



**Informacja pokontrolna do doraźnej kontroli trwałości na miejscu realizacji projektów
nr POIG.08.03.00-02-053/09 pn. „Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki”.**

Numery projektów	POIG.08.03.00-02-053/09
Tytuły projektów	„Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki”
Nazwa jednostki kontrolowanej	Gmina Łomianki
Adres	ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki
Osoby reprezentujące Jednostkę kontrolowaną/ Osoby udzielające informacji podczas kontroli	Tomasz Dąbrowski – Burmistrz Łomianek, Aleksandra Jankowska - Główny specjalista ds. funduszy europejskich Referat Inwestycji i Integracji Europejskiej Urząd Miejski w Łomiankach.
Miejsce kontroli/miejsce realizacji projektu	Gmina Łomianki ul. Warszawska 71 oraz ul. Warszawska 115 05-092 Łomianki Wraz z terenem Gminy Łomianki.
Data zakończenia realizacji projektu	31.12.2013 r. - data zakończenia realizacji projektu
Nazwa jednostki kontrolującej	Centrum Projektów Polska Cyfrowa
Adres	ul. Spokojna 13A, 01-044 Warszawa
Członkowie zespołu kontrolującego (imię, nazwisko, stanowisko)	Grzegorz Rząsa - Kierownik zespołu kontrolującego Marcin Kaczorek - Członek zespołu kontrolującego
Data kontroli	23-25.01.2017 r.
Data zakończenia okresu trwałości projektu	Data wypłaty środków 21.11.2014 r. Koniec okresu trwałości 21.11.2019 r.

PODSTAWA PRAWNA KONTROLI:

1. 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.),
2. „Wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie Procesu kontroli dla Instytucji Pośredniczących i Instytucji Wdrażających dla Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013”,



3. Upoważnienie nr 2/8.3/2017 z dnia 2017-01-17, do przeprowadzenia kontroli planowej w okresie trwałości na miejscu realizacji projektu nr POIG.08.03.00-02-053/09, wydane przez Dyrektora Centrum Projektów Polska Cyfrowa z siedzibą w Warszawie,
4. Umowa o dofinansowanie projektu nr POIG.08.03.00-02-0053/09 z dnia 2010-06-28 osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki” Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 – 2013 wraz z aneksami:
 - Aneks nr POIG.08.03.00-02-053/09-01 z dnia 2010-09-20
 - Aneks nr POIG.08.03.00-02-053/09-02 z dnia 2012-12-30
 - Aneks nr POIG.08.03.00-02-053/09-03 z dnia 2013-03-25
 - Aneks nr POIG.08.03.00-02-053/09-04 z dnia 2013-07-19

CELE KONTROLI:

Celem kontroli była ocena i potwierdzenie osiągnięcia i utrzymania celów zrealizowanego projektu oraz utrzymania wskaźników rezultatu zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie.

ZAKRES KONTROLI:

- ocena poddania operacji zasadniczej modyfikacji (sprawdzenie charakteru własności nabytych w ramach projektów elementów infrastruktury oraz ocena beneficjenta pod względem kontynuowania dotychczasowej działalności produkcyjnej objętej zakresem zrealizowanych projektów),
- ocena wpływu określonych czynników na charakter i warunki realizacji projektów (sprawdzenie osiągnięcia głównego celu projektów w tym wskaźników projektów oraz wskaźników rezultatu przewidzianych w okresie trwałości),
- ocena wystąpienia nieuzasadnionej korzyści po stronie beneficjenta, jego kontrahenta lub innego podmiotu (skonfrontowanie uzyskania korzyści przez te podmioty z celami dofinansowania danego działania).
- ślad rewizyjny w zakresie środków trwałych zakupionych w ramach projektów.

METODOLOGIA DOBORU PRÓBY DO KONTROLI

Kontroli poddano zakupiony w ramach realizacji projektu sprzęt komputerowy przekazany wybranej przez Beneficjenta grupie docelowej na zasadach określonych w ramach działania 8.3 POIG.

W ramach wskaźników rezultatu kontrolą został objęty następujący % populacji:

- „Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat)” – 10 %;
- „Liczba osób przeszkolonych z obsługi komputera i Internetu” – 100 %
- „Liczba zainstalowanych zestawów komputerowych” – 14,67 % (20 szt. dla gospodarstw domowych oraz 24 szt. dla instytucji publicznych).

OPIS CELÓW PROJEKTU WRAZ ZE WSKAŹNIKAMI:

Głównym celem projektu było przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu społeczności w Gminie Łomianki poprzez zapewnienie mieszkańcom niezbędnego sprzętu i oprogramowania, pomocy technicznej przy instalowaniu sprzętu w domu i instytucjach, zorganizowanie szkoleń dla Beneficjentów ostatecznych oraz zapewnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu.

Beneficjent we wniosku o dofinansowanie określił wskaźniki rezultatu w sposób następujący:

1. Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat).– 200 szt.;
2. Liczba osób przeszkolonych z obsługi komputera i Internetu – 200 szt.;
3. Liczba zainstalowanych zestawów komputerowych – 300 szt.;

USTALENIA

1. Ustalenia dotyczące zmian w statusie prawno-własnościowym Beneficjenta.

Beneficjent Gmina Łomianki jest jednostką samorządu terytorialnego. Uchwałą nr XX/116/2012 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 2012-01-31 zmieniono uchwałę nr nr XXXIV/268/2009 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 2009-04-03 w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Łomianki w zakresie nie zmieniającym statusu prawno-własnościowego Beneficjenta w sposób mający lub mogący mieć wpływ na zachowanie trwałości projektu od dnia podpisania Umowy o dofinansowanie.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Uchwała nr XXXIV/268/2009 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 2009-04-03 w sprawie Statutu Gminy Łomianki.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Uchwała nr XX/116/2012 Rady Miejskiej w Łomiankach z dnia 2012-01-31 w sprawie Statutu Gminy Łomianki.

2. Ustalenia dotyczące kontynuowania działalności produkcyjnej, usługowej w zakresie przedmiotu, którego dotyczą projekty.

Działalność jest kontynuowana bez modyfikacji. Nie uległ zmianie sposób organizacji/funkcjonowania Beneficjenta mający lub mogący mieć wpływ na zachowanie trwałości projektu.

3. Ustalenia dotyczące osiągnięcia i utrzymania celów projektów

Cel projektu nie został osiągnięty w 100% i jest utrzymywany na poziomie 98,67%. Beneficjent nie przedłożył Zespołowi kontrolującemu 3 umów użyczenia zakupionego w ramach projektu sprzętu komputerowego oraz list obecności na szkoleniach dla wszystkich osób z grupy docelowej wyłonionej przez Gminę Łomianki jako Beneficjenci ostateczni.

Beneficjent dokonał wyboru dostawcy 300 sztuk komputerów przenośnych wraz z zainstalowanym oprogramowaniem. Zakup i dostawa wykonane zostały na podstawie następujących umów:

- Umowy nr RZP.342-57/2010 zawartej w dniu 2010-10-21 z firmą Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu wraz z aneksem nr 1/11 do umowy RZP.342-57/2010 zawartym w dniu 2011-03-28, na zakup i dostawę 270 sztuk komputerów przenośnych wraz z zainstalowanym oprogramowaniem oraz serwis dostarczonego sprzętu komputerowego przez okres 34 miesięcy od dnia odbioru ilościowo-jakościowego;
- Umowy nr RZP.272.29.2013 zawartej w dniu 2013-07-16 z firmą HELICA Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, na dostawę 30 sztuk komputerów z zainstalowanym oprogramowaniem, dostawę 270 licencji uzupełniających dla 270 komputerów wraz z instalacją oprogramowania na komputerach użytkowników oraz serwis dostarczonego sprzętu komputerowego do dnia 2013-08-31.

Beneficjent dokonał wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia szkoleń z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu dla grupy 200 osób. Usługa została wykonana na podstawie następujących umów:

- Umowy nr RZP.342-75/2010 zawartej w dniu 2010-11-16 z firmą SOFTRONIC Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, na przeprowadzenie szkoleń dla 170 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu;

- Umowy nr INF/21/2013 zawartej w dniu 2013-08-09 z firmą Euro Info Group Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na przeprowadzenie szkoleń dla 32 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu.

Beneficjent miał przeszkolić łącznie 200 osób.

Gmina Łomianki w celu potwierdzenia zrealizowania zadań ujętych w projekcie, przedłożyła do rozliczenia następujące dokumenty księgowe:

Lp.	Nr umowy – nazwa kontrahenta	Nr faktury	Data wystawienia faktury	Protokół odbioru nr/dzień	Przedmiot zakupu
1.	Umowy nr RZP.342-57/2010 zawartej w dniu 2010-10-21 z firmą Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu wraz z aneksem nr 1/11 do umowy RZP.342-57/2010 zawartym w dniu 2011-03-28	FW-223304/2010/11/00016	2010-11-30	Brak protokołu odbioru	1. [WD677EA] HP Compaq 620 (WD677EA) [Core 2 Duo T6570 RAM: 3 GB HDD: 320 GB Windows 7 HP], 270 szt. 2. Dostawa i instalacja oprogramowania 270 szt.
2.	Umowy nr RZP.272.29.2013 zawartej w dniu 2013-07-16 z firmą HELICA Sp. Z o.o. z siedzibą w Warszawie	FS 105/2013	2013-07-30	Protokół odbioru z dnia 2013-07-30; Protokół odbioru zdawczo-odbiorczy z dnia 2013-07-30	1. Dostawa komputerów wraz z zainstalowanym oprogramowaniem (Lenovo L530 z Microsoft Windows 7 Pro PL + Microsoft Windows Pro Rental Rights), 30 szt. 2. Dostawa licencji uzupełniających dla komputerów (Microsoft Windows 7 Pro PL GGWA + Microsoft Windows Pro Rental Rights), 270 szt.
3.	Umowa nr RZP.342-75/2010 zawartej w dniu 2010-11-16 z firmą SOFTRONIC	FVS/0185/2010/WAW	2010-12-20	Brak protokołu odbioru	Szkolenie dla 170 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu

	Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu				
4.	Umowa nr INF/21/2013 zawartej w dniu 2013-08-09 z firmą Euro Info Group Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	2/09/EIG/2013	2013-09-05	Brak protokołu odbioru	Usługa w zakresie kształcenia i wychowania – szkolenia dla 32 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu

Beneficjent zapewnia usługę stałego dostępu do sieci Internetu dla wskazanych Beneficjentów ostatecznych (dalej BO) projektu. W okresie trwałości dostęp do Internetu jest dostarczany w ramach następujących umów:

1. Umowy nr INF/22/2013 zawartej w dniu 2013-08-28 z firmą Telestrada S.A. z siedzibą w Warszawie na usługę dostępu do Internetu dla 300 punktów odbioru poprzez urządzenia łączności bezprzewodowej jako opłaty abonamentowe za Internet dla gospodarstw domowych i instytucji na terenie Gminy Łomianki w projekcie „Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki”, na okres od 2013-09-01 do 2013-12-31;
2. Umowy nr RZP.272.39.2013 zawartej w dniu 2013-12-18 z firmą T-Mobile Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na usługę pod nazwą: „Zakup urządzeń łączności bezprzewodowej, aktywacja usługi, opłaty abonamentu dla 200 mieszkańców oraz dla 100 komputerów w instytucjach objętych projektem w okresie trwałości projektu Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki ...”, na okres od 2014-01-01 do 2016-12-31;
3. Umowy nr RKA.133.44.2016 o świadczenie usług telekomunikacyjnych w Mobilnej Sieci Orange dla klientów korporacyjnych zawartej w dniu 2016-11-17 z firmą Orange Polska S.A. z siedzibą w Warszawie na Internet LTE dla Dużych Firm, ilość 300 szt., na okres do 2017-12-31.

ZK zweryfikował Faktury VAT nr: R0000070716, R0000080716, R0000090716, R0000100716 z dnia 2016-07-08, R0000140716, R0000150716 z dnia 2016-07-13, R0000720816 z dnia 2016-08-19, R0000040916 z dnia 2016-09-05 oraz R0000071016 z dnia 2016-10-10. Płatności dotyczyły usług telekomunikacyjnych świadczonych w ramach umowy nr RZP.272.39.2013 zawartej w dniu 2013-12-18. ZK potwierdził ciągłość świadczonych usług telekomunikacyjnych.

Załącznik nr 1 w aktach kontroli – Umowa nr RZP.342-57/2010 zawarta w dniu 2010-10-21 z firmą Komputronik S.A., Umowa nr RZP.272.29.2013 zawarta w dniu 2013-07-16 z firmą HELICA Sp. z o.o.

Załącznik nr 2 w aktach kontroli – Umowa nr RZP.342-75/2010 zawarta w dniu 2010-11-16 z firmą SOFTRONIC Sp. z o.o., Umowa nr INF/21/2013 zawarta w dniu 2013-08-09 z firmą Euro Info Group Sp. z o.o.

Załącznik nr 3 w aktach kontroli – Umowa nr INF/22/2013 zawarta w dniu 2013-08-28 z firmą Telestrada S.A., Umowa nr RZP.272.39.2013 zawarta w dniu 2013-12-18 z firmą T-Mobile Polska S.A., Umowa nr RKA.133.44.2016 zawarta w dniu 2016-11-17 z firmą Orange Polska S.A.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Faktury VAT nr: R0000070716, R0000080716, R0000090716, R0000100716 z dnia 2016-07-08, R0000140716, R0000150716 z dnia 2016-07-13, R0000720816 z dnia 2016-08-19, R0000040916 z dnia 2016-09-05 oraz R0000071016 z dnia 2016-10-10.

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

Beneficjent w ramach projektu założył osiągnięcie następujących wskaźników:

Wskaźnik rezultatu	Jedn. miary	Wartość wskaźnika		Potwierdzono na podstawie dokumentu / wizji lokalnej itp. (Umowa z dostawcą, wykonawcą, protokół odbioru, umowy abonenckie, umowy użyczenia, FV, protokół odbioru).
1. Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat).	Szt.	Wartość wskaźnika osiągnięta na dzień rozpoczęcia kontroli	197	Potwierdzono na podstawie umów użyczenia oraz wizji lokalnej w 20 gospodarstwach domowych, co stanowi 10% populacji.
		Wartość wskaźnika wskazana we wniosku o dofinansowanie	200	
2. Liczba osób przeszkolonych z obsługi komputera i Internetu.	Szt.	Wartość wskaźnika osiągnięta na dzień rozpoczęcia kontroli	195	Potwierdzono na podstawie zawartych umów oraz list obecności. Kontrolą objęto 100% wskaźnika.
		Wartość wskaźnika wskazana we wniosku o dofinansowanie	200	
3. Liczba zainstalowanych zestawów komputerowych.	Szt.	Wartość wskaźnika osiągnięta na dzień rozpoczęcia kontroli	300	Potwierdzono na podstawie umów użyczenia, porozumień z jednostkami publicznymi dotyczącymi użyczenia sprzętu oraz wizji lokalnej w 20 gospodarstwach domowych i 1 jednostce publicznej podległej Beneficjentowi, co stanowi 14,67 % populacji
		Wartość wskaźnika wskazana we wniosku o dofinansowanie	300	

Weryfikacja wskaźników rezultatu:

Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat).

Liczba zainstalowanych zestawów komputerowych.

ZK zweryfikował 20 z 200 umów użyczenia. Przedmiotem umów jest użyczenie sprzętu umożliwiającego korzystanie z bezpłatnego sygnału internetowego, który jest dostarczany do BO. Umowy użyczenia pierwotnie zostały zawarte do 2013-08-31, a następnie przez okres pięciu lat trwałości projektu liczonych od dnia 2013-08-31 Aneksem do umowy użyczenia zmieniono termin obowiązywania umowy na czas do 2013-12-31, a następnie przez okres pięciu lat trwałości projektu liczonych od dnia 2014-01-01. Zweryfikowano następujące umowy:

1. Umowa użyczenia nr 15 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-31
– ul. _____, Dziekanów Polski.
2. Umowa użyczenia nr 16 z dnia 2010-10-27 r. wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Dziekanów Leśny.
3. Umowa użyczenia nr 21 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Łomianki.
4. Umowa użyczenia nr 26 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Łomianki.
5. Umowa użyczenia nr 27 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Dziekanów Polski.
6. Umowa użyczenia nr 29 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-31
– ul. _____, Łomianki.
7. Umowa użyczenia nr 52 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-30
– ul. _____, Łomianki.
8. Umowa użyczenia nr 59 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Łomianki.
9. Umowa użyczenia nr 65 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-10-14
– ul. _____, Dziekanów Leśny.
10. Umowa użyczenia nr 69 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 09.09.2013 r.
– ul. _____, Łomianki.
11. Umowa użyczenia nr 74 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 31.08.2013 r.
– ul. _____, Łomianki.
12. Umowa użyczenia nr 80 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Łomianki.
13. Umowa użyczenia nr 84 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-30
– ul. _____, Łomianki.
14. Umowa użyczenia nr 95 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-30
– ul. _____, Łomianki.
15. Umowa użyczenia nr 110 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-31
– ul. _____, Łomianki.
16. Umowa użyczenia nr 155 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. _____, Łomianki.

17. Umowa użyczenia nr 161 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-30
– ul. ..., Łomianki.
18. Umowa użyczenia nr 174 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-08-29
– ul. ..., Łomianki.
19. Umowa użyczenia nr 182 z dnia 2010-10-27 wraz z aneksem z dnia 2013-09-09
– ul. ..., Łomianki.
20. Umowa użyczenia nr 221 z dnia 02.09.2013 r. – ul. ..., Łomianki.

Stwierdzono, że przedłożone umowy użyczenia zostały zawarte z osobami będącymi BO projektu. W umowach błędnie określono zakończenie okresu trwałości, który rzeczywiście upływa w dniu 21.11.2019 r.

Podczas weryfikowania liczby zawartych umów użyczenia, ZK stwierdził brak umów z następującymi BO: ... W związku z powyższym wskaźnik rezultatu uznano za osiągnięty na poziomie 97,5 %.

ZK przeprowadził wizję lokalną oraz potwierdził, że sprzęt przekazany grupie docelowej znajduje się w lokalizacjach wskazanych w umowach użyczenia.

ZK zweryfikował 1 z 7 porozumień z instytucjami publicznymi podległymi Beneficjentowi. Przedmiotem porozumień jest użyczenie sprzętu komputerowego umożliwiającego korzystanie z bezpłatnego sygnału internetowego, który jest dostarczany do siedziby Biorącego. Zweryfikowano „Porozumienie dotyczące zasad użytkowania sprzętu komputerowego z dostępem do Internetu w ramach projektu „Internet szansą rozwoju Gminy Łomianki” w jednostkach podległych Gminie Łomianki” zawarte w dniu 2013-06-11 na okres do 2018-08-31 z Gimnazjum nr 1 w Łomiankach, z siedzibą przy ul. Staszica 2.

Zgodnie z zawartym porozumieniem przekazano 24 komputery przenośne marki Hewlett Packard P620P.

W porozumieniach błędnie określono zakończenie okresu trwałości, który rzeczywiście upływa w dniu 21.11.2019 r.

W związku z otrzymaną od Beneficjenta informacją oraz okazaną dokumentacją dotyczącą kradzieży przekazanego sprzętu komputerowego marki HP model 620 o numerze CNU02349HV (w aktach kontroli), ZK przeprowadził wizję lokalną w Gimnazjum nr 1 w Łomiankach. Potwierdził, że sprzęt przekazany grupie docelowej znajduje się w podanej lokalizacji i jest użytkowany przez uczniów. Podczas weryfikacji numerów seryjnych komputerów przenośnych stwierdzono błędy w przekazanej dokumentacji: Laptop HP P620 nr CNU02343YH posiada nr CNU0234BYH, Laptop HP P620 nr CNU02330XX posiada nr CNU0233DXX, Laptop HP P620 nr CNU0234DTW posiada nr CNU0234BTW.

Podczas wizji lokalnej zweryfikowany został sprzęt przekazany przez Beneficjenta w zamian za skradziony. Z uwagi na fakt, iż pracownia komputerowa nie wymaga wyposażenia jej w komputery przenośne, przekazany został zestaw komputerowy składający się z jednostki centralnej HP (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-1) oraz monitora HP L1706 (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-2). Podczas oględzin sprzętu stwierdzono zamieszczone na nim oznaczenia sugerujące, iż mógł być współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (dokumentacja fotograficzna w aktach kontroli).

Liczba osób przeszkolonych z obsługi komputera i Internetu.

Dla zapewnienia odpowiedniego wykorzystania sprzętu przez BO, Gmina Łomianki dokonała wyboru wykonawcy usługi przeprowadzenia szkoleń z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu dla grupy 200 osób. Usługa została wykonana na podstawie następujących umów:

- Umowy nr RZP.342-75/2010 zawartej w dniu 2010-11-16 z firmą SOFTRONIC Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu, na przeprowadzenie szkoleń dla 170 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu;

Szkolenia zostały przeprowadzone w 17 grupach, które odbywały czterodniowe szkolenia w następujących terminach:

- Grupa 1: 2010-11-23 - 2010-12-14 – 15 osób
- Grupa 2: 2010-11-24 - 2010-12-15 – 15 osób
- Grupa 3: 2010-11-25 - 2010-12-16 – 15 osób
- Grupa 4: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 15 osób
- Grupa 5: 2010-11-23 - 2010-11-26 – 13 osób
- Grupa 6: 2010-11-27 - 2010-12-18 – 15 osób
- Grupa 7: 2010-11-27 - 2010-12-18 – 14 osób
- Grupa 8: 2010-11-27 - 2010-12-18 – 15 osób
- Grupa 9: 2010-11-27 - 2010-12-18 – 15 osób
- Grupa 10: 2010-12-07 - 2010-12-10 – 12 osób
- Grupa 11: 2010-12-07 - 2010-12-18 – 8 osób
- Grupa 12: 2010-12-14 - 2010-12-17 – 8 osób
- Grupa 13: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 1 osoba
- Grupa 14: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 1 osoba
- Grupa 15: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 1 osoba
- Grupa 16: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 1 osoba
- Grupa 16: 2010-11-26 - 2010-12-17 – 1 osoba.

W ramach przeprowadzonego szkolenia dla 170 osób Beneficjent przedstawił listy obecności dla 165 BO, w związku z czym wskaźnik rezultatu uznano za osiągnięty na poziomie 97,5 %.

Porównując listy obecności z Listą beneficjentów ostatecznych zweryfikowano 158 osób. ZK jest w posiadaniu podpisanych list obecności 6 osób

), które nie znajdują się na liście BO przedstawionej ZK. Na liście BO jest natomiast 7 osób, które w 2010 roku podpisały umowy użyczenia, a nie ma ich na liście osób przeszkolonych, tj.:

Brak informacji o zmianach i ich przyczynach wśród BO uniemożliwia pełną weryfikację posiadanych list oraz listy BO.

- Umowy nr INF/21/2013 zawartej w dniu 2013-08-09 z firmą Euro Info Group Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na przeprowadzenie szkoleń dla 32 osób z zakresu obsługi komputera z dostępem do Internetu.

Szkolenia zostały przeprowadzone w 2 grupach. Grupy odbywały dwudniowe szkolenia w następujących terminach:

- Grupa 1: 2013-08-21 - 2013-08-24 – 15 osób
- Grupa 2: 2013-08-21 - 2013-08-24 – 15 osób
- Szkolenie indywidualne: 2013-08-22 – 1 osoba
- Szkolenie indywidualne: 2013-08-29 – 1 osoba

Beneficjent przedłożył Zespołowi Kontrolującemu dokumenty potwierdzające przeprowadzenie szkoleń, tj.: listy obecności potwierdzające udział BO w czterech dniach szkolenia wraz z odbiorem materiałów promocyjnych, certyfikaty.

Zgodnie z zapisami drugiej umowy na przeprowadzenie szkoleń dla BO oraz na podstawie list obecności, przeszkolono 32 osoby w ramach 30 szt. zakupionego sprzętu.

W 2013 roku nie zostały przeszkolone 2 osoby będące BO, tj. _____ oraz _____.

Załącznik nr 4 w aktach kontroli – Lista Beneficjentów ostatecznych z dnia 2017-01-23.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Umowy użyczenia sprzętu wraz z aneksami.

Załącznik nr 5 w aktach kontroli – Dokumentacja dotycząca kradzieży sprzętu komputerowego w Gimnazjum nr 1 w Łomiankach.

Załącznik nr 6 w aktach kontroli – Listy obecności na szkoleniach odbywających się w dniach 2010-11-23 – 2010-12-14, 2010-11-24 – 2010-12-15, 2010-11-25 – 2010-12-16, 2010-11-26 – 2010-12-17, 2010-11-23 – 2010-11-26, 2010-11-27 – 2010-12-18, 2010-12-07 – 2010-12-10, 2010-12-14 – 2010-12-17, 2013-08-21 – 2013-08-24, 2013-08-22, 2013-08-29.

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

Beneficjent nie dokonał modyfikacji produktów projektu od czasu zakończenia realizacji w rozumieniu art. 57 Rozporządzenia rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006.

W związku z kradzieżą laptopa HP model 620 o numerze CNU02349HV Beneficjent zobowiązany był do uzupełnienia brakującego sprzętu komputerowego. Z uwagi na fakt, iż pracownia komputerowa nie wymaga wyposażenia jej w komputery przenośne, przekazany został zestaw komputerowy składający się z jednostki centralnej HP (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-1) oraz monitora HP L1706 (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-2).

Zamieszczone na przekazanym zestawie komputerowym oznaczenia sugerują, iż mógł być współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (dokumentacja fotograficzna w aktach kontroli).

Pozostały sprzęt komputerowy zakupiony w ramach projektu był poddawany jedynie naprawom w chwili zgłoszenia jego uszkodzenia.

ZK nie stwierdza uchybień w przedmiotowym zakresie.

Załącznik nr 5 w aktach kontroli – Dokumentacja dotycząca kradzieży sprzętu komputerowego w Gimnazjum nr 1 w Łomiankach.

6. Ustalenia dotyczące monitorowania przez Beneficjenta zachowania trwałości projektu.

Beneficjent w celu monitorowania zachowania trwałości projektu zawarł następujące umowy:

- Umowę nr INF/24/2013 z dnia 2013-08-16 z firmą RAMSS SYSTEM Paweł Bruszewski – usługa serwisu 300 komputerów: 270 komputerów – serwis pogwarancyjny, 30 komputerów – obsługa serwisu gwarancyjnego;
- Umowę nr RZP.272.38.2013 z dnia 2013-11-29 z firmą ONSERWIS SUPPORT Paweł Bruszewski wraz z aneksem nr 1 z dnia 2015-07-08 (zmiana nazwy firmy) - usługa serwisu 300 komputerów: 270 komputerów – serwis pogwarancyjny, 30 komputerów – obsługa serwisu gwarancyjnego;
- Umowę nr RKA.133.50.2016 z dnia 2016-12-09 z firmą TECH-SUPPORT Paweł Bruszewski – usługa serwisu 300 komputerów obejmującego obsługę serwisu gwarancyjnego w imieniu Zamawiającego oraz serwis pogwarancyjny komputerów

Przedłożone umowy dotyczą:

- serwisu w zakresie sprzętu komputerowego, obejmującego usuwanie wykrytych usterek sprzętu komputerowego z wykorzystaniem oryginalnych komponentów producenta (diagnoza uszkodzeń, wymiana uszkodzonych części lub urządzenia na miejscu instalacji urządzeń), naprawa i transport części z serwisu do miejsca instalacji, wycena części), przeinstalowania sprzętu na nowy adres wskazany przez Zamawiającego w przypadku wprowadzenia zmian składu osobowego Beneficjentów ostatecznych oraz udzielenia gwarancji na wykonane naprawy oraz użyte do naprawy części.;
- serwisu w zakresie oprogramowania, obejmującego naprawę powstałych błędów w funkcjonowaniu oprogramowania, reinstalację oprogramowania, instalację nowych aplikacji;
- serwisu w zakresie Internetu, obejmującego zgłaszanie ewentualnych problemów i błędów w dostępie do Internetu dostawcy usług internetowych, monitorowanie działań dostawcy usług internetowych w zakresie usuwania problemów z dostępem do Internetu,

Wykonawca usługi ma obowiązek przedkładania comiesięcznych raportów z realizacji zgłoszeń.

Beneficjent przedstawił ZK rejestr w wersji elektronicznej, zawierający wszystkie czynności związane z obsługą zgłoszeń BO.

Beneficjent nie przedłożył ZK dokumentacji potwierdzającej monitorowanie trwałości projektu, brak osoby nadzorującej realizację projektu ze strony Beneficjenta, brak rejestru zmian Beneficjentów ostatecznych.

Jako działanie z zakresu „dobrych praktyk” kontrolujący zwracają uwagę na zawarcie przez Beneficjenta umowy z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych na ubezpieczenie zakupionego w ramach projektu sprzętu komputerowego zgodnie z polisą nr OG7190353.

Na dzień przeprowadzenia kontroli Beneficjent był w trakcie inwentaryzacji zakupionego w ramach projektu sprzętu komputerowego oraz danych adresowych i telefonicznych BO.

Załącznik nr 7 w aktach kontroli – Umowy na serwis sprzętu komputerowego nr INF/24/2013 z dnia 2013-08-16 z firmą RAMSS SYSTEM Paweł Bruszewski, nr RZP.272.38.2013 z dnia 2013-11-29 z firmą ONSERWIS SUPPORT Paweł Bruszewski, nr RKA.133.50.2016 z dnia 2016-12-09 z firmą TECH-SUPPORT Paweł Bruszewski.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Polisa ubezpieczeniowa nr OG7190353.

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

Beneficjent przedstawił listę BO oraz zestawienie środków trwałych dla 200 BO oraz 7 instytucji publicznych, gdzie wyszczególniono: nazwę urządzenia, nr seryjny, numer inwentarzowy oraz adres, pod którym znajdują się urządzenia. Zakupione w ramach projektu składniki majątkowe zostały

przypisane do miejsca ich przekazania. ZK w toku czynności kontrolnych zweryfikował 44 szt. sprzętu komputerowego z oprogramowaniem pod kątem zgodności numerów z przekazanym zestawieniem. Z rejestru środków trwałych oraz ewidencji środków trwałych wynika, że jeden laptop został wymieniony. Beneficjent wskazał, że jeden laptop o numerze seryjnym CNU02349HV został skradziony z Gimnazjum nr 1 w Łomiankach. W wyniku tego działania przekazany został zestaw komputerowy składający się z jednostki centralnej HP (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-1) oraz monitora HP L1706 (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-2).

Podczas oględzin sprzętu stwierdzono zamieszczone na nim oznaczenia, iż był współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (dokumentacja fotograficzna w aktach kontroli).

Podczas weryfikacji numerów seryjnych pozostałych komputerów przenośnych znajdujących się w Gimnazjum nr 1 stwierdzono błędy w przekazanej dokumentacji: Laptop HP P620 nr CNU02343YH posiada nr CNU0234BYH, Laptop HP P620 nr CNU02330XX posiada nr CNU0233DXX, Laptop HP P620 nr CNU0234DTW posiada nr CNU0234BTW.

Załącznik nr 8 w aktach kontroli – Rejestr urządzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu oraz Składniki majątku;

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

Potwierdzono brak osiągnięcia przychodu w ramach projektu co jest zgodne z zasadami realizacji projektów w ramach działania 8.3 POIG. Beneficjent nie uzyskał przychodu w ramach realizowanego projektu (w tym również nie uzyskał przychodu incydentalnego). Dodatkowo na potrzeby kontroli Beneficjent podpisał oświadczenie w przedmiotowym zakresie.

Załącznik nr 9 w aktach kontroli – Oświadczenie Beneficjenta z dnia 2017-01-23 dotyczące braku przychodu w ramach realizowanego projektu.

9. Ustalenia dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta złożonym w ramach wniosku o dofinansowanie VAT był wydatkiem kwalifikowalnym w projekcie. W ramach obowiązującego statusu Beneficjenta brak zmian w stosunku do oświadczenia złożonego przy wniosku o dofinansowanie. Zespół kontrolujący ustalił, że Gmina Łomianki jest płatnikiem podatku VAT na podstawie art. 15 ust. 6 ustawy o VAT (wykonywane czynności są opodatkowane pod warunkiem, że są realizowane na podstawie umów cywilnoprawnych). Beneficjent Gmina Łomianki był podatnikiem VAT przed złożeniem wniosku o dofinansowanie. Gmina Łomianki dokonuje dzierżawy i sprzedaży nieruchomości, najmu mieszkalnego i niemieszkalnego. Dodatkowo ZK dokonał weryfikacji numeru NIP Beneficjenta w systemie Ministerstwa Finansów <https://ppuslugi.mf.gov.pl/> gdzie jest wskazane „Podmiot o podanym identyfikatorze podatkowym NIP jest zarejestrowany jako podatnik VAT czynny”.

Załącznik nr 10 w aktach kontroli – lista VAT.

10. Ustalenia dotyczące archiwizacji dokumentacji.

Beneficjent okazał Zarządzenie Nr RAG.0050.118.2012 z dnia 2012-11-29 Burmistrza Łomianek w sprawie określenia instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych w okresie 2007-2013 przez Gminę Łomianki.

Beneficjent przechowuje dokumentację projektową w dwóch lokalizacjach (Referat Inwestycji i Integracji Europejskiej oraz Referat Rozliczeń Finansowych Budżetu) w zamkniętych na klucz szafkach biurowych. Sposób przechowywania dokumentacji ogranicza do nich dostęp osób nieupoważnionych.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Zarządzenie Nr RAG.0050.118.2012 z dnia 2012-11-29 Burmistrza Łomianek wraz z Instrukcją przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków unijnych przez Gminę Łomianki.

11. Ustalenia dotyczące promocji projektu.

Beneficjent dokonał oznakowania środków trwałych zakupionych w ramach projektu. W trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono zastosowane oznaczenia zgodnie z zasadami zawartymi w Przewodniku w zakresie promocji projektów finansowanych w ramach POIG 2007-2013 dla Beneficjentów i Instytucji zaangażowanych we wdrażanie POIG 2007-2013. Dokumentacja projektu posiada poprawne oznakowanie. Beneficjent informuje o realizacji projektu na stronie internetowej Urzędu Gminy Łomianki pod adresem: http://www.lomianki.pl/lomianki2/media/2013/02/3678_2013.06.21_Internet_szans_rozwoju.doc

Dokumentacja fotograficzna stanowi załącznik w aktach kontroli.

Załącznik płyta CD w aktach kontroli – Dokumentacja fotograficzna.

WNIOSKI

ZK stwierdził zachowanie trwałości projektu nr POIG.08.03.00-02-053/09. Cel projektu na dzień kontroli nie został zrealizowany w 100% i jest utrzymywany na poziomie 98,67 %. Wskaźniki rezultatu w ramach projektu nie zostały osiągnięte i utrzymywane w okresie trwałości w 100 %.

W odniesieniu do zakładanych w ramach projektu wskaźników rezultatu oraz celu projektu stwierdzono:

1. Beneficjent na dzień przeprowadzenia czynności kontrolnych projektu zapewniał BO usługę dostępu do Internetu. Umowa na usługę dostępu do Internetu przez 200 BO projektu obowiązuje do 2017-12-31. Umową o dofinansowanie Gmina Łomianki zobowiązana jest do utrzymania trwałości projektu przez okres 5 lat. W przypadku projektu nr POIG.08.03.00-02-053/09 okres trwałości zakończy się w dniu 2019-11-21. Zatem konieczne jest podpisanie nowej umowy na świadczenie usługi dostępu do Internetu do końca okresu trwałości.
2. Sprzęt komputerowy został zakupiony w ramach realizacji projektu. Został on przekazany na podstawie:
 - 197 umów użyczenia wyłonionej w ramach rekrutacji grupie docelowej – 200 gospodarstw domowych, w których jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem oraz prowadzony jest jego systematyczny monitoring. Potwierdzono na 10 % próbie.
 - 7 porozumień z instytucjami publicznymi podległymi Beneficjentowi, którym przekazano 100 szt. komputerów przenośnych. Sprzęt wykorzystywany jest zgodnie z przeznaczeniem oraz prowadzony jest jego systematyczny monitoring. Potwierdzono na 24 % próbie.
3. ZK przeprowadził wizję lokalną w Gimnazjum nr 1 w Łomiankach. Podczas wizji lokalnej zweryfikowany został sprzęt przekazany przez Beneficjenta w zamian za skradziony laptop marki HP model 620 o numerze CNU02349HV. Przekazany został zestaw komputerowy składający się z jednostki centralnej HP (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-1) oraz monitora

HP L1706 (nr inwentarzowy UMIG/ST/SK/203-2). Podczas oględzin sprzętu stwierdzono zamieszczone na nim oznaczenia, iż był współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013. Podczas weryfikacji numerów seryjnych pozostałych komputerów przenośnych stwierdzono błędy w przekazanej dokumentacji: Laptop HP P620 nr CNU02343YH posiada nr CNU0234BYH, Laptop HP P620 nr CNU02330XX posiada nr CNU0233DXX, Laptop HP P620 nr CNU0234DTW posiada nr CNU0234BTW.

4. Podczas weryfikowania liczby zawartych umów użyczenia, ZK stwierdził brak umów z następującymi BO: *[imię i nazwisko]*. W związku z powyższym wskaźnik rezultatu „Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat)” uznano za osiągnięty na poziomie 97,5 %.
5. Umowy użyczenia sprzętu komputerowego zostały zawarte na „czas do dnia 31.12.2013 r., a następnie przez okres pięciu lat trwałości projektu liczonych od dnia 01.01.2014 r.” Porozumienia dotyczące przekazania komputerów przenośnych zawarte zostały „do zakończenia trwałości projektu, tj. do 31 sierpnia 2018 roku”. Zatem konieczne jest podpisanie nowych umów lub zawarcie aneksów do umów użyczenia oraz porozumień, określających czas obowiązywania umów do końca okresu trwałości projektu tj. do 2019-11-21.
6. Beneficjent przedstawił dokumenty na przeprowadzenie szkoleń z obsługi komputera dla 195 osób. Porównując listy obecności z Listą beneficjentów ostatecznych zweryfikowano 158 osób. ZK jest w posiadaniu podpisanych list obecności 6 osób (*[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*) na liście jest jednak *[imię i nazwisko]* poz. 163, *[imię i nazwisko]*, które nie znajdują się na liście BO przedstawionej ZK. Na liście BO jest natomiast 7 osób, które w 2010 roku podpisały umowę użyczenia, a nie ma ich na liście osób przeszkolonych, tj.: *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*, *[imię i nazwisko]*. W 2013 roku nie zostały przeszkolone 2 osoby będące BO, tj. *[imię i nazwisko]* oraz *[imię i nazwisko]*. Brak rejestru zmian BO uniemożliwia pełną weryfikację posiadanych list ze szkoleń oraz listy BO.
7. Beneficjent nie przedłożył ZK dokumentacji potwierdzającej monitorowanie trwałości projektu, brak osoby nadzorującej realizację projektu ze strony Beneficjenta, brak rejestru zmian Beneficjentów ostatecznych.
8. Beneficjent nie dokonał modyfikacji produktów projektu od czasu zakończenia realizacji projektu.
9. Beneficjent archiwizuje dokumentację związaną z projektem, który na dzień kontroli gwarantuje jej przechowywanie zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie.
10. Beneficjent prawidłowo realizuje działania promocyjne w przedmiotowym zakresie.

ZALECENIA POKONTROLNE:

Lp.	Punkt informacji, w którym opisano	Opis stwierdzonego uchybienia/nieprawidłowości	Zalecenia pokontrolne	Termin wdrożenia zaleceń

	uchybie / nieprawd owości			
1.	3	Beneficjent do przedstawionych umów na zakup sprzętu komputerowego w firmie Komputronik S.A. oraz na zakup usługi przeprowadzenia szkoleń w firmach SOFTRONIC Sp. z o.o. i Euro Info Group Sp. z o.o. nie okazał protokołów odbioru.	Zaleca się przedłożenie dokumentacji potwierdzającej dokonanie przekazania/odbioru towaru/usługi przez obie strony umowy. Powyższe zalecenie pokontrolne nie jest ostateczne. CPPC zastrzega możliwość sformułowania zaleceń pokontrolnych, uznania wydatków za niekwalifikowalne po weryfikacji wyjaśnień przesłanych w odpowiedzi na niniejszy dokument.	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej
2.	3	Umowa na usługę dostępu do Internetu przez 200 BO projektu obowiązuje do 2017-12-31. Umową o dofinansowanie Gmina Łomianki zobowiązana jest do utrzymania trwałości projektu przez okres 5 lat. W przypadku projektu nr POIG.08.03.00-02-053/09 okres trwałości zakończy się w dniu 2019-11-21	Zaleca się zapewnienie dostarczania usługi dostępu do Internetu do końca trwałości projektu tj. do 2019-11-21 na rzecz Beneficjentów Ostatecznych projektu POIG.08.03.00-02-053/09.	Niezwłocznie przed ustaniem aktualnie obowiązującej umowy.
3.	4	ZK stwierdził brak umów użyczenia z następującymi BO: W związku z powyższym wskaźnik rezultatu „Liczba gospodarstw domowych z grupy docelowej trwale korzystających z Internetu (utrzymujących połączenie przez okres min. 5 lat)” uznano	Zaleca się dostarczenie brakujących umów użyczenia zawartych z Panią Panią Panem oraz Powyższe zalecenie pokontrolne nie jest ostateczne. CPPC zastrzega możliwość sformułowania	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej.

		za osiągnięty na poziomie 97,5 %.	zaleceń pokontrolnych, uznania wydatków za niekwalifikowalne po weryfikacji wyjaśnień przesłanych w odpowiedzi na niniejszy dokument.	
4.	3,4	<p>Listy obecności potwierdzające udział w szkoleniach nie pozwalają w sposób jednoznaczny określić liczby przeszkolonych osób w ramach projektu.</p> <p>Z uwagi na fakt braku przeszkolenia wymaganej liczby osób oraz nieokazania rejestru zmian Beneficjentów ostatecznych brak jest podstaw do uznania wskaźnika rezultatu „ Liczba osób przeszkolonych z obsługi komputera i Internetu ” za osiągnięty.</p>	<p>Zaleca się przedłożenie dokumentacji potwierdzającej przeszkolenie określonej we Wod liczby osób.</p> <p>Powyższe zalecenia pokontrolne nie są ostateczne. CPPC zastrzega możliwość sformułowania zaleceń pokontrolnych, uznania wydatków za niekwalifikowalne po weryfikacji wyjaśnień przesłanych w odpowiedzi na niniejszy dokument.</p>	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej.
5.	4,7	Przekazany przez Beneficjenta w zamian za skradziony laptop marki HP model 620 zestaw komputerowy posiadał oznaczenia, iż był współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013.	<p>Zaleca się złożenie wyjaśnień w przedmiotowej sprawie.</p> <p>Powyższe zalecenie pokontrolne nie jest ostateczne. CPPC zastrzega możliwość sformułowania zaleceń pokontrolnych, uznania wydatków za niekwalifikowalne po weryfikacji wyjaśnień przesłanych w odpowiedzi na niniejszy dokument.</p>	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej.
6.	4,7	Podczas weryfikacji numerów seryjnych komputerów przenośnych do Gimnazjum nr 1 w Łomiankach stwierdzono błędy w przekazanej dokumentacji: Laptop HP P620 nr CNU02343YH posiada nr	Zaleca się dostarczenie poprawionego dokumentu „ Rejestr urządzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej.

		CNU0234BYH, Laptop HP P620 nr CNU02330XX posiada nr CNU0233DXX, Laptop HP P620 nr CNU0234DTW posiada nr CNU0234BTW.	projektu nr POIG.08.03.00-02-053/09”	
7.	6	Beneficjent nie przedłożył ZK dokumentacji potwierdzającej monitorowanie trwałości projektu, brak osoby nadzorującej realizację projektu ze strony Beneficjenta, brak rejestru zmian Beneficjentów ostatecznych.	1. Zaleca się dostarczenie dokumentacji potwierdzającej monitorowanie trwałości projektu oraz dokumentacji powstałej na zakończenie przeprowadzonej inwentaryzacji. 2. Zaleca się utworzenie oraz prowadzenie rejestru zmian Beneficjentów ostatecznych.	W terminie 14 dni od otrzymania Informacji pokontrolnej.

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dniu 2017-02-06

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

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Grzegorz Rząsa – Kierownik zespołu kontrolującego

Grzegorz Rząsa

Marcin Kaczorek – Członek zespołu kontrolującego

Pracownik przebywa na urlopie wypoczynkowym

Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:

DYREKTOR
Centrum Projektów i Inicjatyw Cyfrowe

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

[Signature]
BURMISTRZ
Marta Andrusiak

Data podpisania Informacji Pokontrolnej:

10 MAR. 2017

POUCZENIE:

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 CPPC w terminie 14 dni kalendarzowych od 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 CPPC) 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 CPPC 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 CPPC ma prawo odmówić ich rozpatrzenia.