wystąpienia.

¹⁸ Wnioskowana kwota grantu obejmowała takie same ilości sprzętu i innych pozycji wydatków, jak wniosek pierwotny

Stwierdzone
nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

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

Gmina Gołdap rzetelnie przygotowała się do złożenia wniosku o przyznanie grantu w ramach Programu „Granty PPGR”. Urząd po podjęciu decyzji o udziale w Programie, przekazywał zainteresowanym posiadane informacje o wymogach w zakresie możliwości uzyskania wsparcia i wymogach formalnych, a także niezwłocznie informował ich o wprowadzanych zmianach w zasadach i warunkach udziału w programie, wykorzystując różne kanały informacyjne.

Gmina zorganizowała nabór oświadczeń osób zainteresowanych otrzymaniem wsparcia w sposób umożliwiający im terminowe złożenie dokumentów, a także wprowadziła w Urzędzie zmiany organizacyjne służące usprawnieniu procesu przyjmowania i weryfikacji wniosków oraz oświadczeń od zainteresowanych.

Weryfikację spełnienia warunków udziału w Programie Urząd prowadził w sposób jednolity i rzetelny, korzystając, poza wzorami dokumentów opracowanymi przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa, z samodzielnie opracowanych formularzy. W procesie weryfikacji wykorzystywano informacje w posiadanych bazach danych oraz korzystano z pomocy KOWR, szkół i innych gmin oraz ARiMR. Sposób przeprowadzenia naboru zainteresowanych umożliwił oszacowanie skali potrzeb na terenie Gminy, terminowe złożenie wniosku o przyznanie grantu, a także właściwą weryfikację poszczególnych osób pod kątem spełnienia wymogów Programu.

OBSZAR

Opis stanu
faktycznego

2. Realizacja umowy o powierzenie grantu.

2.1. Gmina Gołdap (Grantobiorca) zawarła w dniu 31 marca 2022 r. (data podpisu reprezentanta CPPC¹⁹) z Centrum Projektów Cyfrowa Polska²⁰ umowę o powierzeniu grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 osi priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU, działania 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia dotycząca realizacji konkursu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”²¹. Przedmiotem umowy było dofinansowanie Projektu w kwocie 2.656,1 tys. zł, stanowiące 100% kwoty wydatków kwalifikowalnych. Okres realizacji projektu określono na maksymalnie 10 miesięcy od dnia podpisania umowy. Kwota Grantu w wysokości 2.565.137 zł została przekazana Gminie na specjalnie utworzone w tym celu konto, w dniu 22 kwietnia 2022 r.

W związku z koniecznością powtórzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zorganizowania naboru uzupełniającego (w związku z powtórnią weryfikacją oświadczeń rodziców dzieci uczęszczających do „zerówki szkolnej”), Gmina wystąpiła do Operatora o przedłużenie terminu realizacji i rozliczenia grantu do 31 marca 2023 r. Aneks do umowy został podpisany 24 stycznia 2023 r. i zawierał zapisy przedłużające termin realizacji projektu, złożenia wniosku rozliczającego oraz okres kwalifikowalności wydatków do 12 miesięcy od dnia podpisania umowy, tj. do 31 marca 2023 r.

(akta kontroli str. 280-324)

2.2. Burmistrz zarządzeniem nr 1024/IV/2021 z dnia 2 kwietnia 2021 r. określił regulamin pracy komisji przetargowej, powoływanej w Urzędzie Miejskim w Gołdapi. Komisja przetargowa została powołana zarządzeniem nr 1544/V/2022 z dnia 20 maja 2022 r.

¹⁹ Ze strony Gminy podpisy elektroniczne Burmistrza i Skarbnika zostały złożone 25 lutego 2022 r.

²⁰ Reprezentującym Skarb Państwa.

²¹ Nr POPC.05.01.00-00-0001/21-00

Postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę sprzętu komputerowego w ramach projektu grantowego pt.: „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwój cyfrowy – Granty PPGR” wszczęto 27 czerwca 2022 r. (data przesłania ogłoszenia o zamówieniu do publikacji Urzędowi Publikacji UE). W dacie składania i otwarcia ofert (29 lipca 2022 r.) do Urzędu wpłynęły dwie oferty, z których jedna została odrzucona ze względu na niewniesienie wadium, a druga przewyższała kwotę jaką zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. W związku z powyższym na posiedzeniu w dniu 4 sierpnia 2022 r. komisja przetargowa unieważniła postępowanie, a protokół został zatwierdzony przez Zastępcę Burmistrza w dniu 22 sierpnia 2022 r.

Kolejne postępowanie przetargowe wszczęto 22 sierpnia 2022 r. W dacie składania i otwarcia ofert (3 października 2022 r.) do Urzędu wpłynęła jedna oferta²², która spełniała kryteria oceny ofert oraz wymagania zamawiającego i którą wybrano jako najkorzystniejszą na posiedzeniu komisji przetargowej w dniu 26 października 2022 r. Umowa w sprawie zamówienia publicznego została podpisana 10 listopada 2022 r.

Badanie dokumentacji przetargowej pod kątem zgodności z przepisami pzp wykazało m.in. że:

- spełniono wymogi w zakresie szacowania wartości zamówienia,
- przestrzegano wymogi w zakresie opracowania SWZ, w tym opisu przedmiotu zamówienia,
- zgodnie z przepisami publikowano ogłoszenia związane z postępowaniem i realizacją zamówienia,
- wybrano ofertę zgodnie z zastosowanymi kryteriami oceny ofert, tj. cena oferty (60%) oraz czas reakcji na zgłoszenie wady z tytułu rękojmi (40%),
- spełniono wymogi w zakresie treści umowy ws. zamówienia publicznego, tj. przestrzegano przepisów w zakresie klauzul niedozwolonych w umowach ws. zamówienia publicznego oraz zapisów obowiązkowych w tych umowach,
- przestrzegano obowiązków dotyczących dokumentowania przebiegu postępowania.

(akta kontroli str. 325-331)

W specyfikacji warunków zamówienia Gmina jako przedmiot zamówienia wskazała 855 laptopów, 122 komputerów stacjonarnych typu All in one oraz 66 tabletów. W specyfikacji technicznej sprzętu określono m.in. minimalne wymagania dotyczące multimediiów niezbędnych do nauki zdalnej (głośniki, mikrofon, kamera internetowa) oraz fabrycznie zainstalowanego systemu operacyjnego (min. Microsoft Windows 10 Home lub Professional, lub system równoważny) w polskiej wersji językowej. Dodatkowo zamieszczono dopuszczalne cechy równoważności dla wymaganego systemu operacyjnego w przypadku komputerów stacjonarnych, tabletów i laptopów, w tym m.in. możliwość łatwego uruchomienia i użytkowania platform do nauki zdalnej (Microsoft Teams²³, Google Classroom, G Suite, Discord). Gmina nie zawarła w specyfikacji zapotrzebowania na pakiet biurowy, gdyż w tym czasie szkoły dysponowały dostępem do licencji na takie oprogramowanie, którą mogły udostępnić uczniom logującym się podczas nauki zdalnej.

(akta kontroli str. 339)

2.3. Zgodnie z umową dostawy sprzętu odbywały się w trzech partiach zgodnie z harmonogramem dostaw²⁴, tj. 6 grudnia 2022 r. (laptopy i tablety), 11 grudnia

²² Złożona przez firmę IT-TENDER Sp. z o.o. z siedzibą w Plewiskach

²³ Platforma jest zintegrowana z pakietem Office 365 zawierającym oprogramowanie tzw. biurowe, udostępnianym nieodpłatnie uczniom przez szkoły.

²⁴ Koniec terminu realizacji dostaw wg umowy to 13 stycznia 2023 r.

(komputery stacjonarne) i 13 grudnia (laptopy). Każdy odbiór sprzętu pokwitowany był częściowym protokołem zdawczo-odbiorczym, w którym znajdowały się numery seryjne sprzętów. Po ostatniej dostawie, 13 grudnia 2022 r., sporządzono końcowy protokół zdawczo-odbiorczy. Sprzęt był sprawdzony pod względem technicznym i oznaczany naklejką z logotypami projektu. Dostarczony sprzęt niezwłocznie wpisywano do ewidencji środków trwałych.

Wydawanie sprzętu beneficjentom końcowym z pierwszego naboru przeprowadzono w dniach od 6 grudnia 2022 r.²⁵ do 19 stycznia 2023 r. W celu usprawnienia wydawania Gmina ogłaszała harmonogramy, w których wskazywała dni wydawania sprzętu dla poszczególnych zakresów numerów oświadczeń. Wydawanie sprzętu odbywało się w sali ślubów Urzędu w godzinach od 8⁰⁰ do 15⁰⁰ i było połączone z podpisywaniem umów darowizny oraz protokołów przekazania. W komunikatach dotyczących harmonogramów Urząd informował beneficjentów końcowych o tym, że nie będzie świadczył pomocy technicznej w zakresie uruchomienia lub aktualizacji systemu. Informował również o zasadach gwarancji i trybie zgłaszania usterek oraz obowiązkach beneficjentów wynikających z polityki monitorowania trwałości projektu. Do podpisania umowy i odebrania sprzętu uprawnione były wyłącznie osoby składające oświadczenie.

Ostatnią sztukę otrzymanego sprzętu komputerowego wydano beneficjentowi końcowemu w dniu 2 marca 2023 r. w ramach naboru uzupełniającego. W tym dniu podpisano 10 umów darowizny i przekazano cały sprzęt objęty drugim naborem oświadczeń, tj.: sześć laptopów, jeden komputer stacjonarny i trzy tablety.

(akta kontroli str. 340-434)

2.4. W treści umowy darowizny Gmina jako darczyńca oświadczała, że przedmiot darowizny jest objęty gwarancją jakości, a z tytułu gwarancji i rękojmi za wady odpowiada dostawca sprzętu komputerowego. Przyjmujący darowiznę zrzekał się roszczeń z tytułu wad w stosunku do darczyńcy. Na mocy umowy darowizny Gmina w całości przeniosła na obdarowanego uprawnienia z tytułu rękojmi za wady oraz z tytułu gwarancji jakości. Umowa zobowiązywała obdarowanego do zachowania celów i trwałości projektu przez okres dwóch lat oraz utrzymania sprzętu w stanie technicznym pozwalającym na realizację założeń projektu²⁶. Obdarowany ponosił pełną odpowiedzialność materialną za przekazany sprzęt, a w przypadku jego zniszczenia lub utraty, był zobowiązany do odkupienia sprzętu zachowującego odpowiednie parametry techniczne. Załącznikiem do umowy był protokół zdawczo-odbiorczy wydane go sprzętu.

Po wydaniu sprzętu beneficjentowi końcowemu, Gmina nie monitorowała występowania problemów z jego użytkowaniem.

(akta kontroli str. 196-203)

2.5. Wniosek rozliczający projekt „Granty PPGR” Gmina złożyła do operatora za pomocą GWG w dniu 16 marca 2023 r. W Generatorze wykazano rozliczenie pełnej kwoty uzyskanego grantu (2.656.137 zł) oraz wykazano 113.777,90 zł jako wkład własny, pokrywający różnicę pomiędzy kwotą wydatkowaną na sfinansowanie zamówienia publicznego związanego z realizacją umowy o powierzenie grantu a kwotą otrzymanego grantu (koszt niekwalifikowalny). Urząd przekazał beneficjentom końcowym 122 komputery stacjonarne (z akcesoriami i oprogramowaniem), 855 laptopów oraz 66 tabletów. Dodatkowo zapewniono

²⁵ Ostatni okres nauki zdalnej spowodowanej pandemią COVID-19, obejmujący dwa oddziały szkolne, na terenie Gminy Gołdap zakończył się 24 stycznia 2022 r.

²⁶ W umowie wskazano nazwę projektu, tj. „Granty PPGR - wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym”.

dostęp do internetu dwóm osobom (rodzeństwu), przekazując im router i 10 kart doładowań.

W dniu 5 maja 2023 r. weryfikator przekazał uwagi do ww. wniosku, w których wskazał na konieczność dostarczenia wydruku historii operacji z systemu bankowego, poprawy opisu faktur oraz załączenia skanu kompletu faktur. Po uzupełnieniu wniosku (10 maja 2023 r.), komunikatem z 24 maja 2023 r. przesłał Gminie informację o zweryfikowaniu i zatwierdzeniu wniosku bez korekt finansowych.

W stosunku do wniosku o grant we wniosku rozliczającym Gmina za zgodą Operatora dokonała następujących zmian:

- zamiana jednego komputera stacjonarnego na laptop (na wniosek jednej z uczestniczek projektu);
- w trakcie realizacji projektu, w związku z uzyskaniem dostępu do światłowodu, 36 osób z 38 wnioskujących zrezygnowało z internetu. Zapewniono dostęp do internetu dwóm osobom (rodzeństwu) w postaci routera, startera i 10 kart doładowań na czas realizacji projektu;
- zrezygnowano z ubezpieczenia sprzętu (ubezpieczyciel nie widział możliwości ubezpieczenia sprzętu przekazywanego na własność a warunki gwarancji i rękojmi uznano za wystarczające).

W wyniku rozstrzygnięcia drugiego przetargu okazało się, że wysokość uzyskanego Grantu nie wystarczy na pokrycie kosztów wybranej oferty w przetargu.

W związku z powyższym, na podstawie zgody uzyskanej poprzez GWG, przesunięto środki z ubezpieczenia i internetu (łącznie 146.372,00 zł) oraz dokonano zabezpieczenia środków własnych w wysokości 113.777,90 zł (koszt niekwalifikowalny), aby zrealizować zamówienie w wysokości łącznej 2.769.914,90 zł (2.656.137,00 zł grant oraz 113.777,90 zł wkład własny). Środki z wkładu własnego pozwoliły na pokrycie zwiększonego wydatku na tablety (o 230 zł za sztukę – łącznie 15.180,00 zł) oraz przesuniętych z deklarowanych²⁷ wydatków na dostęp do internetu, ubezpieczenia i pokrycia wydatków w wysokości 98.597,90 zł na pozostałą brakującą część środków (na akcesoria do komputerów).

(akta kontroli str. 435-484)

2.6. W związku z obowiązkiem monitorowania utrzymania efektów projektu przez okres dwóch lat od jego zakończenia, Gmina opracowała procedurę monitorowania, zakładającą coroczne składanie oświadczeń przez beneficjenta końcowego o posiadaniu i użytkowaniu otrzymanego sprzętu komputerowego. W procedurze zawarto także możliwość żądania okazania sprzętu komputerowego przez okres dwóch lat od zakończenia projektu. Polityka monitorowania wraz ze wzorem oświadczenia stanowiła załącznik do umowy darowizny. Gmina zamieściła pięciokrotnie²⁸ ogłoszenia przypominające o tym obowiązku na stronie internetowej Urzędu. Ponadto przesłano dwukrotnie informację do szkół z prośbą o przypomnienie o konieczności złożenia oświadczeń oraz poprzez umieszczenie w dzienniku Librus. Dodatkowo kontaktowano się telefonicznie z osobami, które nie złożyły wymaganego oświadczenia do dnia 30 kwietnia 2024 r. oraz przygotowano pisma przypominające do beneficjentów. Do dnia 17 maja 2024 r. Urząd otrzymał od beneficjentów końcowych 986 tj. 94,5% oświadczeń. Problemy występujące przy pozyskiwaniu oświadczeń to m.in.: brak możliwości skontaktowania się (beneficjenci nie odbierają telefonu lub zmienili numer telefonu), zmiana szkoły (utrudniony kontakt za pośrednictwem szkół), zmiana miejsca zamieszkania, zagubienie umowy

²⁷ We wniosku o grant.

²⁸ Od 7 czerwca 2023 r. do 10 kwietnia 2024 r.

darowizny przez beneficjentów (konieczność kopiowania w Urzędzie i pomoc w wypełnianiu). Do dnia 17 maja 2024 r. nie było zwrotów komputerów otrzymanych z Grantu PPGR w związku z programem „Laptop dla ucznia”.

(akta kontroli str. 485-494)

2.7. W trakcie realizacji projektu Gmina Gołdap w dniach 8-13 grudnia 2022 r. była kontrolowana przez Izbę Administracji Skarbowej w Olsztynie, w zakresie realizacji projektu „Cyfrowa Gmina – Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Audytem objęto spełnienie przez Gminę obowiązków w zakresie informacji i promocji, wniosek o przyznanie grantu, umowę o powierzenie grantu oraz zgodność zadeklarowanych wydatków z zasadami kwalifikowalności. W protokole z 13 grudnia 2022 r. nie stwierdzono nieprawidłowości, ani nie wniesiono uwag w zakresie objętym kontrolą.

(akta kontroli str. 495-507)

Stwierdzone
nieprawidłowości

OCENA CZĄSTKOWA

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości

Gmina Gołdap, prawidłowo i rzetelnie przygotowała się do podpisania i realizacji umowy o powierzenie grantu. Gmina zawarła z Centrum Projektów Polska Cyfrowa umowę o powierzenie „Grantu PPGR”. W oparciu o przyznany grant, Urząd udzielił zamówienia publicznego na dostawę sprzętu komputerowego dla uczniów i dzieci zgodnie z przepisami pzp. W specyfikacji technicznej sprzętu określono wymagane parametry techniczne sprzętu, m.in. dotyczące multimediów niezbędnych do nauki zdalnej.

Urząd zrealizował umowę o powierzenie grantu w terminie oraz osiągnął założone w niej wskaźniki, przekazując na własność uczniów lub ich prawnych opiekunów 977 komputerów i 66 tabletów oraz zapewniając dwóm osobom usługę dostępu do internetu. Wniosek rozliczający grant, po wprowadzeniu wymaganych uzupełnień, został przez Operatora projektu zaakceptowany jako prawidłowy. Należy zaznaczyć, że Gmina dla zapewnienia kompleksowego wykonania umowy, poza środkami z „Grantu PPGR”, zaangażowała środki własne w kwocie 113,8 tys. zł przeznaczając je na sfinansowanie większego, niż założony w Programie, kosztu zakupu tabletów oraz sfinansowanie zakupu akcesoriów komputerowych niezbędnych do obsługi pozyskanego sprzętu.

Przekazanie sprzętu komputerowego beneficjentom końcowym odbyło się w sposób zorganizowany, niezwłocznie po jego dostarczeniu do Urzędu. Urząd wdrożył także wymaganą procedurę monitorowania utrzymania efektów projektu.

IV. Uwagi i wnioski

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

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

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 Delegatury NIK w Olsztynie. 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.

Olsztyn, lipca 2024 r.

Kontroler
Hubert Sikorski
Specjalista kontroli państwowej

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Olsztynie
p. o. Dyrektor
Mariusz Lenkiewicz

.....
podpis

.....
podpis