



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
DELEGATURA W OLSZTYNIE

LOL.410.6.6.2024

Karol Sobczak
Burmistrz Olecka
Urząd Miejski w Olecku
plac Wolności 3,
19-400 Olecko

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 Olecku, plac Wolności 3, 19-400 Olecko (dalej: Urząd).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Karol Sobczak, Burmistrz Olecka, od 23 listopada 2018 r. (dalej: Burmistrz).
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Przygotowanie gminy do złożenia wniosku o przyznanie grantu w ramach programu „Granty PPGR”. 2. Realizacja umowy o powierzeniu grantu.
Okres objęty kontrolą	Lata 2020-2024 (II kwartał). Dla realizacji celów kontroli mogą być wykorzystane dane i dokumenty z okresu wcześniejszego i późniejszego w zakresie związanym z przedmiotem kontroli.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Olsztynie
Kontroler	Adam Rączkiewicz, doradca prawny, upoważnienie do kontroli nr LOL/42/2024 z 15 marca 2024 r.

(akta kontroli str. 1-3)

¹ Dz. U. z 2022 r. poz. 623, dalej: ustawa o NIK

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Urząd ubiegając się o uzyskanie grantu w Programie „Granty PPGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym”³ sprawnie i prawidłowo przeprowadził proces naboru wniosków i oświadczeń osób zainteresowanych uzyskaniem sprzętu komputerowego, na ogół rzetelnie przeprowadzając weryfikację tej dokumentacji. Zapewniło to terminowe złożenie przez Gminę wniosku o przyznanie grantu w ramach Programu. Wniosek ten po uzupełnieniu zgodnie z wytycznymi operatora konkursu grantowego, był podstawą do zawarcia umowy o powierzenie grantu i uzyskania dofinansowania w łącznej kwocie 1 927,5 tys. zł.

Umowa o powierzenie grantu została zrealizowana prawidłowo. Zgodnie z jej wymogami przeprowadzono postępowanie przetargowe na dostawę sprzętu komputerowego, dokonując wyboru wykonawcy zgodnie z wymogami ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych⁴. Zawarte w wyniku tego postępowania umowy dostawy zostały zrealizowane terminowo i zgodnie z wymogami zamawiającego.

Dostarczony sprzęt przekazano protokolarnie 789 beneficjentom ostatecznym zawierając z nimi umowy darowizny, w których zobowiązano ich m.in. do okresowego potwierdzania trwałości efektów, stosownie do opracowanej przez Gminę procedury monitorowania.

Zgodnie z postanowieniami umowy o powierzenie grantu, Gmina wywiązała się z obowiązku złożenia wniosku rozliczającego⁵, który został zaakceptowany przez grantodawcę jako potwierdzający prawidłowe wykonanie ww. umowy. Należy przy tym zaznaczyć, że Gmina Olecko nie tylko wykorzystała w całości przyznany grant w kwocie 1 927,5 tys. zł, ale przeznaczyła również na wykonanie projektu 16,6 tys. zł ze środków własnych.

W ramach realizacji obowiązku monitorowania trwałości efektów projektu zostały podjęte działania w celu wyegzekwowania złożenia przez ostatecznych beneficjentów stosownych oświadczeń.

Kontrola wykazała jednak nieprawidłowości, które polegały na:

- sformułowaniu w treści opracowanego przez Urząd formularza wniosku o udział w projekcie grantowym „Granty PPGR”, oświadczenia wnioskodawcy o samodzielnym zapewnieniu dostępu do internetu, co ograniczało zainteresowanym możliwość zgłoszenia potrzeb w zakresie tej usługi, której dofinansowanie przewidywał Regulamin Konkursu Grantowego⁶,
- niedochowaniu należytej staranności przy rozpatrywaniu jednego wniosku (z 60 zbadanych), które polegało na odmowie zakwalifikowania ucznia do udziału w Programie, pomimo niepodjęcia działań w celu ustalenia danych, od których uzyskania uzależnione było potwierdzenie spełnienia wymogu zatrudnienia krewnego w Państwowym Przedsiębiorstwie Gospodarki Rolnej⁷,

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Dalej: Program lub Program „Granty PPGR”.

⁴ Dz.U.2023.1605, dalej: Pzp.

⁵ Wykazane w nim wskaźniki produktu obejmowały: 117 sztuk komputerów stacjonarnych (cena jednostkowa 2 500,00 zł), 642 sztuki laptopów (cena jednostkowa 2 456,31 zł), 30 sztuk laptopów (cena jednostkowa 1 000,00 zł), 117 sztuk akcesoriów do komputerów stacjonarnych (cena jednostkowa 152,69 zł) oraz 30 sztuk akcesoriów do tabletów (cena jednostkowa 339,47 zł). Z treści wniosku wynikało, że łączna wartość zadania wyniosła 1 944 098,64 zł, z czego 1 927 500,00 zł sfinansowano ze środków dofinansowania, a pozostałą część (16 598,64 zł) – ze środków budżetu Gminy.

⁶ Pełna nazwa: Regulamin Konkursu Grantowego Cyfrowa Gmina -Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – „Granty PPGR” Oś V. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia - REACT-EU. Działanie 5.1 Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020, dalej: Regulamin Konkursu.

⁷ Dalej: PPGR.

- niewywiązania się z określonego Pzp obowiązku zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu umów na dostawę sprzętu komputerowego oraz przekazania Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacji o złożonych ofertach z przekroczeniem terminu określonego tą ustawą,
- nierzetelnego określenia w protokole z postępowania na dostawę sprzętu komputerowego oraz zbiorczych zestawieniach ofert danych dotyczących punktacji złożonych ofert, co jednak nie miało wpływu na wynik postępowania.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny częściowej⁸ 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 nabór wniosków gmin o udział w Programie „Granty PPGR – Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym”⁹ Gmina, w celu zapewnienia sprzętu informatycznego uczniom, uczestniczyła w programach: „Zdalna Szkoła” oraz „Zdalna Szkoła Plus”. Ustalone za pośrednictwem dyrektorów szkół podstawowych potrzeby w zakresie sprzętu komputerowego obejmowały wówczas łącznie 127 laptopów i 2 tablety. W ramach tych programów ze środków uzyskanego dofinansowania zakupiono łącznie sprzęt komputerowy obejmujący 58 laptopów (46% zgłoszonych potrzeb) i jeden tablet (50% potrzeb).

(akta kontroli str. 4-5)

1.2 Gmina w okresie poprzedzającym ogłoszenie naboru oświadczeń i wniosków o udział w Programie¹⁰ nie podejmowała działań zmierzających do rozeznania liczebności i rozmieszczenia populacji rodzin byłych pracowników PPGR na terenie Gminy, ani też rozpoznania wśród potomków byłych pracowników PPGR specyficznych problemów w zakresie wykluczenia cyfrowego. Przed ogłoszeniem naboru nie wystąpiły także przypadki złożenia oświadczeń przez potencjalnie zainteresowanych zakupieniem sprzętu komputerowego ze środków Programu.

Burmistrz podał, że Gmina założyła bardzo duże zainteresowanie Programem, ponieważ jej obszar obejmuje tereny byłych PPGR. Przeprowadzony nabór potwierdził występowanie potrzeb w zakresie sprzętu komputerowego.

(akta kontroli str. 6-7, 106, 716-721)

W celu ustalenia spełniania przez Gminę wymogów udziału w konkursie w zakresie funkcjonowania PPGR lub występowania nieruchomości po byłych PPGR na jej terenie wystąpiono do Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa Oddział Terenowy w Olsztynie z pisemnym wnioskiem o opinię.¹¹ Z uzyskanej przez Gminę pisemnej opinii wynikało, że na jej terenie funkcjonowało zlikwidowane PPGR oraz występowało mienie lub nieruchomości PPGR, w tym nieruchomości zamieszkałe przez byłych pracowników PPGR. W piśmie tym KOWR wskazał także obręby, w których zostały przejęte do Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa działki ewidencyjne po byłych PPGR.

(akta kontroli str. 7-9)

⁸ 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.

⁹ Program w ramach V osi priorytetowej „Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia – REACT-EU”, działanie 5.1. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia (dalej: Program).

¹⁰ tj. przed dniem 12 października 2021 r.

¹¹ Pismo znak EK.041.1.2021 z 11 października 2021 r.

1.3 W Urzędzie nie wprowadzono procedury określającej organizację procesu naboru, przyjmowania i weryfikacji wniosków i oświadczeń dotyczących udziału w Programie, ani też nie przypisano tych zadań w zakresach obowiązków.

Burmistrz podał, że założenia Programu nie wymagały opracowania pisemnej procedury naboru wniosków. W Urzędzie zastosowano obowiązujący system składania dokumentów, który dotyczył wszystkich spraw, tj. dokumenty wpływały do Biura Obsługi Klienta (pokój nr 3), a następnie były dekretowane do Wydziału Edukacji, któremu przydzielono to zadanie do realizacji. Przydzielenie zadania temu Wydziałowi wynikało z faktu, że Program skierowany był do uczniów, a jego pracownicy uczestniczyli uprzednio w realizacji programów „Zdalna szkoła” i „Zdalna Szkoła+”. Zadania do realizacji dla poszczególnych pracowników Wydziału Edukacji zostały im przekazane w formie ustnej przez Kierownika Wydziału.

Pracownicy ww. Wydziału zostali upoważnieni do wykonywania czynności związanych z przetwarzaniem danych osobowych w systemie kartotekowym i informatycznym – Program Operacyjny Polska Cyfrowa.

(akta kontroli str. 10, 711-715, 722-735)

1.4 Informację o uruchomieniu Programu uzyskano od jednego z radnych na posiedzeniu Rady Miejskiej Olecka w dniu 30 września 2021 r. Ogłoszenie o naborze do udziału w Programie zostało zamieszczone przez Urząd na stronie internetowej w dniu 12 października 2021 r. W ogłoszeniu tym podano m.in.:

- cel programu – wsparcie rodzin popegeerowskich z dziećmi w zakresie dostępu do sprzętu komputerowego oraz dostępu do internetu,
- zakres możliwych zakupów z udziałem dofinansowania ww. programu,¹²
- krąg beneficjentów ostatecznych programu, tj. dzieci lub uczniów pełnoletnich, którzy łącznie spełniali warunki udziału w programie,¹³
- termin i miejsce złożenia wniosku o udział w projekcie, tj. do 26 października 2021 r. w siedzibie Urzędu w godzinach jego pracy,
- wymagane dokumenty, tj. wniosek o udział w projekcie grantowym (formularz opracowany przez Urząd) wraz z oświadczeniem rodzica/opiekuna prawnego lub oświadczenie ucznia pełnoletniego, zgodę na przetwarzanie danych osobowych oraz kopię dokumentu potwierdzającego fakt zatrudnienia w danym PGR,
- wzory dokumentów w formacie PDF do pobrania ze strony internetowej¹⁴,
- wskazanie danych kontaktowych do uzyskania dodatkowych informacji.¹⁵

Z wyjaśnień Burmistrza wynikało, że w ogłoszeniu o naborze wskazano jedną formę składania wniosków, tj. w siedzibie Urzędu z uwagi na bardzo krótki czas na składanie wniosków. Osobisty kontakt pomagał na bieżąco rozwiązywać problemy i niejasności, co przyczyniło się do szybszego zebrania kompletnych wniosków. Gmina nie wykluczyłaby wniosku złożonego w innej formie, dogodnej dla wnioskodawcy.

(akta kontroli str. 14-103, 716-728)

Informacje o naborze wniosków o udział w Programie zostały także zamieszczone na stronie internetowej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Olecku

¹² W ogłoszeniu podano, że w ramach grantu możliwy jest do zakupu przez Gminę sprzęt komputerowy, tj. komputer stacjonarny/laptop z urządzeniami peryferyjnymi i akcesoriami oraz niezbędnym oprogramowaniem lub tablet.

¹³ Tj.: zamieszkują miejscowości, w których funkcjonowały PPGR, są członkami rodzin (krewnymi w linii prostej) osoby (rodzice, dziadkowie, pradiadkowie), która pracowała w PPGR oraz nie otrzymali na własność lub w drodze użyczenia, w ostatnim roku oraz roku poprzedzającym rok złożenia wniosku (tj. w roku 2020 i 2021), komputera stacjonarnego lub przenośnego będącego laptopem zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania zakupu ww. sprzętu.

¹⁴ Wzory w formacie PDF obejmowały: oświadczenie rodzica/opiekuna prawnego, oświadczenie ucznia, który osiągnął pełnoletniość, wniosek o udział w projekcie grantowym oraz zgodę na przetwarzanie danych osobowych.

¹⁵ Wskazano numer telefonu kontaktowego i miejsce do osobistego kontaktu (siedziba Urzędu – Plac Wolności 1, pokój nr 6).

(20 października 2021 r.)¹⁶ oraz stronie internetowej www.radio.5.com (15 października 2021 r.).¹⁷

Kolejne publikowane przez Gminę informacje o podmiotach uprawnionych do udziału w Programie oraz sposobie potwierdzania warunków udziału dotyczyły:

- Poszerzenia zakresu podmiotów uprawnionych do udziału w Programie o sześciolatki z oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych i wydłużenia terminu składania wniosków do 28 października 2021 r. Ogłoszenie zamieszczono w dniu 26 października 2021 r. na stronie internetowej Urzędu oraz przekazano e-mailem do szkół podstawowych z terenu Gminy.
- Przedłożenia dokumentów (do 14 grudnia 2021 r. w Wydziale Edukacji) przez osoby, które złożyły wnioski o udział w Programie: [1] potwierdzających pokrewieństwo w linii prostej pomiędzy dzieckiem, a osobą pracującą niegdyś w PPGR, poświadczających zatrudnienie w PPGR krewnych w linii prostej uczniów kwalifikujących do otrzymania sprzętu komputerowego, tj. rodziców, dziadków, pradiadków oraz opiekunów prawnych (jeśli nie zostały wcześniej dołączone), a także [2] poświadczających naukę w szkole średniej lub podstawowej prowadzonej przez inne organy niż Gmina. Ogłoszenia zamieszczono na profilu Facebook Urzędu w dniu 3 grudnia 2021 r. oraz na stronie internetowej Urzędu w dniu 9 grudnia 2021 r., wskazując, że Centrum Projektów Polska Cyfrowa (CPPC) wydało komunikat ws. zmian zasad weryfikacji przez gminy danych zawartych w oświadczeniach,
- Uzupełnienia, do 11 stycznia 2022 r., przez osoby, które złożyły wnioski o udział w Programie dokumentacji, której nie udało się uzyskać Gminie w oparciu o rejestry publiczne, w postaci zaświadczeń potwierdzających, przestrzeganie zakazu podwójnego finansowania ze środków publicznych¹⁸. Ogłoszenie zamieszczono 28 grudnia 2021 r. na stronie internetowej Urzędu, a także w e-mailu do szkół podstawowych z terenu Gminy oraz stronie internetowej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Olecku.

Burmistrz podał, że najczęstszą formą kontaktu pracowników Urzędu z wnioskodawcami w zakresie uzupełniania dokumentacji był kontakt telefoniczny. Dokumenty uzupełniające wnioski składane były bezpośrednio do Wydziału Edukacji Urzędu.

(akta kontroli str. 14-103, 722-728)

1.5 W ramach programu „Granty PPGR” Gmina przeprowadziła jeden nabór wniosków.¹⁹

Formularze pism, których przedłożenie było przez Gminę wymagane²⁰ były dostępne w siedzibie Urzędu w Wydziale Edukacji oraz na stronie internetowej Urzędu.²¹ Wyjaśnień i wskazówek udzielano telefonicznie oraz bezpośrednio w Urzędzie.

Formularz wniosku o udział w projekcie grantowym „Granty PPGR” obejmował następujące informacje: [1] dane wnioskodawcy (m.in.: imię i nazwisko, adres zamieszkania, numer kontaktowy), [2] dane ucznia, którego dotyczy wniosek (imię i nazwisko, adres zamieszkania, nazwa szkoły i klasy), [3] dane dotyczące wyboru sprzętu komputerowego, o którego zakup wnioskodawca zabiega (komputer

¹⁶ <https://mopsolecko.naszops.pl/n,granty-ppgr-wsparcie-dzieci-z-rodzin-pegeerowskich-w-rozwoju-cyfrowym>

¹⁷ <https://radio5.com.pl/2021/10/wsparcie-dla-dzieci-z-rodzin-bylych-pracownikow-pgr>

¹⁸ Tj. kryterium nieotrzymania na własność lub w drodze użyczenia w ostatnim roku oraz roku poprzedzającym rok złożenia wniosku (2020 i 2021) sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów lub dofinansowania zakupu tych rzeczy Zamieszczenie informacji uzasadniono zmianą wytycznych w ocenie wniosków przez Centrum Projektów Cyfrowa Polska. Wskazano w niej przy tym, że zaświadczenie wydaje Biuro Powiatowe Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Olecku.

¹⁹ Gmina nie prowadziła naboru uzupełniającego.

²⁰ Tj.: wniosek o udział w projekcie grantowym, oświadczenie dla rodzica/opiekuna prawnego lub ucznia pełnoletniego oraz zgoda na przetwarzanie danych osobowych.

²¹ https://um.olecko.pl/aktualnosc-4564-granty-ppgr-wsparcie-dzieci_z_rodzin.html.

stacjonarny, laptop, tablet) oraz [4] pozostałe dane dotyczące miejscowości i daty oraz czytelnego podpisu wnioskodawcy.

Treść formularza wniosku obejmowała ponadto oświadczenie wnioskodawcy o treści: „Oświadczam, że samodzielnie zapewnię dostęp do internetu na sprzęcie komputerowym zakupionym w ramach projektu” (opisano w dalszej części wystąpienia pokontrolnego w sekcji „Stwierdzone nieprawidłowości”).

W wyznaczonym terminie składania wniosków (28 października 2021 r.) wpłynęło ich łącznie 955. Po upływie tego terminu wpłynęło ponadto 26 wniosków.²² Wszystkie wnioski (981) zostały złożone bezpośrednio w Urzędzie.

Według wyjaśnień Burmistrza zainteresowanie Programem było bardzo duże, a Gmina w ogłoszeniu o naborze nie zamieściła zapisów, że wnioski złożone po terminie nie będą rozpatrywane. Nabór wniosków gmin o udział w Programie trwał do 5 listopada 2021 r. zatem zdecydowano o przyjęciu 26 wniosków, które wpłynęły po terminie wyznaczonym przez Gminę. Pozwoliło to na wsparcie kolejnych 22 uczniów, do których kierowany był Program.

(akta kontroli str. 11-103, 109, 716-721)

Po terminie złożenia przez Gminę wniosku o przyznanie grantu (5 listopada 2021 r.) do Urzędu nie wpłynął już żaden wniosek o udział w Programie.

W Urzędzie nie odnotowano skarg lub wniosków związanych z nieujęciem złożonego po terminie wniosku, we wniosku Gminy o przyznanie grantu.

(akta kontroli str. 104-105, 107, 716-721)

1.6 W wyniku ogłoszenia naboru do Urzędu wpłynęło ogółem 981 oświadczeń dotyczących 981 dzieci, z czego: dwa przekazano wg właściwości do innych gmin wg adresu zamieszkania, 20 zostało cofniętych przez osoby je składające, 170 rozpatrzono negatywnie, a 789 rozpatrzono pozytywnie²³.

Spośród oświadczeń rozpatrzonych pozytywnie: 48 dotyczyło dzieci z tzw. klas „0”. 524 – uczniów klas podstawowych, 11 uczniów szkół branżowych, 206 uczniów szkół średnich.

(akta kontroli str. 108)

Analiza dokumentacji 30 spraw dotyczących wniosków rozpatrzonych pozytywnie²⁴ wykazała, że:

- wnioski i oświadczenia beneficjentów wpłynęły do Urzędu w terminie określonym w ogłoszeniu;
- wnioski i oświadczenia zawierały kompletne dane określone wzorami tych dokumentów;
- pracę w PPGR krewnego w linii prostej ucznia, którego wskazano w oświadczeniu pracownicy Urzędu potwierdzali m.in. na podstawie przedłożonych przez beneficjentów kopii: świadectw pracy, zaświadczeń o zatrudnieniu, legitymacji ubezpieczeniowych (28 przypadków), a także uzyskanych przez Urząd informacji z KOWR (dwa przypadki);
- zamieszkanie ucznia na terenie Gminy Olecko oraz fakt pobierania nauki w szkołach potwierdzano na podstawie przedłożonych przez beneficjentów zaświadczeń ze szkół (nieprowadzonych przez Gminę – 13 przypadków) oraz

²² Spośród wniosków złożonych po terminie: 22 wnioski rozpatrzono pozytywnie i ujęto we wniosku Gminy o przyznanie grantu, a cztery zostały rozpatrzono negatywnie. Przyczynami negatywnego rozpatrzenia były: praca wstępnego w instytucie nie będącym PGR (dwa przypadki), brak w KOWR informacji o zakładzie pracy wskazanym we wniosku (jeden przypadek) oraz nie załączenie do wniosku dokumentacji pozwalającej na weryfikację danych w nim zawartych (jeden).

²³ Urząd nie posiadał danych o liczbie dzieci ze szczególnymi potrzebami związanymi z niepełnosprawnością, gdyż nie wymagano wykazywania takich potrzeb w składanych wnioskach i oświadczeniach.

²⁴ 3,8% wniosków rozpatrzonych pozytywnie przez Urząd. Badana próba obejmowała wnioski o numerach: 1, 5, 18, 32, 43, 47, 48, 73, 86, 116, 145, 149, 154, 164, 230, 238, 312, 368, 379, 419, 427, 535, 647, 656, 664, 784, 871, 917, 937, 941.

zbiorczych danych uzyskanych ze szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Olecko (17 przypadków);

- pokrewieństwo w linii prostej ucznia z osobą wskazaną w oświadczeniu jako krewny, który pracował w PPGR, weryfikowano na podstawie przedłożonych przez beneficjentów kopii odpisów z akt stanu cywilnego oraz dowodów osobistych rodziców i dziadków;
- fakt zamieszkiwania byłego pracownika PGR na terenie gminy lub miejscowości objętej PPGR w 21 przypadkach potwierdzono na podstawie przedłożonych przez beneficjentów kopii dokumentów (m.in. dowodów osobistych, legitymacji ubezpieczeniowych, książeczki wojskowej), a w pozostałych dziewięciu²⁵ – Urząd nie dysponował takim potwierdzeniem. Burmistrz podał, że Gmina przyjęła za prawdziwe oświadczenia złożone przez wnioskodawców w zakresie zamieszkiwania krewnego w miejscowości lub Gminie objętej PPGR. Jeżeli krewny pracował w PPGR, to również zamieszkiwał na terenie objętym PPGR. Miejsce pracy związane było z miejscem pobytu. Praktycznie cały teren gminy Olecko stanowił obszar objęty PPGR, podobnie jak w przypadku okolicznych gmin.
- nieotrzymanie przez ucznia na własność lub w drodze użyczenia sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów tych rzeczy weryfikowano w oparciu o: zaświadczenia ARiMR o niekorzystaniu z pomocy w zakresie dofinansowania zakupu sprzętu komputerowego (30 przypadków), uzyskanych ze szkół prowadzonych przez Gminę zestawień (17 z 30 przypadków) oraz zaświadczeń ze szkół przedłożonych przez beneficjentów (13 z 30 przypadków).

Z wyjaśnień Burmistrza wynikało, że Gmina zwróciła się do szkół o zweryfikowanie, czy wskazani uczniowie nie otrzymali pomocy w ww. zakresie, a szkoły potwierdzały informację w zakresie wiedzy którą dysponowały. Gmina nie posiadała informacji, które jednostki udzielały pomocy uczniom w zakresie sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub środków organizacji pozarządowych lub zwrotu kosztów, lub dofinansowania tych rzeczy. Szkoły, w ramach posiadanej wiedzy potwierdzały iż uczeń nie otrzymał wsparcia. Szkoły realizowały programy „Zdalna Szkoła” oraz „Zdalna szkoła+”, a także mogły realizować inne programy, o których Gmina nie wiedziała.

(akta kontroli str. 110-141, 736-751, 768-771)

Analiza dokumentacji 30 spraw dotyczących wniosków zweryfikowanych negatywnie²⁶ wykazała, że powodem takiej weryfikacji było:

- W siedmiu przypadkach – niepotwierdzenie zatrudnienia krewnego w PPGR przez KOWR, przy czym w jednym spośród tych przypadków, informacja z KOWR wskazywała na brak możliwości weryfikacji osoby krewnego i konieczność podania dodatkowych danych²⁷ z uwagi na fakt, iż w miejscowości wskazanej w zapytaniu było kilka PGR-ów. Urząd nie podjął jednak działań w celu uzupełnienia tych danych i ich przekazania do KOWR w celu ustalenia spełniania warunku pracy krewnego ucznia w PPGR (opisano w sekcji „Stwierdzone nieprawidłowości”).
- W przypadku siedmiu wniosków – nieposiadanie przez zakłady pracy, wskazane w oświadczeniach wnioskodawców, statusu PPGR (informacja uzyskana przez Urząd z KOWR).

²⁵ Dotyczyło to spraw z wniosków o numerach: 32, 43, 116, 145, 164, 312, 419, 647, 784.

²⁶ Tj. 17,6% wniosków załatwionych odmownie. Badana próba obejmowała wnioski o numerach: 26, 45, 83, 96, 265, 357, 388, 402, 437, 439, 448, 471, 476, 512, 513, 514, 517, 544, 553, 559, 566, 567, 597, 652, 659, 752, 757, 776, 801, 907.

²⁷ Tj.: imienia ojca, dokładnej nazwy zakładu pracy

- W przypadku siedmiu wniosków – dzieci nie były uczniami i nie uczęszczały do tzw. „zerówki” w szkole podstawowej. Przypadki te obejmowały dzieci pięcioletnie nie podlegające obowiązkowi rocznego wychowania przedszkolnego lub sześciolatki uczęszczające do przedszkoli. Z wyjaśnień Burmistrza wynikało, że w e-mailu od Centrum Projektów Polska Cyfrowa²⁸ Gmina otrzymała informację o możliwości kwalifikowania do udziału w Programie dzieci z klas „0” w szkołach podstawowych oraz o niekwalifikowaniu do niego dzieci klas „0” w przedszkolach. Dlatego też pozytywnie załatwiano wnioski dotyczące dzieci sześciolatków realizujących w oddziałach przedszkolnych szkół podstawowych (tzw. „zerówkach”) obowiązkowe roczne wychowanie przedszkolne, a odmownie wnioski dotyczące dzieci uczęszczających do przedszkoli, a także dzieci w wieku lat pięciu, które w oddziałach przedszkolnych szkół podstawowych realizowały nieobowiązkowe wychowanie przedszkolne.
- W trzech przypadkach – przyczyną odmowy było niewykazanie pokrewieństwa pomiędzy uczniem, a krewnym wskazanym w oświadczeniu, przy czym w dwóch z tych przypadków nie zachodziła relacja przysposobienia lub adopcji, a w jednym przypadku zachodziło prawdopodobieństwo pokrewieństwa²⁹, jednak wnioskodawca pomimo telefonicznego wezwania odmówił dostarczenia dokumentu potwierdzającego pokrewieństwo. Burmistrz wyjaśnił, że wnioskodawca w rozmowie telefonicznej podał, że nie doniesie dokumentów. Uzyskanie właściwych odpisów aktów stanu cywilnego wymaga dysponowania szczegółową informacją dotyczącą konkretnych osób, tj. w zależności od rodzaju aktu (np. urodzenia, małżeństwa lub zgonu): imiona i nazwisko rodowe, datę i miejsce urodzenia, datę zawarcia małżeństwa, datę i miejsce zgonu. Dane zawarte w dokumentach składanych w ramach Programu „Granty PPGR” (wnioski i oświadczenia) nie zawierały takich informacji. Osoby zainteresowane udziałem w ww. Programie bez problemu uzyskiwały odpisy ww. dokumentów z Urzędu Stanu Cywilnego. Analiza pokrewieństwa nie należała do łatwych, gdyż bardzo często występowały sytuacje osób o tych samych nazwiskach, a dzieci pochodziły z różnych związków, co utrudniało ustalenie pokrewieństwa.
- W przypadku dwóch wniosków - nieuzupełnienie wniosku o zaświadczenie ARiMR o nieotrzymaniu przez ucznia na własność lub w drodze użyczenia w latach 2020-2021 sprzętu komputerowego zakupionego ze środków publicznych lub z organizacji pozarządowych, lub zwrotu kosztów, lub dofinansowania tych rzeczy.
- W przypadku dwóch wniosków – uczęszczanie uczniów do szkół dla dorosłych (wg informacji zawartej w treści wniosku).
- W dwóch przypadkach – otrzymanie przez uczniów pomocy z ARiMR (informacje uzyskane od rodziców będących wnioskodawcami).

W każdym ze zbadanych przypadków Urząd przekazywał wnioskodawcy pisemną informację o odmowie zakwalifikowania do udziału w Programie.

(akta kontroli str. 142-163, 736-751, 768-771)

1.7 Gmina w dniu 5 listopada 2021 r. złożyła³⁰ wniosek o przyznanie „Grantu PPGR”. Z jego treści wynikało m.in., że:

- szacowana liczba osób objętych wsparciem wynosi od 400 do 956,

²⁸ E-mail CPPC z 25 października 2021 r. zawierający odpowiedź na zapytanie Gminy z 20 października 2021 r. dotyczące kwestii kto może być odbiorcą końcowym projektu.

²⁹ Tj. wskazany w oświadczeniu krewny posiadał takie samo nazwisko jak uczeń.

³⁰ Wniosek złożono z wykorzystaniem generatora wniosków dostępnego na stronie internetowej <http://cyfrowa-gmina.p.lodz.pl>.

- zakres rzeczowy wnioskowanego wsparcia obejmuje: komputery stacjonarne – 146 szt., laptopy 773 szt., tablety 37 szt., przy czym w pozostałych pozycjach wniosku dotyczących: oprogramowania, ubezpieczenia sprzętu oraz dostępu do internetu nie wykazano potrzeb,
- łączna kwota wnioskowanego dofinansowania wynosi 3 272 000,00 zł.³¹

Złożony wniosek został opatrzony uwagą weryfikatora dotyczącą uzupełnienia danych wg wzoru określonego w udostępnionych Gminie arkuszach MS Excel, tj.:

- arkusz nr 1 „dane grantobiorcy” w zakresie m.in.: dane adresowe, dane kontaktowe (e-mail, adres e-puap oraz nr telefonu i faxu), a także dane osoby sporządzającej przedmiotową tabelę³²,
- arkusz nr 2 „dane wnioskodawców” obejmujące: dane rodzica/opiekuna prawnego lub ucznia szkoły średniej, który osiągnął pełnoletność³³, potwierdzenie kryteriów zgodnych ze złożonym oświadczeniem³⁴ oraz sposób potwierdzenia poprawności złożonych oświadczeń w oparciu o §4 ust. 14 Regulaminu konkursu, a także informacje w zakresie wnioskowanego sprzętu.

Wniosek Gmina uzupełniła o wymagane przez weryfikatora dane w dniu 14 stycznia 2022 r.³⁵, przy czym w następstwie dokonanej weryfikacji dokonała zmian w zakresie:

- szacowanej liczby osób objętych wsparciem – wykazano od 350 do 789³⁶ osób,
- liczby sztuk sprzętu: komputery stacjonarne – 117 szt., laptopy – 642 szt., tablety – 30 szt., przy czym nie wykazano potrzeb w zakresie oprogramowania, ubezpieczenia sprzętu i dostępu do internetu.
- łącznej kwoty dofinansowania (wg wartości ww. sprzętu) – 1 927 500 zł.

Z treści wiadomości zamieszczonej w Generatorze wniosków w dniu 8 lutego 2022 r. wynikało, że wniosek Gminy został zaakceptowany i zostanie ona wezwana przez operatora do podpisania umowy o powierzenie grantu. W wyniku wezwania z 15 lutego 2022 r., Gmina przekazała operatorowi, podpisaną 28 lutego 2022 r.,³⁷ umowę o powierzenie grantu³⁸.

Kolejne uwagi otrzymane przez Gminę dotyczyły:

- ujednolicenia formatu podpisów elektronicznych na złożonych dokumentach (wiadomość z dnia 14 kwietnia 2022 r.), co nastąpiło w dniu 20 kwietnia 2022 r.,
- stwierdzenia wystąpienia błędów uniemożliwiających podpisanie umowy o przyznanie grantu, tj.: konieczności podpisania załączonych do wniosku dokumentów przez organ wykonawczy i skarbnika, a także uzupełnienia załącznika „Dane wnioskodawców”³⁹ (uwaga z 22 kwietnia 2022 r.), co zostało uzupełnione przez Gminę odpowiednio w dniach 20 i 25 kwietnia 2022 r.

W związku z wykonaniem przez Gminę ww. zaleceń umowa o powierzenie grantu została podpisana przez grantodawcę - CPPC w dniu 18 maja 2022 r.

(akta kontroli str. 167-274, 706-710)

³¹ Wyliczona jako łączna wartość sprzętu komputerowego (iloczyn liczby poszczególnych rodzajów sprzętów i ich cen jednostkowych) przy założeniu cen jednostkowych: komputer stacjonarny - 3 500 zł, laptop - 3 500 zł, tablet - 1 500 zł.

³² Imię, nazwisko, stanowisko, nr telefonu i adres e-mail.

³³ Zgodnie z załącznikiem nr 7 i 8 do Regulaminu konkursu.

³⁴ Załącznik nr 7 i 8 do Regulaminu konkursu.

³⁵ Termin złożenia uzupełnionego wniosku o przyznanie grantu został na wniosek Gminy przedłużony z 16 grudnia 2021 r. do 17 stycznia 2022 r.

³⁶ Według załączonego do wniosku arkusza nr 2: liczba dzieci objętych wsparciem wyniosła 789, z tego: szkoły „zerówka” – 48 dzieci, szkoły (klasy 1-8) – 524 dzieci, szkoły ponadpodstawowe – 217 dzieci.

³⁷ Umowa o przyznanie grantu została podpisana elektronicznie przez Burmistrza i Skarbnika Gminy.

³⁸ Umowa o powierzenie grantu nr 2461/2022 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 projektu grantowego „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”, dalej: umowa o powierzenie grantu.

³⁹ Uwagi dotyczyły braku widocznych logotypów oraz niekompletności paska z działaniem.

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Opracowany i opublikowany przez Urząd formularz wniosku o udział w projekcie „Granty PPGR” ograniczał zainteresowanym możliwość zgłoszenia potrzeb w zakresie usługi zapewniającej dostęp do Internetu, ponieważ zawierał zapis o tym, że ubiegający się o wsparcie zobowiązuje się samodzielnie zapewnić dostęp do Internetu. Takie ograniczenie było niezgodne z zasadami Programu, ponieważ w § 4 ust. 4 lit. c Regulaminu Konkursu Grantowego wskazano, że wydatek na zapewnienie ww. usługi jest wydatkiem kwalifikowalnym, o ile opiekun prawny lub pełnoletni uczeń wskaże w oświadczeniu na brak możliwości zapewnienia usługi dostępu do Internetu.

Burmistrz podał, że z dotychczasowego doświadczenia Gminy, zdobytego np. przy realizacji programów „Zdalna szkoła” i „Zdalna Szkoła+” wynikało, że nie wystąpiły problemy związane z dostępem uczniów do internetu. W programie „Granty PPGR” wnioskodawcy zainteresowani byli sprzętem komputerowym i nie zdarzyło się, aby któryś wskazywał na potrzebę dostępu do internetu. W formularzu wniosku zamieszczono tekst oświadczenia, że wnioskodawca sam zapewni dostęp do internetu w celu upewnienia się, że nie ma on potrzeb w tym zakresie. Gdyby wnioskodawca nie podpisał powyższego oświadczenia i zgłosił potrzebę dostępu do internetu, Gmina wzięłaby to pod uwagę. W momencie ukazania się Programu „Granty” PPGR, dzieci które mogły wziąć w nim udział uczestniczyły już w nauce zdalnej i korzystały z własnego internetu. Gmina nie otrzymała przy tym informacji o braku możliwości nauki zdalnej ze względu na brak internetu.

Zdaniem NIK, przyjęte rozwiązanie było, jak już wskazano, niezgodne z zasadami określonymi w Regulaminie Konkursu, a ponadto treść oświadczenia zawartego w formularzu wniosku stała w sprzeczności, z zadeklarowanym w wyjaśnieniach, dążeniem do rozpoznania potrzeb w zakresie zapewnienia usługi dostępu do Internetu.

(akta kontroli str. 22-24, 109, 716-721)

2. Urząd rozpatrując jeden wniosek⁴⁰ nie dochował należytej staranności. Pomimo uzyskania z KOWR informacji⁴¹ o problemie z weryfikacją miejsca zatrudnienia krewnego ucznia, ze względu na brak niektórych danych (imię ojca, dokładna nazwa zakładu pracy) oraz prośby KOWR o ich uzupełnienie, Urząd nie zwrócił się w tej sprawie do wnioskodawcy i odmówił zakwalifikowania ucznia do udziału w Programie.

Burmistrz podał, że pismo KOWR zawierające ww. informację wpłynęło do Urzędu w dniu 3 stycznia 2022 r., tj. po 45 dniach oczekiwania na odpowiedź. Ponowna weryfikacja danych w KOWR była niezasadna, ponieważ zgodnie z informacją uzyskaną z KOWR, Gmina nie otrzymałaby odpowiedzi przed terminem zgłoszenia wniosku o grant, tj. do 17 stycznia 2022 r.

Zdaniem NIK, należy jednak zauważyć, że niepoinformowanie zainteresowanego przez Urząd o potrzebie uzupełnienia danych na temat krewnego ucznia, miało wpływ nie tylko na możliwość potwierdzenia jego zatrudnienia w PGR przez KOWR, ale również na możliwość udokumentowania tego faktu przez wnioskodawcę we własnym zakresie.

(akta kontroli str. 144-163, 736-747)

OCENA CZĄSTKOWA

Gmina sprawnie przeprowadziła proces naboru wniosków i weryfikacji oświadczeń osób zainteresowanych udziałem w Programie „Granty PPGR”, co przyczyniło się

⁴⁰ Wniosek o numerze 357.

⁴¹ Pismo z dnia 21 grudnia 2021 r.

do rozpoznania skali potrzeb i terminowego złożenia wniosku o przyznanie środków na dofinansowanie zakupu sprzętu komputerowego. Uzupełnienie tego wniosku zgodnie z wytycznymi operatora konkursu grantowego skutkowało zawarciem umowy o powierzenie grantu i uzyskaniem dofinansowania. Kontrola wykazała jednak, że niektóre działania urzędu były obciążone nieprawidłowościami. Opracowana przez Urząd treść formularza wniosku o udział w projekcie grantowym wymuszała od wnioskodawców złożenie oświadczenia o samodzielnym zapewnieniu dostępu do internetu, ograniczając tym samym możliwość dokonania przez nich wyboru tej formy wsparcia pomimo tego, że była ona przewidziana Regulaminem Konkursu Grantowego - „Granty PPGR”. W przypadku jednego z odmownie załatwionych wniosków Urząd nie podjął działań w celu uzupełnienia danych, od których zależało potwierdzenie przez KOWR faktu zatrudnienia krewnego ucznia w PGR oraz nie poinformował wnioskodawcy o takiej potrzebie.

OBSZAR

Opis stanu
faktycznego

2. Realizacja umowy o powierzenie grantu.

2.1 Umowa o powierzenie grantu, pomiędzy CPPC reprezentującym Skarb Państwa (grantodawca) i Gminą Olecko (grantobiorca), została zawarta w dniu 18 maja 2022 r.⁴² Określono w niej m.in., że:

- grantodawca przyznaje grantobiorcy dofinansowanie na realizację Projektu w kwocie 1 927 500,00 zł, co stanowi 100% kwoty wydatków kwalifikowanych Projektu (§2 ust. 1 umowy),
- wydatki wykraczające poza kwotę wydatków kwalifikowalnych są ponoszone przez grantobiorcę i są wydatkami niekwalifikowalnymi (§2 ust. 3),
- rozliczeniu podlegają tylko wydatki kwalifikowalne poniesione w ramach Projektu (§2 ust. 6), przy czym okres kwalifikowalności rozpoczyna się 1 lutego 2020 r. i kończy maksymalnie w ciągu 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy (§6 ust. 1),
- grantobiorca zobowiązuje się zrealizować Projekt w zakresie rzeczowym wynikającym z wniosku o przyznanie grantu, w okresie maksymalnie 10 miesięcy od podpisania umowy (§3 ust. 1),
- zakończenie realizacji Projektu obejmuje: wykonanie pełnego zakresu rzeczowego Projektu, złożenie wniosku rozliczającego⁴³ z uwzględnieniem osiągniętych wskaźników oraz przekazanie dokumentacji finansowej potwierdzającej poniesienie wydatku⁴⁴, protokołów odbioru sprzętu z wyszczególnionymi ilościami oraz specyfikacją i listą podmiotów, którym przekazano sprzęt (§3 ust. 2 pkt 1-3),
- grantobiorca zobowiązuje się do: zakupu sprzętu opisanego w zatwierdzonym wniosku o przyznanie grantu, na warunkach opisanych we wniosku, Regulaminie konkursu oraz w umowie, przekazania zakupionego sprzętu na własność nieodpłatnie na podstawie stosunku prawnego, osiągnięcia wskaźników Projektu zgodnie z treścią wniosku o przyznanie grantu⁴⁵, a także realizacji Projektu z należytą starannością⁴⁶ oraz przestrzegania zasady zakazu podwójnego finansowania⁴⁷ (§4 ust. 2-6),

⁴² Data podpisania umowy przez Centrum Projektów Polska Cyfrowa.

⁴³ Za pomocą Generатора wniosków grantowych.

⁴⁴ W tym: faktur lub równoważnych dowodów księgowych wraz z potwierdzeniem dowodów zapłaty.

⁴⁵ Wniosek o przyznanie grantu obejmował następujące wskaźniki produktu: komputery stacjonarne w liczbie 117 sztuk, cenę jednostkową 2500,00 zł (kwota ogółem 292 500,00 zł), laptopy w liczbie 642 sztuk, cenę jednostkową 2500,00 zł (kwota ogółem 1 605 000,00 zł), tablety w liczbie 30 sztuk, cenę jednostkową 1000,00 zł (kwota ogółem 30 000,00 zł).

⁴⁶ W szczególności ponosząc wydatki celowo, rzetelnie, racjonalnie i oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, zasady optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i zasadami obowiązującymi w ramach programu oraz w sposób, który zapewni prawidłową i terminową realizację Projektu grantobiorcy oraz osiągnięcie celów zakładanych we wniosku o przyznanie grantu.

⁴⁷ Zgodnie z którą niedozwolone jest zrefundowanie lub rozliczenie, całkowite lub częściowe danego kosztu dwa razy ze środków publicznych (europejskich lub krajowych).

- rozliczenie grantu polega na złożeniu w terminie 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy o powierzenie grantu (§5 ust. 2 i 3), prawidłowo wypełnionego wniosku rozliczającego wraz z załącznikami niezbędnymi do rozliczenia Projektu z uwzględnieniem osiągnięcia wskaźników,
- grantobiorca jest zobowiązany do utrzymania efektów Projektu, w tym do opracowania oraz wdrożenia procedury monitorowania utrzymania efektów Projektu przez okres dwóch lat od jego zakończenia (§13 ust. 1).

Umowa o powierzenie grantu nie była zmieniana.

(akta kontroli str. 164-269)

2.2 W związku z realizacją umowy o powierzenie grantu Gmina przeprowadziła postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego (o wartości przekraczającej progi unijne – 215 000,00 euro) na dostawę sprzętu komputerowego.⁴⁸

Zamówienie to podzielono w SWZ na dwie części⁴⁹. Parametry poszczególnych rodzajów sprzętu zostały określone w załączniku nr 1 do SWZ.⁵⁰

W wyjaśnieniach w sprawie sposobu określenia parametrów sprzętu komputerowego na potrzeby opisu przedmiotu zamówienia Burmistrz podał m.in., że:

- W sporządzeniu specyfikacji pomagał informatyk zatrudniony w Urzędzie. Zamawiający dokonał analizy parametrów i wymagań dla tabletów, laptopów i komputerów stacjonarnych na podstawie informacji o urządzeniach dostępnych na rynku, oraz publikacji branżowych nt. aktualnych rozwiązań stosowanych w komputerach do użytku osobistego;
- W trakcie określania parametrów technicznych przeanalizowano różne kryteria istotne dla zamawiającego:
 - możliwości zapewnienia trwałości projektu i obniżenia kosztów jego utrzymania poprzez odpowiedni poziom serwisu i wsparcia gwarancyjnego⁵¹, dostępność serwisu producenta w Polsce i możliwości zgłaszania awarii bezpośrednio przez użytkownika poprzez ogólnopolską linię telefoniczną lub system zgłoszeń producenta oraz realizację napraw gwarancyjnych bezpośrednio u użytkownika,
 - kryteria techniczne i aktualność oferty, tj.: niedopuszczenie modeli z zakończonych linii produktowych, dostępność części zamiennych, a także zastosowanie najnowszych wersji systemów operacyjnych z dostępem do aktualizacji;
 - kryteria ekonomiczne, tj. możliwość zakupu w granicach cen stanowiących równowartość limitów dofinansowania w ramach Programu;
- Na podstawie powyższych kryteriów oraz założeń budżetów przewidzianych w ramach Programu, wytypowano dla każdego rodzaju sprzętu po dwa modele

⁴⁸ Wartość szacunkową zamówienia określono na 1 555 492,68 zł (netto) (349 266,36 euro).

⁴⁹ Część I dotyczyła dostawy 642 komputerów przenośnych (laptopów) oraz 30 tabletów, a część II dostawy 117 komputerów biurowych (stacjonarnych).

⁵⁰ W specyfikacji technicznej po zmianie SWZ wymagano:

- tabletów m.in. z procesorem wielordzeniowym osiągającym w teście Android CPU Mark wynik Average GPU Mark min. 2800 punktów, matrycą co najmniej 10,5" oraz zainstalowanym systemem operacyjnym dedykowanym do urządzeń przenośnych typu tablet,
- laptopów m.in. z procesorem wielordzeniowym, osiągającym w teście PassMark CPU Mark wynik min. 5300 punktów i matrycą co najmniej 15,4",
- komputerów stacjonarnych z monitorem m.in.: dopuszczono typ All in One z procesorem wielordzeniowym osiągającym w teście PassMark CPU Mark wynik min. 2300 punktów, matrycą co najmniej 21,5".

W przypadku laptopów i komputerów wymagano aby posiadały zainstalowany systemem operacyjny PC z kluczem i kluczem licencyjnym zapisanym trwale w BIOS i umożliwiającym instalację systemu operacyjnego bez potrzeby wpisywania klucza licencyjnego. Od wszystkich rodzajów sprzętów wymagano, aby były fabrycznie nowe i dostarczone przez autoryzowany kanał sprzedaży producenta na terenie kraju oraz był objęty serwisem gwarancyjnym na terenie kraju.

⁵¹ Tj. m.in. minimalny dwuletni okres gwarancji i rękojmi, przy premiowaniu okresu trzyletniego.

urządzeń różnych producentów z aktualnie oferowanych na rynku, na podstawie których określono parametry techniczne zamieszczone następnie w SWZ.

(akta kontroli str. 275-279, 313-377, 716-728)

Wyboru wykonawcy dokonano zgodnie z wymogami ustawy Pzp oraz SWZ. W ramach postępowania zamawiający m.in.:

- opracował analizę potrzeb i wymagań⁵² oraz powołał komisję przetargową⁵³,
- przekazał ogłoszenie o zamówieniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej celem zamieszczenia w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej⁵⁴, a następnie zamieścił je na Platformie zakupowej⁵⁵,
- udostępnił SWZ na Platformie zakupowej zamawiającego w dniu publikacji ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej,
- dokonał zmiany ogłoszenia o zamówieniu w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w związku ze zmianą SWZ⁵⁶,
- zapewnił złożenie przez członków komisji, przetargowej, osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania oraz osobę udzielającą zamówienia (Burmistrza) oświadczeń wymaganych art. 56 ust. 4 ww. ustawy,
- sporządził protokół postępowania wg wymaganego wzoru⁵⁷.

Analiza dokumentacji postępowania wykazała ponadto, że: informację o złożonych ofertach przekazano Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych 14 dni po dniu otwarcia ofert⁵⁸, a w protokole postępowania oraz w zbiorczych zestawieniach ofert wskazano inną, niż przyjęta w SWZ, punktację kryteriów oceny ofert (opisano w sekcji „Stwierdzone nieprawidłowości”).

Z wybranym wykonawcą⁵⁹ Gmina w dniu 7 września 2022 r. zawarła dwie umowy, tj.:

- nr EK.272.2.2022 dotyczącą części I zamówienia (dostawa 642 laptopów oraz 30 tabletów) na kwotę 1 617 135,12 zł brutto, z terminem realizacji w okresie listopad-grudzień 2022 r.,
- nr EK.272.3.2022 dotyczącą części II zamówienia (dostawa 117 komputerów biurowych stacjonarnych) na kwotę 326 963,52 zł, z terminem realizacji w okresie grudzień 2022 r. – styczeń 2023 r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia Gmina przekazała Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej.⁶⁰ Umowy na dostawę sprzętu komputerowego nie były zmieniane.

Dostawa sprzętu komputerowego została zrealizowana z zachowaniem terminów określonych umową, tj. Gmina otrzymała tablety i laptopy w dniu 21 listopada 2022 r., a komputery stacjonarne 10 stycznia 2023 r.⁶¹

⁵² Opracowano w dniu 1 czerwca 2022 r.

⁵³ Komisja przetargowa została powołana w dniu 13 czerwca 2022 r.

⁵⁴ Ogłoszenie przekazano w dniu 15 lipca 2022 r., a potwierdzenie publikacji otrzymano 20 czerwca 2022 r.

⁵⁵ Zamieszczono 20 czerwca 2022 r. na Platformie zakupowej Logintrade.Net. Link do ogłoszenia zamieszczono na stronie BIP Urzędu.

⁵⁶ Termin składania ofert zmieniono z 26 lipca 2022 r., godz. 10:00 na 2 sierpnia 2022 r., godz. 10:00.

⁵⁷ Wzór określony rozporządzeniem Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Dz.U. z 2020 r., poz. 2434.

⁵⁸ Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 2 sierpnia 2022 r., a informację przekazano w dniu 16 sierpnia 2022 r.

⁵⁹ Jedynym wykonawcą, który złożył oferty obejmujące część I i część II zamówienia.

⁶⁰ Ogłoszenie przekazano w dniu 8 września 2022 r.

⁶¹ Dostawy obejmowały: Laptopy Asus, ExpertBook B1500, model B1500CEAE-EJ3829RA, Tablety Samsung Galaxy Tab A8 WiFi 4/64GB model SM-X200 oraz komputery stacjonarne All in One ASUS VIVO AiO22, model V222FAK-BA001RA z wyposażeniem (klawiatura+myszka).

Na podstawie faktur wykonawcy,⁶² Gmina przelewami z dnia 12 grudnia 2022 r. (na kwotę 1 617 135,12 zł) oraz z 14 lutego 2023 r. (326 963,52 zł) uiściła wykonawcy wynagrodzenie umowne.

Gmina jako zamawiający nie zamieściła w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu ww. umów (opisano w sekcji „Stwierdzone nieprawidłowości”).

(akta kontroli str. 270-608)

2.3 W związku z dostarczeniem przez wykonawcę zamówionego sprzętu komputerowego Urząd ogłosił miejsca i terminy jego przekazywania beneficjentom.⁶³

Sprzęt komputerowy⁶⁴ został przekazany beneficjentom ostatecznym⁶⁵ w miejscach i terminach wskazanych w ogłoszeniach, tj.:

- od 23 listopada 2022 r. do 6 grudnia 2022 r.⁶⁶ w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Olecku wydawano laptopy i tablety,
- od 11 do 20 stycznia 2023 r. w Urzędzie wydawano komputery stacjonarne.

Przy wydawaniu ww. sprzętu informowano beneficjentów ostatecznych o sposobach uzyskania dostępu do nieodpłatnego oprogramowania biurowego⁶⁷ oraz zawierano z nimi umowy darowizny, do których załącznikami były protokoły zdawczo-odbiorcze, procedury monitorowania utrzymania efektów projektu grantowego oraz formularze oświadczeń o zachowaniu trwałości projektu.

W umowach darowizny określono m.in., że:

- obdarowany zobowiązuje się do utrzymania efektów projektu, tj. niezbywania sprzętu przez minimum dwa lata od dnia zakończenia projektu,
- obdarowany w przypadku: zbycia, utraty lub uszkodzenia sprzętu⁶⁸, a także niezłożenia oświadczenia o zachowaniu trwałości projektu⁶⁹ zobowiązuje się do przekazania na rzecz darczyńcy równowartości środków, które darczyńca będzie zobowiązany zwrócić instytucji pośredniczącej⁷⁰,
- sprzęt podlega 24-miesięcznej gwarancji od dnia podpisania umowy,
- darczyńca przenosi na obdarowanego prawa z tytułu rękojmi i gwarancji.

W umowach darowizny nie przeniesiono na rzecz obdarowanych praw do licencji oprogramowania komputerów stacjonarnych i laptopów.

Burmistrz podał, że sprzęt komputerowy przekazywano obdarowanym bez uruchamiania. Użytkownik końcowy w momencie pierwszego uruchomienia laptopa lub komputera mógł zarejestrować system operacyjny bezpośrednio na stronie producenta poprzez utworzenie konta i zaakceptowanie licencji. W ten sposób stawał się licencjobiorcą.

Sprzęt komputerowy (642 laptopy, 117 komputerów stacjonarnych oraz 30 tabletów) został wydany wszystkim beneficjentom (uczniom) wskazanym w załączniku do wniosku o przyznanie grantu.⁷¹

⁶² Tj. faktur: z dnia 25 listopada 2022 r. na kwotę 1 617 135,12 zł (za dostawę laptopów i tabletów z akcesoriami – ładowarki sieciowe, kable zasilania) oraz z dnia 30 stycznia 2023 r. na kwotę 326 963,52 zł (za komputery stacjonarne i akcesoria w postaci klawiatur i myszy).

⁶³ Ogłoszenia zamieszczono na stronie internetowej Gminy i koncie Facebooka Urzędu oraz stronie internetowej Szkoły podstawowej Nr 2 w Olecku.

⁶⁴ Sprzęt był wyposażony w systemy operacyjne, tj.: laptopy w system operacyjny Windows 10 Pro Education, komputery stacjonarne - Windows 11 Pro Education, a tablety – Android 11.

⁶⁵ Wydano: laptopy – 642 uczniom, komputery stacjonarne – 117 uczniom, tablety – 30 uczniom.

⁶⁶ Laptopy i tablety wydawano w dniach: 23, 24, 25, 28, 29 i 30 listopada 2022 r. oraz 1, 2, 5 i 6 grudnia 2022 r., a komputery stacjonarne w dniach 11-20 stycznia 2023 r.

⁶⁷ Tj. w oparciu o platformę „Microsoft 365 Education” – każda zarejestrowana na niej szkoła zapewniała uczniowi login i hasło oraz kody dostępu, w tym do pakietu „Office”, a także do ww. platformy oraz poprzez pobranie darmowego pakietu biurowego bezpośrednio ze strony LibreOffice Polska (<https://pl.libreoffice.org/poznaj/libreoffice/>).

⁶⁸ Dotyczyło uszkodzeń nie objętych gwarancją.

⁶⁹ Oświadczenie przewidziane procedurą monitorowania utrzymania efektów projektu grantowego.

⁷⁰ Tj. Centrum Projektów Polska Cyfrowa.

⁷¹ Arkusz nr 2 „dane wnioskodawców”.

2.4 Po przekazaniu użytkownikom sprzętu informatycznego dofinansowanego ze środków programu „Granty PPGR” do Urzędu nie wpłynęły sygnały⁷² lub zgłoszenia wskazujące na trudności w jego użytkowaniu przy realizacji nauki zdalnej. Po dniu, w którym rozpoczęto wydawanie sprzętu komputerowego zakupionego z udziałem środków ww. programu (23 listopada 2022 r.) w szkołach podstawowych z terenu Gminy Olecko nie wystąpiły przypadki prowadzenia zajęć szkolnych w formie zdalnej.

Z informacji uzyskanych przez kontrolera z trzech szkół średnich z terenu Gminy Olecko⁷³, których uczniowie otrzymali sprzęt komputerowy w ramach ww. Programu wynikało, że w ww. okresie również nie prowadzono w nich zajęć szkolnych w trybie zdalnym.

(akta kontroli str. 641-656)

2.5 Gmina z zachowaniem terminu określonego umową o powierzenie grantu złożyła w dniu 10 marca 2023 r.⁷⁴ wniosek rozliczający grant⁷⁵. Wskazano w nim m.in., że:

- wysokość przyznanego i rozliczonego grantu wynosi 1 927 500,00 zł;
- sprzęt komputerowy został wydany zgodnie z ilością zakwalifikowanych wniosków (642 laptopy, 117 komputerów stacjonarnych i 30 tabletów),
- wsparciem objęto 789 dzieci i wnuków byłych pracowników PGR,
- w związku z tym, że kwota wynagrodzenia dostawcy sprzętu komputerowego przekraczała kwotę otrzymanego grantu (1 927 500,00 zł), Gmina wydatkowała na ten cel środki własne w kwocie 16 598,64 zł, przy czym łączna wartość zadania wyniosła 1 944 098,64 zł,
- ceny jednostkowe sprzętu IT/oprogramowania/licencji wyniosły: komputer stacjonarny – 2 652,69 zł⁷⁶, laptop – 2 456,31 zł⁷⁷, tablet – 1 339,47 zł⁷⁸.

Gmina w wyniku uwag weryfikatora, w wyznaczonych terminach, dwukrotnie skorygowała wniosek rozliczający⁷⁹. Uwagi te dotyczyły m.in.:

- dokonania ponownej weryfikacji oświadczenia dotyczącego podatku VAT pod względem stanu faktycznego i sytuacji prawnej,⁸⁰
- wykazania we wniosku rozliczającym wyższych cen jednostkowych zakupionego sprzętu (komputera stacjonarnego i tabletu) względem cen określonych Regulaminem Konkursu⁸¹ W uwadze zaznaczono, że w przypadku przekroczenia ww. kwot różnica zostaje uznana za koszt niekwalifikowany. Wskazano przy tym na możliwość dokonania zmian cen jednostkowych ww. sprzętów na dopuszczalne, w razie wyodrębnienia kosztów oprogramowania i akcesoriów ze wskazanej na fakturze ceny jednostkowej zakupionego sprzętu,⁸²

⁷² Tj. skargi, wnioski, petycje, interpelacje i zapytania radnych.

⁷³ Tj.: I Liceum Ogólnokształcące im. J. Kochanowskiego w Olecku, Zespół Szkół Technicznych w Olecku oraz Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych w Olecku.

⁷⁴ Tj. przed upływem terminu 10 miesięcy od dnia zawarcia umowy o powierzenie grantu – 18 marca 2023 r.

⁷⁵ Wniosek rozliczający grant został złożony poprzez jego zamieszczenie w generatorze wniosków.

⁷⁶ Wg wniosku o grant cena jednostkowa wynosiła 2 500,00 zł.

⁷⁷ Wg wniosku o grant cena jednostkowa wynosiła 2 500,00 zł.

⁷⁸ Wg wniosku o grant cena jednostkowa wynosiła 1000,00 zł.

⁷⁹ Korekty złożono w dniach: 12 i 18 maja 2023 r.

⁸⁰ tj. m.in. zaznaczenia w pkt 6 oświadczenia („zachodzą inne przyczyny”) braku korzystania z prawa odliczenia) opcji „tak” oraz wskazania wyjaśnienia w zakresie braku możliwości skorzystania z odliczenia VAT w przypadku rozliczanego grantu (we wniosku zaznaczono opcję „nie”),

⁸¹ Cena jednostkowa: komputera stacjonarnego nie mogła przekraczać 2500 zł, a tableta - 1000 zł.

⁸² W uwadze wskazano, że w przypadku posiadania specyfikacji do faktury, z której wynikałoby rozbić cenę jednostkową komputera stacjonarnego/tabletu na jego składowe elementy (sprzęt, akcesoria, oprogramowanie) w związku z oszczędnościami przetargowymi na zakupie laptopów Gmina mogłaby rozliczyć koszt oprogramowania i akcesoriów w ramach pozostałych kosztów dodatkowych związanych z ich nabyciem. Wskazano przy tym na możliwość dodania we wniosku rozliczającym dodatkowej pozycji kosztu oprogramowania lub akcesoriów, z czym związany byłby obowiązek opisanie i uzasadnienie zmian we wniosku rozliczającym, a także dokonanie odpowiednich korekt na opisie do dokumentu księgowego.

- w pozycji wydatku związanego z akcesoriami poproszono o wpisanie poprawnej ceny jednostkowej,⁸³ tj. 152,69 zł zamiast 294,56 zł.

We wniosku rozliczającym po korektach m.in.:

- zmieniono cenę jednostkową komputera stacjonarnego na kwotę 2 500 zł i wartość łączną 117 szt. komputerów na 292 500,00 zł⁸⁴, oraz cenę jednostkową tableta na 1000 zł i wartość łączną 30 szt. tabletów na 30 000 zł⁸⁵,
- dodano pozycje: akcesoria 1 (klawiatura i myszka do komputera stacjonarnego – cena jednostkowa – 152,69 zł, liczba 117, wartość 17 864,88 zł) oraz akcesoria 2 (ładowarka sieciowa, kabel zasilania do tableta - cena jednostkowa – 339,47 zł, liczba 30, wartość 10 184,10 zł).

Poprawiony wniosek rozliczający grant został zatwierdzony przez Biuro Projektu „Cyfrowa Gmina” w dniu 13 czerwca 2023 r.

(akta kontroli str. 657-690)

W Urzędzie nie odnotowano, żadnego przypadku utraty, zniszczenia lub uszkodzenia sprzętu komputerowego zakupionego ze środków dofinansowania Programu i przekazanego obdarowanym beneficjentom końcowym. Nie wystąpił także żaden przypadek zwrotu tego sprzętu przez beneficjenta końcowego.

(akta kontroli str. 691-692)

2.6 W Urzędzie, stosownie do wymogu §4 ust. 9 Regulaminu Konkursu, opracowano Procedurę monitorowania utrzymania efektów projektu grantowego – „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”⁸⁶, która stanowiła załącznik nr 3 do umowy darowizny podpisywanej z każdym beneficjentem przy przekazaniu sprzętu komputerowego.

W Procedurze monitorowania przewidziano:

- wezwanie przez Gminę, po okresie 2 lat od zakończenia projektu grantowego,⁸⁷ obdarowanych do złożenia oświadczeń o zachowaniu trwałości projektu, wg załącznika nr 2 do umowy darowizny⁸⁸ (ust. 7 w związku z ust. 4 Procedury monitorowania);
- obowiązek składania przez obdarowanego, co 12 miesięcy w okresie dwóch lat od daty zakończenia realizacji projektu, oświadczeń wg wzoru określonego załącznikiem nr 2 do umowy darowizny (ust. 17 i 18 Procedury monitorowania);
- możliwość wezwania obdarowanego do stawiennictwa wraz z otrzymanymi przedmiotami w miejscu i czasie określonym przez Gminę, w przypadku niezłożenia ww. oświadczenia (ust. 8 Procedury monitorowania);
- możliwość żądania przez Gminę okazania sprzętu komputerowego, celem przeprowadzenia oględzin stanu technicznego i sprawdzenia jego przeznaczenia w okresie dwóch lat od daty zakończenia projektu (ust. 9 Procedury monitorowania).

Z wyjaśnień Burmistrza wynikało, że w ust. 7 Procedury monitorowania utrzymanie efektów projektu grantowego nastąpiła pomyłka pisarska. Zamiast sformułowania „po okresie określonym w ust. 4” powinno być „W okresie określonym w ust. 4.” Kolejne

⁸³ tj. 152,69 zł zamiast 294,56 zł.

⁸⁴ W pierwotnej wersji wniosku rozliczającego wykazano wartość 310 364,88 zł.

⁸⁵ W pierwotnej wersji wniosku rozliczającego wykazano wartość 40 184,10 zł.

⁸⁶ Dalej: Procedura monitorowania.

⁸⁷ Tj. od daty zaakceptowania przez Operatora końcowego rozliczenia projektu grantowego, co nastąpiło 13 czerwca 2023 r.

⁸⁸ Wzór oświadczenia obejmował kwestię posiadania/ nie posiadania sprzętu komputerowego z projektu grantowego „Grant PPGR” oraz użytkowania/ nie użytkowania go zgodnie z przeznaczeniem ww. projektu. Ponadto zawierał on miejsce na opisanie przyczyn i okoliczności braku posiadania lub użytkowania sprzętu komputerowego niezgodnie z przeznaczeniem oraz innych uwag dotyczących trwałości ww. projektu.

ustępy (9 i 18) ww. procedury wskazują na monitorowanie utrzymania efektów projektu grantowego w okresie dwóch lat od daty zakończenia projektu.

(akta kontroli str. 693-698, 711-715)

W dniu 15 maja 2024 r. Urząd opublikował na stronie internetowej⁸⁹ oficjalnego Portalu Gminy Olecko informację dotyczącą obowiązku złożenia, w terminie do 31 maja 2024 r., przez osoby obdarowane oświadczeń o utrzymaniu efektów projektu. Według stanu na dzień 25 czerwca 2024 r. oświadczenia potwierdzające utrzymanie efektów projektu złożyło 778 spośród 789 obdarowanych osób. Do pozostałych 11 osób skierowano wezwania do stawienia wraz z otrzymanym sprzętem komputerowym w terminie siedmiu dni od dnia doręczenia.⁹⁰

(akta kontroli str. 699-703)

2.7 W okresie poprzedzającym kontrolę NIK Urząd nie był kontrolowany w związku z realizacją projektu w ramach programu „Granty PPGR”, a zagadnienie to nie było także przedmiotem audytu wewnętrznego.

(akta kontroli str. 704-705)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. W postępowaniu na dostawę sprzętu komputerowego w ramach realizacji projektu „Granty PPGR” informacja o złożonych ofertach została przekazana Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych 14 dni po otwarciu ofert, które miało miejsce 2 sierpnia 2022 r., tj. po terminie określonym w art. 81 ust. 1 ustawy Pzp, wynoszącym siedem dni od otwarcia ofert.

Burmistrz wyjaśnił, że przekazanie informacji o złożonych ofertach z przekroczeniem ww. terminu nastąpiło w wyniku przeoczenia pracownika.

(akta kontroli str. 486, 774-775)

2. W protokole postępowania na dostawę sprzętu komputerowego w ramach projektu grantowego „Granty PPGR” oraz w zbiorczych zestawieniach ofert zamieszczono niezetelne dane dotyczące punktacji złożonych w postępowaniu ofert. W dokumentach tych wskazano⁹¹, że otrzymały one 60 punktów wg kryterium ceny oraz 40 punktów wg kryterium „okres gwarancji”. W opisie kryteriów oceny ofert w SWZ⁹² przyjęto: 80% dla kryterium ceny (maksymalna liczba punktów – 80) oraz 20% dla kryterium okres gwarancji (maksymalna liczba punktów – 20).

Z wyjaśnień Burmistrza wynikało, że zamawiający omyłkowo zapisał punktację w protokole postępowania i zbiorczych zestawieniach ofert. Do wyjaśnień załączono przy tym skorygowane zbiorcze zestawienia ofert.

(akta kontroli str. 313-336, 472-473, 476-485, 752-760)

3. Urząd pomimo tego, że umowy dostawy sprzętu komputerowego, zawarte w ramach projektu „Granty PPGR”, zostały wykonane odpowiednio w dniach 21 listopada 2022 r. i 10 stycznia 2023 r., nie wywiązał się z obowiązku zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu ww. umów, wynikającego z art. 448 Pzp.

Burmistrz podał, że z uwagi na szacowaną wartość zamówienia przekraczającą progi unijne określone w art. 3 ustawy Pzp Gmina jako zamawiający

⁸⁹ <https://www.olecko.pl/4416/oswiadczenia-granty-ppgr.html>

⁹⁰ Wezwano pismami z dnia 24 czerwca 2024 r.

⁹¹ Pkt 15 Protokołu „najkorzystniejsza oferta” oraz L.p.1-4 Zbiorczych zestawień ofert (dla części I i II), wg których waga ceny oferty wynosiła 60, a terminu realizacji 40, zaś liczba punktów w kryterium cena – 60, a liczba punktów w kryterium okres gwarancji – 40.

⁹² Rozdział XVI – opis kryteriów oceny ofert wraz z podaniem wag tych kryteriów i sposobu oceny, ust. 10 SWZ.

przeprowadziła postępowanie w procedurze unijnej zgodnie z art. 132 ustawy Pzp. W wyniku błędnego zinterpretowania treści ww. przepisu, który odsyła do działu III Pzp uznano, że ma on zastosowanie jedynie do umów poniżej progów unijnych, w związku z czym nie opublikowano ogłoszenia o wykonaniu umowy.

(akta kontroli str. 608, 752-758)

OCENA CZĄSTKOWA

Gmina prawidłowo zrealizowała umowę o powierzenie grantu. Wyboru wykonawcy dokonano zgodnie z przepisami Pzp. Przy prowadzeniu postępowania przetargowego nie ustrzeżono się jednak nieprawidłowości, które nie miały jednak wpływu na wybór wykonawcy. Dotyczyło to przekazania Prezesowi UZP z opóźnieniem, względem ustawowego terminu, określonego art. 81 ust. 1 ustawy Pzp, informacji o złożonych ofertach oraz niezamieszczenia, wbrew obowiązкови określönemu art. 448 Pzp, ogłoszeń o wykonaniu umów w Biuletynie Zamówień Publicznych, a także podania w protokole z postępowania oraz w zbiorczych zestawieniach ofert nierzetelnych danych w zakresie punktacji złożonych ofert.

Dostawy sprzętu komputerowego na potrzeby realizacji projektu zostały wykonane zgodnie z wymogami i terminami określonymi w umowach zawartych z wykonawcą. Gmina zrealizowała projekt grantowy przekazując sprzęt komputerowy wszystkim beneficjentom, których wnioski zostały pozytywnie rozpatrzone, a sporządzony przez nią wniosek rozliczający grant, po dokonaniu wymaganych poprawek, został zatwierdzony przez Biuro Projektu „Cyfrowa Gmina”. Stosownie do opracowanej przez Gminę procedury monitorowania trwałości efektów projektu podjęto działania zmierzające do wyegzekwowania złożenia oświadczeń przez ostatecznych beneficjentów.

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, nie formułuje uwag i przedstawia następujące wnioski:

Wnioski

1. Podjęcie działań zapewniających rzetelne ujmowanie w dokumentacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych danych dotyczących kryteriów oceny ofert.
2. Terminowe przekazywanie Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informacji o złożonych ofertach.
3. Zamieszczanie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszeń o wykonaniu umów.

Z uwagi na zrealizowanie i rozliczenie projektu grantowego Delegatura odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych dotyczących nieprawidłowości nr 1 i 2 sformułowanych na str. 11-12 wystąpienia pokontrolnego.

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 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.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Olsztyn, 18 lipca 2024 r.

Kontroler
Adam Rączkiewicz
doradca prawny

.....
podpis

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

.....
podpis