



Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID

PPGR.912.70.2023

Operator projektu grantowego
Politechnika Łódzka

Informacja pokontrolna

I.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> — Art. 36 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.) — Umowa o powierzenie grantu nr 762/2022 z dnia 11 maja 2022 r. — Upoważnienie stałe nr 3/CG/2023 do kontroli z dnia 20 września 2023 r. — Zawiadomienie o kontroli z dnia 9 listopada 2023 r.
II.	Jednostka kontrolująca	Operator: Politechnika Łódzka
III.	Cel kontroli	Celem kontroli jest potwierdzenie realizowania projektu zgodnie z Umową o powierzenie grantu.
IV.	Skład osobowy Zespołu Kontrolującego	<ul style="list-style-type: none"> — Karolina Mentrycka — Kamil Łuniewski
V.	Termin przeprowadzania czynności kontrolnych	15–17 listopada 2023 r.
VI.	Rodzaj kontroli	<ul style="list-style-type: none"> — planowa — na dokumentach
VII.	Grantobiorca (nazwa Podmiotu kontrolowanego)	Gmina Nidzica
VIII.	Adres Podmiotu kontrolowanego	ul. Plac Wolności 1, 13-100 Nidzica
IX.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	Jacek Kosmała – Burmistrz Nidzicy
X.	Tytuł kontrolowanego grantu	„Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”
XI.	Wartość grantu (wg umowy)	1 623 710,00 PLN
XII.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	6 grudnia 2023 r.

XIII. Zakres i ustalenia kontroli

Zakres kontroli stanowiła weryfikacja dokumentacji związanej bezpośrednio z realizacją grantu, w tym umożliwiających potwierdzenie kwalifikowalności wydatków oraz zgodności z wymaganiami programu operacyjnego, przepisów unijnych oraz krajowych.

Kontrola szczególny nacisk położyła na potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu z podpisaną umową o powierzenie grantu oraz kwalifikowalności wydatków w odniesieniu do wydatków

Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID

dotyczących laptopów, w szczególności w odniesieniu do wydatku dotyczącego ubezpieczenia sprzętu (tj. wydatku i obszaru wskazanego przez weryfikatora).

W ramach realizacji grantu zostało zakupionych 638 szt. laptopów wraz z ubezpieczeniem dla całości zakupionego sprzętu. Zgodnie z Umową o powierzenie grantu z dnia 11 maja 2022 r., dofinansowanie w kwocie 1 623 710,00 PLN zostało wypłacone w dniu 18 maja 2022 r. na rachunek bankowy Grantobiorcy nr 89 1020 3541 0000 5502 0353 5051.

II przetarg nieograniczony na zakup ww. sprzętu ogłoszono 9 września 2022 r., w którym została złożona jedna oferta. Umowa na realizację zamówienia została podpisana w dniu 3 listopada 2022 r. i została zrealizowana ostatecznie w dniu 5 grudnia 2022 r. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu, nastąpiły zmiany w kwocie ubezpieczenia sprzętu: kwota z wniosku o grant to: 45,00 PLN, kwota po przetargu to: 67,65 PLN oraz zmianie uległa wartość laptopa, kwota z wniosku o grant to: 2 500,00 PLN, kwota po przetargu to: 2 477,22 PLN. Niewykorzystana kwota grantu w wysokości 82,94 PLN została zwrócona w dniu 1 marca 2023 roku.

Laptopy wydane zostały rodzicom/opiekunom prawnym lub uczniom szkół średnich, którzy osiągnęli pełnoletność w oparciu o umowę darowizny. Umowy darowizny z 638 obdarowanymi podpisywano w Urzędzie Miejskim w Nidzicy od 8.12.2022 r. do 21.02.2023 r.

Ustaień dokonano na podstawie dokumentów przedstawionych przez Grantobiorcę:

1. Zasady (polityki) rachunkowości wprowadzonej na potrzeby projektu grantowego Zarządzeniem nr 1367/2022 Burmistrza Nidzicy z dnia 16 maja 2022 r. oraz Zestawienia obrotów i sald za okres: od Bilans otwarcia 2022 do grudzień 2022 r., od Bilans otwarcia 2023 do listopad 2023 r.,
2. Wyciągu bankowego pokazującego historie operacji na rachunku od 1 stycznia 2022 do 2 marca 2023 r.
3. Specyfikacji Warunków Zamówienia (dalej: SWZ) w przetargu nieograniczonym na dostawę sprzętu związanego z realizacją projektu – Granty PPGR z dnia 9 września 2022 r.
4. Szczegółowego Opisu Przedmiotu Zamówienia, który był załącznikiem nr 1 do SWZ.
5. Umowy nr OSO.272.1.2022 zawartej w dniu 3 listopada 2022 r. z firmą ITPunkt Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach wraz z Formularzem ofertowym złożonym przez Wykonawcę.
6. Zrzutów z ekranu poczty z dnia 29 listopada 2022 r. (godz. 10:30 i 11:28) z potwierdzeniem dostawy sprzętu wraz z podaniem nr seryjnych przekazanego sprzętu.
7. Treści wiadomości e-mail z dnia 16 listopada 2023 r. odnośnie dokumentu dot. szacowania wartości polisy; korespondencja Opiekuna Klienta z firmy ITPunkt z pracownikiem Urzędu Miejskiego w Nidzicy – Mariuszem Dobrowolskim, do którego dołączono załącznik „szacunkowe wyceny Nidzica.docx” z dnia 2 października 2022 r. „Szacowanie Wartości Polisy do postępowania Dostawa sprzętu informatycznego związana z realizacją projektów w ramach

Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID

grantu „Cyfrowa Gmina” oraz „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Granty PPGR”. Dokument opiewa na kwotę 43 160,70 PLN.

8. Faktury nr F22120138 z dnia 9 grudnia 2022 r. na kwotę 1 623 627,06 PLN brutto (1 580 466,36 PLN netto) wraz z dołączonym opisem do faktury oraz wydaną dyspozycją przelewu bankowego (z rachunku nr 89 1020 3541 0000 5502 0353 5051).
9. Protokołu odbioru dostawy 638 szt. laptopów Dell Vostro 3510 wraz z numerami seryjnymi z dnia 5 grudnia 2022 r.
10. Polisy seria K nr 09174500 z dnia 5 grudnia 2022 r. na okres ubezpieczenia 6 grudnia 2022 – 10 marca 2023 r. i składkę łączną 23 233,00 PLN (suma ubezpieczenia 1 580 466,36 PLN) oraz Załącznika do polisy z dnia 6 grudnia 2022 r. z wyodrębnionymi poszczególnymi kosztami składającymi się na całą kwotę ubezpieczenia tj. 43 160,70 PLN.

Zespół kontrolujący potwierdził, że:

- dla potrzeb realizacji projektu został otwarty odrębny rachunek bankowy o numerze 89 1020 3541 0000 5502 0353 5051, z którego były dokonywane wszelkie wydatki związane z projektem,
- projekt w zakresie rzeczowym został zrealizowany w terminie wynikającym z podpisanej umowy,
- dokumentacja finansowa przedstawiona przez Grantobiorcę potwierdziła prawidłowe poniesienie wydatku. Sprzęt został ubezpieczony na okres realizacji projektu i objęty 36 miesięczną gwarancją. Okres gwarancji biegnie od dnia następnego po dniu podpisania protokołu odbioru końcowego przez Zamawiającego, czyli od 5 grudnia 2022 r. Zaś Polisa ubezpieczeniowa seria K nr 09174500 z dnia 5 grudnia 2022 r. jest potwierdzeniem ubezpieczenia od 6 grudnia 2022 do 10 marca 2023 r. (składka łączna: 23 233,00 PLN na sumę ubezpieczenia 1 580 466,36 PLN). Załącznik do polisy z dnia 6 grudnia 2022 r. zawiera pozycje składające się na całą kwotę ubezpieczenia z faktury tj. 43 160,70 PLN:
 - wartość polisy: 23 330,00 PLN,
 - koszty ubezpieczenia sprzętu komputerowego do czasu protokolarnego odbioru przez Zamawiającego. Dostawa 638 szt. komputerów odbyła się w kilku partiach rozciągniętych w czasie: 15 268,00 PLN,
 - koszty związane z pozyskaniem polisy ubezpieczeniowej wraz z negocjacjami jej zakresu zgodnego z warunkami określonymi w SOPZ Zamawiającego: 4 659,70 PLN.

XIV. Stwierdzone nieprawidłowości, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia): nie stwierdzono nieprawidłowości

Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID

XV. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia): nie wydano zaleceń pokontrolnych/rekomendacji

XVI. Uwagi/zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag: nie dotyczy

Jednostka kontrolująca przekazuje niniejszą Informację pokontrolną. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie.

Pouczenie:¹

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z niepodpisaną Informacją pokontrolną w terminie 5 dni od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje niniejszą Informację pokontrolną i niezwłocznie odsyła do Jednostki kontrolującej.

Zespół kontrolujący:	Karolina Mentrycka – Kierownik Zespołu Kontrolnego  /podpisano elektronicznie/	Signed by / Podpisano przez: Karolina Mentrycka Politechnika Łódzka Date / Data: 2023-12-07 11:20	Data: 07.12.2023
	Kamil Łuniewski – Członek Zespołu Kontrolnego  /podpisano elektronicznie/	Signed by / Podpisano przez: Kamil Łuniewski Politechnika Łódzka Date / Data: 2023-12-07 13:31	Data: 07.12.2023
Podpis przedstawiciela Grantobiorcy:	 /podpisano elektronicznie/	Signed by / Podpisano przez: Jacek Kosmala Date / Data: 2023-12-08 09:05	Data:

¹ Pouczenie ma zastosowanie do I Informacji pokontrolnej. Usunąć w przypadku II Informacji pokontrolnej sporządzonej po zastrzeżeniach