



Władza Wdrażająca Programy Europejskie

miejscu realizacji projektu

nr POIG.08.03.00-08-057/10

"Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych"

Numer projektu	POIG.08.03.00-08-057/10
Tytuł projektu	"Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych"
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Drezdenko
Adres	ul. Warszawska 1 66-530 Drezdenko
Osoby reprezentujące Jednostkę kontrolowaną/ Osoby udzielające informacji podczas kontroli	Pan Maciej Pietruszak – Burmistrz Miasta i Gminy Swarzędz; Pan Bartłomiej Głogowiec - Koordynator projektu Pani Natalia Kowalska -Golla - Referat Księgowości
Miejsce kontroli/miejsce realizacji projektu	ul. Warszawska 1 66-530 Drezdenko oraz teren Gminy Drezdenko
Data zakończenia realizacji projektu	31.10.2012r.
Nazwa jednostki kontrolującej	Władza Wdrażająca Programy Europejskie
Adres	ul. Syreny 23, 01-150 Warszawa
Członkowie zespołu kontrolującego (imię, nazwisko, stanowisko)	Pani Grażyna Nawrocka - główny specjalista WKM WWPE Pani Agnieszka Dykiel - specjalista WKM WWPE
Data kontroli	09-10.06.2014r.
Data zakończenia okresu trwałości projektu	31.10.2017r.

PODSTAWA PRAWNA KONTROLI:

Rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające Rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz.U. UE L 210 z 31.7.2006), Ustawa z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. nr 227, poz.1658 z późn. zm.), „Plan kontroli trwałości Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, na rok 2013” „Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie Procesu kontroli dla Instytucji Pośredniczących i Instytucji Wdrażających dla Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013) oraz Upoważnienie do kontroli nr 108/8.3/2013 z dnia 28.11.2013r. i Umowa o dofinansowanie projektu nr POIG.08.03.00-30-001/09

Władza Wdrażająca Programy Europejskie
ul. Syreny 23, 01-150 Warszawa
tel. 022315 23 40, 315 22 00
faks 022315 22 02
www.wwpe.gov.pl



INNOWACYJNA
GOSPODARKA
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



OSOBY PRZEPROWADZAJĄCE KONTROLĘ NA MIEJSCU:

1. Grażyna Nawrocka – Kierownik Zespołu Kontrolującego
2. Agnieszka Dykiel – Członek Zespołu Kontrolującego.

CELE KONTROLI:

Ocena osiągnięcia i utrzymania celów projektu oraz wskaźników rezultatu zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie.

ZAKRES KONTROLI:

1. Ocena poddania operacji zasadniczej modyfikacji.
2. Ocena wpływu określonych czynników zewnętrznych oraz wewnętrznych na charakter i warunki realizacji projektu.
3. Ocena wystąpienia nieuzasadnionej korzyści po stronie beneficjenta.

OPIS CELÓW PROJEKTU WRAZ ZE WSKAŹNIKAMI:

W ramach projektu wyszczególniono 3 cele na poziomie produktu i 3 cele na poziomie rezultatu:

Cele na poziomie produktu:

- 1) zakupienie 100 jednostek zestawów komputerowych dla gospodarstw domowych o trudnej sytuacji materialnej oraz osobom niepełnosprawnym) w celu umożliwienia korzystania z Internetu szerokopasmowego,
- 2) zakup karty sieciowej dla 130 gospodarstw domowych które otrzymały dofinansowanie dostępu do szerokopasmowego Internetu,
- 3) wybudowanie teleinformatycznych obiektów infrastruktury, poprzez które dostarczany będzie sygnał dostępowy do szerokopasmowego Internetu.

Cele na poziomie rezultatu: 19 pkt dostępowych (w tym 17 masztów)

- 1) 130 gospodarstw domowych podłączonych do szerokopasmowego Internetu,
- 2) 23 jednostki publiczne podłączone do szerokopasmowego Internetu (w tym 12 szkół ponadpodstawowych i gminazjalnych)
- 3) 10 szkół z terenu Gminy Drezdenko podłączonych do szerokopasmowego Internetu. W ramach projektu, Gmina Drezdenko przekazała 100 gospodarstwom domowym z terenu gminy w nieodpłatne użytkowanie sprzęt komputerowy w postaci komputerów stacjonarnych oraz finansuje tym gospodarstwom koszt dostępu do Internetu, a dodatkowo 30 gospodarstwom i 23 jednostkom publicznym finansuje dostęp do szerokopasmowego Internetu. Gmina położyła światłowód na terenie

miasta Drezdenko w wybudowanej kanalizacji teletechnicznej i wybudowała 20 teleinformatycznych obiektów infrastruktury, które umożliwią dostęp do Internetu dla grup docelowych.

USTALENIA

1. Ustalenia dotyczące zmian w Statucie i Regulaminie.

Beneficjent Gmina Drezdenko jest jednostką samorządu terytorialnego, brak zmian w statucie beneficjenta.

2. Ustalenia dotyczące kontynuowania działalności produkcyjnej, usługowej w zakresie przedmiotu, którego dotyczył projekt.

Działalność jest kontynuowana bez modyfikacji.

3. Ustalenia dotyczące osiągnięcia i utrzymania celów projektu.

Cel projektu został osiągnięty i jest utrzymywany.

4. Ustalenia dotyczące osiągnięcia i utrzymania wskaźników rezultatu zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie.

Wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte i są utrzymywane. Zespół kontrolujący w toku kontroli przeprowadził wizytę u Beneficjentów ostatecznych wybranych na 10% próbie tj:

- ze 100 gospodarstw domowych stanowiących grupę docelową użytkujących sprzęt komputerowy i korzystających z dostępu do szerokopasmowego Internetu wybrano 10 Beneficjentów ostatecznych,
- z 30 użytkowników korzystających jedynie z dostępu do szerokopasmowego Internetu wybrano 3 Beneficjentów ostatecznych,
- 23 jednostek publicznych korzystających z dostępu do szerokopasmowego Internetu wybrano 3 Beneficjentów ostatecznych.

Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie.

W trakcie kontroli na miejscu ZK stwierdził, że w ramach Wniosku o dofinansowanie dla projektu nr POIG.08.03.00-08-057/10 "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych" poziom wskaźnika rezultatu pt " Liczba jednostek podłączonych do szerokopasmowego Internetu wynosiła 23 szt. Były to jednostki publiczne podległe Gminie Drezdenko w tym przede wszystkim szkoły. Ponadto z dostępu do szerokopasmowego Internetu korzystają 3 jednostki publiczne niepodległe Gminie Drezdenko tj. Komisariat Policji w Drezdenku, Ochotnicza Straż Pożarna w Drezdenku oraz Urząd Skarbowy w Drezdenku (co zostało wskazane

we Wniosku o dofinansowanie). Założenia we Wniosku aplikacyjnym dotyczące 3 jednostek publicznych niepodległych Gminie Drezdenko wynikały z następujących uwarunkowań:

- Gmina Drezdenko obejmuje rozległy teren o zróżnicowanym ukształtowaniu, przecięty rzeką Noteć, co w znacznym stopniu utrudniało zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu w miejscach krańcowo oddalonych, przedzielonych rzeką i pasmem lasu,
- koszty utrzymania wybudowanej w ramach projektu infrastruktury są wysokie i aby je ograniczyć Beneficjent zdecydował się na umiejscowienie 3 punktów dostępowych na najwyższych, adekwatnych do tego celu budynkach użyteczności publicznej w Drezdenku należących do Urzędu Gminy bądź Skarbu Państwa. Dlatego zamontowano punkty dostępowe na:
 - budynku Urzędu Skarbowego jako najwyższego i najlepiej umiejscowionego budynku w Gminie (w zamian połączono bez dodatkowych kosztów budynek do szerokopasmowego Internetu),
 - budynku Komisariatu Policji (z Komendą Wojewódzką w Gorzowie Wielkopolskim podpisano Umowę o współpracy na wspólne wykorzystanie częstotliwości radiowych w paśmie 13 GHz umożliwiających podłączenie 4 najdalej oddalonych lokalizacji w zamian za podłączenie Komisariatu do szerokopasmowego Internetu),
 - budynku Ochotniczej Straży Pożarnej (w początkowej fazie projektu w budynku znajdowało się przyłącze operatora Orange stanowiące dodatkowe łącze zapasowe, budynek graniczy z budynkiem Urzędu Gminy dlatego bez dodatkowych kosztów podłączono budynek do szerokopasmowego Internetu).

Z uwagi na powyższe oraz, na fakt ujęcia tych punktów dostępu we Wniosku o dofinansowanie ZK uznał za uzasadnione ekonomicznie i społecznie podłączenie ww lokalizacji do szerokopasmowego Internetu wybudowanego w ramach realizowanego projektu.

5. Ustalenia dotyczące modyfikacji produktów projektu od czasu zakończenia realizacji.

Produkty projektu nie podlegały modyfikacjom (wymieniono jeden uszkodzony monitor (w ramach środków własnych Gminy, a jeden został przekazany celem usunięcia usterki do serwisu).

6. Ustalenia dotyczące monitorowania przez Beneficjenta zachowania trwałości projektu.

Beneficjent posiada system monitoringu, który na bieżąco pozwala prześledzić użytkowanie sprzętu przez Beneficjentów ostatecznych i w sposób jednoznaczny zapewnia prawidłowy nadzór oraz monitoring w okresie trwałości realizowanego projektu.

7. Ustalenia dotyczące zmian w Wykazie/Rejestrze Środków Trwałych lub innym dokumencie pozwalającym w sposób jednoznaczny przypisać zakupione w ramach projektu środki.

Beneficjent przedstawił Księgę inwentarzową i Książkę środków trwałych Urzędu Miasta i Gminy Drezdenko. W Księdze inwentarzowej naniesione są zestawy komputerowe w ilości 100 szt. Brak pozostałych środków trwałych zakupionych w ramach realizowanego projektu pn. "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych". Brak wyodrębnienia i rozbicia na poszczególne środki trwałe zgodnie z ustawą o rachunkowości tj. tj.: punkty kandydackie, adaptacja serwerowni (tj. dokumentacja dotycząca budowy, koszty z tym związane, robocizna, itp.) sprzęt zamontowany w serwerowni (w rozbiciu na serwery, klimatyzatory itp.). W Książce środków trwałych ujęto jako środek trwały "Budowę gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych" o wartości początkowej 3 060 975,17 zł, co ZK uznał za nieprawidłowe. W trakcie przeprowadzonej kontroli ZK nie mógł zidentyfikować zakupionego w ramach projektu sprzętu.

ZK zweryfikował umowy użyczenia zawarte z beneficjentami ostatecznymi na użytkowanie karty sieciowej oraz łącza internetowego, oraz na użytkowanie zestawu komputerowego oraz łącza internetowego. Umowy zawarte są na okres 60 miesięcy, co nie zapewnia utrzymania trwałości projektu do 31.10.2017r.

8. Ustalenia dotyczące uzyskania w ramach wykorzystania produktów projektu innego przychodu niż wykazany w analizie finansowej?

Zgodnie z oświadczeniem Burmistrza Miasta i Gminy Drezdenko projekt nie generuje dochodu, co ZK potwierdził w kontrolowanej dokumentacji księgowej.

9. Ustalenia dotyczące archiwizacji dokumentacji.

Beneficjent posiada Instrukcję czynności wykonawczych, kontrolnych i odpowiedzialności w zakresie projektów realizowanych z udziałem funduszy strukturalnych Unii Europejskiej wprowadzoną Zarządzeniem Nr 3/11 Burmistrza Drezdenka z dnia 03 stycznia 2011r. w której określono sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Zapisy w/w zarządzenia nie wskazują określenia sposobu, przekazywania oraz archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu, jak również wymaganego zapisami umowy okresu przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu w ramach POIG. Segregatory w których przechowywana jest dokumentacja projektowa są prawidłowo oznakowane i opisane tzn. zawierają nr i tytuł projektu, logo UE, logo POIG i zapisy o współfinansowaniu z UE.

10. Ustalenia dotyczące promocji projektu.

Beneficjent na stronie internetowej Gminy Drezdenko posiada informację o realizowanym projekcie pn. . "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób wykluczonych". W toku kontroli ZK stwierdził, że sprzęt zawiera oznaczenia w postaci naklejek z informacją o współfinansowaniu projektu z Unii Europejskiej, logotypy oraz oznaczenia programu operacyjnego.

WNIOSKI

Zgodnie z ustaleniami zespołu kontrolującego zarówno cele jak i wskaźniki projektu zostały osiągnięte oraz są utrzymane w kontrolowanym okresie trwałości projektu. Działania Beneficjenta wymagają usprawnienia w celu zapewnienia poprawnej ścieżki audytu w zakresie zakupionych w ramach projektu środków trwałych.

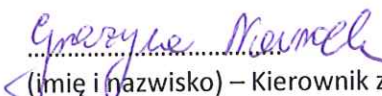
II. Zalecenia pokontrolne:

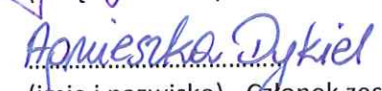
Lp.	Punkt informacji, w którym opisano uchybienie/ nieprawidłowość	Opis stwierdzonego uchybienia/nieprawidłowości	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia zaleceń
1.	7	Brak Wykazu sprzętu elektronicznego zakupionego w ramach realizowanego programu. Prowadzona ewidencja środków trwałych nie zawiera nr seryjnych przekazanych urządzeń. Dokumenty OT nie zostały uaktualnione w momencie wymiany sprzętu.	Wymagana jest szczegółowa ewidencja zakupionego sprzętu oraz weryfikacja i aktualizacja posiadanego wykazu sprzętu elektronicznego, przyporządkowanie numerów seryjnych do konkretnych pozycji w ewidencji środków trwałych w celu stworzenia jednoznacznej identyfikacji sprzętu oraz zweryfikowanie i korekta dokumentów OT w celu ich uaktualnienia.	15.09.2014r.

Jednostka kontrolowana zobowiązana jest, w terminie wyznaczonym w zaleceniach pokontrolnych do ich wdrożenia oraz do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o realizacji zaleceń pokontrolnych w terminie 7 dni od ich wykonania

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dniu 03.08.2014r.

Podpisy członków zespołu kontrolującego:


(imię i nazwisko) – Kierownik zespołu kontrolującego


(imię i nazwisko) - Członek zespołu kontrolującego

Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:

DYREKTOR
Władzy Wdrażającej Programy Euro...
.....dr. Jarosław Pasek.....

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

.....

Data podpisania Informacji Pokontrolnej:

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

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

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

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

