



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura we Wrocławiu

LWR.410.32.3.2023

**Pan
Mateusz Jellin
Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój**

Urząd Miejski
w Polanicy-Zdroju
ul. Jarosława Dąbrowskiego 3
57-320 Polanica-Zdrój

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/23/005 – „Realizacja Narodowego Planu Szerokopasmowego”

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Urząd Miejski w Polanicy-Zdroju, ul. Jarosława Dąbrowskiego 3, 57-320 Polanica-Zdrój ¹
Kierownik jednostki kontrolowanej	Mateusz Jellin - Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój od 8 listopada 2018 r.
Zakres przedmiotowy kontroli	1. Realizacja projektu w zakresie budowy i/lub rozbudowy i/lub modernizacji publicznych sieci dostępowych WIFI w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 oraz zrealizowanie i utrzymanie zaplanowanych w projekcie efektów dotyczących zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego Internetu. 2. Realizacja obowiązków sprawozdawczych określonych w art. 29 i 29k ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych w celu zapewnienia powszechnego stacjonarnego dostępu do Internetu.
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia 2019 r. do dnia zakończenia czynności kontrolnych ² z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed i po tym okresie.
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Artykuł 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ³ .
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura we Wrocławiu
Kontroler	Waldemar Zimoch, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LWR/152/2023 z dnia 22 września 2023 r.

(akta kontroli: tom I, str. 1-4)

¹ Dalej: Urząd.

² Tj. do 17 listopada 2023 r.

³ Dz. U. z 2022 r. poz. 623. Dalej: ustawa o NIK.

II. Ocena ogólna⁴ kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie realizację przez Urząd Miejski w Polanicy-Zdroju projektu, w oparciu o umowę o dofinansowanie numer POPC.01.01.00-02-0121/19-00 z dnia 7 stycznia 2021 r., w zakresie budowy publicznej sieci dostępowej WiFi w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020⁵ oraz zrealizowanie i utrzymanie zaplanowanych w projekcie efektów dotyczących zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego Internetu, oraz realizację obowiązków sprawozdawczych określonych w art. 29 i 29k ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych⁶ w celu zapewnienia powszechnego stacjonarnego dostępu do Internetu.

Uzasadnienie oceny ogólnej

W okresie objętym kontrolą Urząd osiągnął zaplanowane efekty projektu odnośnie budowy publicznej sieci dostępowej WiFi w ramach POPC, w tym zrealizował i utrzymał zaplanowane w projekcie efekty dotyczące, jakości usługi powszechnego dostępu do szybkiego Internetu, zapewniając użytkownikom minimalną, wymaganą w projekcie, prędkość pobierania danych o przepływności 30Mb/s dla wszystkich zewnętrznych punktów dostępu do Internetu, zrealizował projekt w terminie określonym w umowie, poinformował mieszkańców Gminy Polanica-Zdrój o realizacji projektu, a także wskazał lokalizację urządzeń. Stwierdzono jednak nieprawidłowość polegającą na nierzetelnym przygotowaniu dokumentacji dotyczącej zamówienia publicznego, polegającego na wykonaniu sieci publicznych punktów dostępu do Internetu, w ramach projektu POPC – „Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój” na terenie miasta Polanica-Zdrój, co w konsekwencji spowodowało wybór wykonawcy bez uwzględniania jednego z trzech przyjętych kryteriów.

Urząd terminowo realizował obowiązki sprawozdawcze za rok 2020 i 2021 tj. przekazywał do Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej za pomocą Systemu Informacyjnego o Infrastrukturze Szerokopasmowej informacje o posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej i publicznych sieciach telekomunikacyjnych wymaganych art. 29 ust. 2 megaustawy w brzmieniu obowiązującym do 31 grudnia 2022. Natomiast nie dopełnił tego obowiązku za rok 2018 i 2019. Z opóźnieniem (tj. 1 czerwca 2023 r. zamiast do 28 lutego 2023 r.) za II półrocze 2022 r. przekazał a za I półrocze 2023 w ogóle nie przekazał do Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej za pomocą systemu PIT⁷ informacji o posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej, wymaganych art. 29 ust. 2 i ust. 2a megaustawy w brzmieniu obowiązującym od 1 stycznia 2023 r. Nieprzekazania do Ministra Cyfryzacji za pomocą Systemu Informacyjnego o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu informacji wynikających z art. 29k megaustawy w brzmieniu obowiązującym od 22 października 2022 r. nie uznano za nieprawidłowość ze względu na złożone w tej sprawie w dniu 25 maja 2023 r. oświadczenie.

Stwierdzone nieprawidłowości nie miały jednak wpływu na ogólną ocenę działalności Urzędu w zakresie objętym kontrolą, gdyż nie wpłynęły bezpośrednio na realizację projektu i osiągnięcie wskaźników.

Natomiast, zdaniem NIK, w latach, w których Urząd nie wywiązał się z obowiązków sprawozdawczych, podlegała mu infrastruktura telekomunikacyjna nie zmieniła się, a tym samym nie wpłynęła na zmianę danych objętych globalną infrastrukturą telekomunikacyjną.

⁴ Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

⁵ Dalej: POPC.

⁶ Dz. U. z 2023 r. poz. 733, ze zm. Dalej: megaustawa.

⁷ Punkt Informacyjny do spraw Telekomunikacji.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego oraz oceny cząstkowe⁸ kontrolowanej działalności

OBSZAR 1. Realizacja projektu w zakresie budowy i/lub rozbudowy i/lub modernizacji publicznych sieci dostępowych WiFi w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 oraz zrealizowanie i utrzymanie zaplanowanych w projekcie efektów dotyczących zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego Internetu

Opis stanu faktycznego

a) Składając za pomocą ePUAP⁹, do Centrum Projektów Polska Cyfrowa¹⁰, w dniu 30 czerwca 2020 r. wniosek o dofinansowanie budowy punktów bezpłatnego bezprzewodowego dostępu do Internetu w przestrzeni publicznej, tzw. hotspotów¹¹, Urząd przystąpił do konkursu w ramach osi priorytetowej Powszechny dostęp do szybkiego Internetu POPC, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, realizowanego poprzez Działanie 1.1 Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach.

We wniosku o dofinansowanie wskazano:

- dane Urzędu jako podmiotu, z którym będzie zawarta docelowa umowa o dofinansowanie projektu,
- numer naboru POPC.01.01.00-IP.01-00-006/19,
- nazwę instytucji zawierającej umowę o dofinansowanie - CPPC,
- tytuł projektu – Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój¹²,
- okres realizacji projektu – od 1 września 2020 r. do 30 czerwca 2022 r.,
- kwotę wydatków ogółem, wydatków kwalifikowanych i wartości dofinansowania 64 368,00 zł (w tym 54 712,80 zł - środki wspólnotowe, 9 655,20 zł - budżet państwa).

We wniosku o dofinansowanie wskazano również opis projektu polegający na utworzeniu 11 punktów bezpłatnego, publicznego dostępu do Internetu o wysokich parametrach technicznych z możliwością korzystania z hotspotów dostępnych dla każdego w równym stopniu z zastrzeżeniem, że punkty te zostaną zlokalizowane w łatwo dostępnych miejscach publicznych. Podano również cel projektu, którym było umożliwienie za pośrednictwem hotspotów, dostępu do korzystania z usług cyfrowych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu związanemu z brakiem dostępu do sieci Internet. W zakresie dotyczącym trwałości projektu, beneficjent zobowiązał się w sposób należyty zachować trwałość projektu w wymaganym okresie pięciu lat, licznym od daty płatności końcowej na rzecz beneficjenta, oraz opłacać abonament, konserwację urządzeń, oraz modernizację lub wymianę na skutek awarii. We wniosku zobowiązano się również okresowo dokonywać przeglądów technicznych, odnotowywać stan techniczny oraz dokonywać bieżących przeglądów technicznych wykonywanych przez pracowników merytorycznych.

⁸ Oceny cząstkowe to oceny działalności w poszczególnych obszarach badań kontrolnych. Ocena cząstkowa może być sformułowana jako ocena pozytywna, ocena negatywna albo ocena w formie opisowej.

⁹ Elektroniczna Platforma Usług Administracji Publicznej, ePUAP – ogólnopolska platforma teleinformatyczna służąca do komunikacji obywateli z jednostkami administracji publicznej w ujednoczony, standardowy sposób.

¹⁰ Dalej: CPPC.

¹¹ Dalej: Wniosek o dofinansowanie.

¹² Dalej: Gmina.

W dniu 14 lipca 2020 r. CPPC poinformowało Urząd pismem¹³, że w wyniku weryfikacji nadesłanego wniosku stwierdzono braki w zakresie dotyczącym warunków formalnych lub oczywistych omyłek, które wymagają poprawy w terminie siedmiu dni. Braki te dotyczyły m.in. niewyszczególnienia dokładnych lokalizacji zewnętrznych oraz wewnętrznych punktów dostępu do Internetu oraz niewskazania jednej z możliwych konfiguracji sieci, zgodnie z pkt 4 dokumentu „Wymagania dla WiFi”, który stanowił załącznik nr 6 do Regulaminu konkursu i dotyczył określonej liczby punktów dostępu do Internetu.

W dniu 22 lipca 2020 r. Urząd przesłał uzupełniony wniosek, wskazując tym razem 10 zewnętrznych punktów dostępu do Internetu oraz ich szczegółową lokalizację. Po weryfikacji wniosku przez CPPC Urząd w dniu 7 stycznia 2021 r. otrzymał podpisaną w formie elektronicznej umowę o dofinansowanie o nr POPC.01.01.00-02-0121/19-00, a pismem¹⁴ z dnia 17 lutego 2021 r. został poinformowany, że zgodnie z § 2 ust. 2 umowy o dofinansowanie całkowita wartość projektu wynosi 64 368,00 zł oraz na podstawie ust. 3 „Instytucja Pośrednicząca przyznaje Beneficjentowi na realizację Projektu dofinansowanie (kwotę ryczałtową) w łącznej kwocie nieprzekraczającej 64 368,00 zł w tym 54 712,80 zł z budżetu środków europejskich oraz 9 655,20 zł z budżetu państwa”. Nadmieniono również, że Urząd zgodnie z § 5 ust. 1 zawartej umowy o dofinansowanie rozlicza wydatki w ramach projektu metodami uproszczonymi, tj. w oparciu o kwotę ryczałtową wskazaną we wniosku.

Na podstawie ww. umowy Urząd zobowiązał się do osiągnięcia wartości wskaźnika produktu na poziomie 10 zewnętrznych, utworzonych publicznych punktów dostępu do Internetu – hotspotów, oraz zrealizowania projektu w zakresie rzeczowym zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w okresie od dnia 1 września 2020 r do dnia 30 czerwca 2022 r.

(akta kontroli: tom I, str. 8-9, 34-277)

b) W Strategii Rozwoju Miasta Polanica Zdrój na lata 2006-2020 przyjętej Uchwałą Nr XLV/324/2006 Rady Miejskiej w Polanicy-Zdroju w dniu 22 czerwca 2006 r. nie zamieszczono zapisów dotyczących zwiększenia publicznego dostępu do Internetu. W kolejnej Strategii Rozwoju Gminy Polanica Zdrój na lata 2022-2027 przyjętej uchwałą Rady Miejskiej w Polanicy Zdroju nr IV/28/2022 w dniu 30 marca 2022 r. wyznaczono cele związane z poprawą łączności cyfrowej która m.in. miała polegać na rozwoju sieci szerokopasmowej, wdrożeniu e-usług, e-komunikacji, a także podniesieniu wiedzy informatycznej w starszej grupie wiekowej.

W dniu 12 sierpnia 2020 r. uchwałą nr VI/57/2020 Rada Miejska w Polanicy-Zdroju wprowadziła w życie Strategię Rozwoju Elektromobilności Gminy Polanica-Zdrój na lata 2020-2025 (od grudnia 2019 r. trwało opracowanie tego dokumentu). Zawarto w niej m.in. informację, iż w celu umożliwienia implementacji rozwiązań Smart City¹⁵ na terenie Gminy niezbędne jest zapewnienie darmowego dostępu do sieci Internet w technologii Wi-Fi na jej całym obszarze z wykorzystaniem hotspotów.

Jak wyjaśniła Sekretarz Gminy wniosek o dofinansowanie – mimo, że złożony został przed datą podjęcia ww. uchwały – wpisuje się w założenia Strategii Rozwoju Elektromobilności Gminy Polanica-Zdrój związane z cyfryzacją i informatyzacją, ponieważ jej procedowanie rozpoczęło się wcześniej.

(akta kontroli: tom I, str. 5-21,28-33)

¹³ Znak CPPC-DPS.63.2.122.3.2019/MS

¹⁴ Znak CPPC-DPS.63.2.159.1.2019/MS

¹⁵ Smart City - czyli inteligentne miasto, to koncepcja urbanistyczna, która zakłada rozwój obszarów miejskich w oparciu o technologie informatyczne i komunikacyjne. Dzięki wprowadzaniu nowoczesnych rozwiązań cyfrowych przestrzeń miejska powinna stać się przyjazna dla mieszkańców, przedsiębiorców, turystów i władz.

c) Zgodnie z umową POPC.01.01.00.02-0121/19-00 Urząd zrealizował projekt w pełnym zakresie – utworzył 10 zewnętrznych, nowych punktów dostępu do Internetu - hotspotów, we wskazanym terminie tj. do 30 czerwca 2022 r. Projekt dotyczył nowych punktów dostępu do Internetu. Urząd posiadał już wcześniej zainstalowane dwa punkty, w których mieszkańcy Gminy mogli korzystać z darmowego Internetu. Punkty te znajdowały się w Miejskim Centrum Kultury (punkt informacji turystycznej) oraz w Miejskiej Bibliotece Publicznej o czym Urząd informował na swoich stronach Internetowych.

Wszystkie punkty mobilnego dostępu do Internetu, zainstalowane w ramach projektu na terenie miasta Polanica-Zdrój, były zgodne technicznie z wymogami stawianymi w ramach dokumentu „Wymagania dla WiFi”, który stanowił integralną część warunków uczestnictwa w konkursie dotyczącym dofinansowania projektu.

Urząd w ramach projektu nie dokonywał zakupu innego sprzętu komputerowego niż wskazanego w projekcie, zlecił jedynie realizację zadania polegającego na wykonaniu sieci publicznych punktów dostępowych do Internetu, montażu we wskazanej lokalizacji zewnętrznych punktów WiFi, a w szczególności budowy i skonfigurowania tej sieci w sposób w pełni zgodny z zapisami zawartymi w Koncepcji (odzwierciedlającej dokument „Wymagania dla WiFi”).

Na podstawie przeprowadzonych w trakcie kontroli oględzin stwierdzono m.in., że:

- we wszystkich badanych przypadkach (10 hotspotów) logowanie do sieci WiFi, w poszczególnych punktach, jest usługą bezpłatną i nie występują przypadki konieczności oglądania reklam, a także udostępniania danych osobowych w celach komercyjnych,
- rzeczywista prędkość pobierania danych poprzez, połączenie się do badanej sieci WiFi, za pomocą certyfikowanego przez Prezesa UKE narzędzia służącego do pomiarów jakości usługi dostępu do Internetu - PRO Speed Test jest we wszystkich punktach (10 hotspotów) wyższa od zakładanej minimalnej wartości 30 Mb/s,
- wszystkie zamontowane urządzenia służące do łączenia się z Internetem na terenie Gminy, w ramach zadania „Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój”, zostały zainstalowane we wskazanych na wykazie i mapie technicznej miejscach,
- producent i typ urządzenia we wszystkich 10 hotspotach, zgadzał się z podanym przez Urząd.

(akta kontroli: tom I, str. 24-26)

d) Urząd w ramach wykonania zadania „Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój” wykonał 10 zewnętrznych hotspotów na jej terenie, 3 szt. wokół Szkoły Podstawowej Nr 2 (elewacja budynku), 2 szt. Szkoła Stowarzyszenia Edukator (elewacja budynku), 2 szt. Urzędzie Miejskim (elewacja budynku), 1 szt. „Mały Rynek” przy placu z fontanną, 1 szt. w Parku Józefa oraz 1 szt. w pobliżu skrzyżowania ulic Warszawska/Zdrojowa.

Od 6 kwietnia 2022 r., tj. daty rozpoczęcia świadczenia usługi Gminie, Urząd miał zawartą umowę z operatorem telekomunikacyjnym na zapewnienie usługi dostępu do sieci Internet. Za ww. usługę opłacał abonament miesięczny w wysokości 750,00 zł brutto. Nie monitorowano natomiast poziomu wykorzystania udostępnionych punktów dostępu do Internetu, nie zbierano również i nie analizowano informacji na temat korzystania przez obywateli z udostępnionych hotspotów.

Jak wyjaśnił Burmistrz Miasta Polanica Zdrój, umowa o dofinansowanie projektu, która została podpisana przez Gminę nie uwzględniała zapisów, czy też nie

obligowała do pozyskiwania danych związanych z liczbą osób korzystających z sieci, jak również badania częstotliwości korzystania. Urząd jedynie został zobligowany w ramach umowy do zapewnienia trwałości projektu przez okres pięciu lat i był to warunek bezwzględnie wiążący Gminę.

W umowie o dofinansowanie nie wskazano obowiązku w zakresie kontrolowania liczby użytkowników sieci, beneficjenta nie wyposażono również w narzędzia do realizacji takich działań. Natomiast w paragrafie 8 umowy o dofinansowanie beneficjenta zobowiązano do pomiaru wartości wskaźników osiągniętych w wyniku realizacji projektu zamieszczonych we wniosku o dofinansowanie. Tym wskaźnikiem była liczba utworzonych publicznych punktów dostępu do Internetu o wartości docelowej 10, co zostało w okresie kontrolowanym zrealizowane i utrzymane przez Urząd.

(akta kontroli: tom I, str. 326-339)

e) Usługa publicznego dostępu do Internetu została uruchomiana w dniu 6 kwietnia 2022 r. Od początku funkcjonowania hotspotów zrealizowanych w ramach programu „Powszechny dostęp do szybkiego Internetu” Urząd nie odnotował informacji o zakłóceniach w ich działaniu przekazanych przez potencjalnych użytkowników, przy czym numer telefonu do zgłaszania problemów technicznych znajdował się na każdej tablicy ogłoszeniowej Urzędu.

Jedno zgłoszenie, od dostawcy Internetu, wpłynęło do Urzędu 28 września 2023 r. i dotyczyło przerwania światłowodu do dwóch urzędzeń przy ul. Kościuszki w Polanicy Zdrój. Zaistniały problem techniczny w dniu 18 października 2023 r. został rozwiązany, co potwierdziły oględziny przeprowadzone w toku kontroli NIK w dniu 20 października 2023 r.

Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój wyjaśnił, że w okresie od dnia 6 kwietnia 2022 r. Urząd nie przeprowadzał i nie zlecał przeglądu urzędzeń wchodzących w skład dofinansowanego projektu. Zasadnym natomiast będzie przeprowadzenie takiego przeglądu w dłuższej perspektywie czasowej tj. od dwóch do dwóch i pół roku od momentu uruchomienia. Zaznaczył również, iż bieżące konserwacje dokonywane były przez dostawcę Internetu w ramach zawartej z Gminą umowy na świadczenie usług dostępu do Internetu. Niemniej jednak Urząd nie posiadał szczegółowych informacji co i w jakim okresie dostawca Internetu konserwował, naprawiał i wymieniał.

(akta kontroli: tom I, str. 22-23, 326-338, 342)

f) Urząd, zgodnie z § 13 umowy o dofinansowanie projektu, prowadził następujące działania informacyjne i promocyjne w zakresie rozpowszechniania wiedzy wśród mieszkańców Gminy na temat istniejących punktów dostępu do Internetu:

- zamieścił na stronie internetowej Urzędu informację o realizacji projektu, a następnie o zrealizowaniu projektu dotyczącego darmowego Internetu dla mieszkańców, o powstaniu hotspotów, oraz ich lokalizacji,
- na wszystkich tablicach ogłoszeniowych podległych Urzędowi zamieszczono informację o bezpłatnym dostępie do Internetu WiFi na terenie miasta, wraz z numerem technicznym telefonu na wypadek problemów,
- w mediach społecznościowych Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój poinformował w dniu 13 kwietnia 2022 r. o zrealizowaniu projektu w ramach Programu Operacyjnego „Polska Cyfrowa na lata 2014-2020”.

Urząd nie prowadził monitoringu dotyczącego działań informacyjno-promocyjnych.

Sekretarz Gminy wyjaśniła, że sprawdzano zasięg informacji przekazanych do obiegu publicznego (liczby odbiorców informacji). Było to możliwe w przypadku artykułów opublikowanych na lokalnych portalach, np. „doba.pl” (poprzez sprawdzenie liczby

„wyświetleń”) oraz na profilu społecznościowym Burmistrza Miasta Polanica Zdrój. Działania te nie były dokumentowane. Analizy były wrywkowe i miały dla beneficjenta charakter informacyjny.

(akta kontroli: tom I, str. 278-291, 340)

g) W dniu 8 grudnia 2021 r. Urząd pod numerem postępowania RO.271.3.INF zarejestrował wniosek o udzielenie zamówienia publicznego o wartości poniżej 130 000,00 zł w przedmiocie zamówienia usługi - wykonanie sieci publicznych punktów dostępu do Internetu na terenie Gminy z dofinansowania zewnętrznego, w ramach umowy POPC.01.01.00.02-0121/19-00. Przedmiot zamówienia został zaplanowany w budżecie Gminy na rok 2022 r. w wysokości 84 368,00 zł. Szacunkowa wartość przedmiotu zamówienia wyniosła 75 000,00 zł.

Na zapytanie ofertowe złożone w dniu 12 grudnia 2021 r. odpowiedziały trzy firmy. Dokonano wyboru najtańszej oferty (61 500,00 zł brutto), mieszczącej się w zaplanowanej kwocie, przewidzianej na realizację zadania, co udokumentowano protokołem z dnia 29 grudnia 2021 r. Dokonany wybór był jednak niezgodny z kryteriami oceniania ofert, co zostało szczegółowo opisane w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

W dniu 5 stycznia 2022 r. Urząd z wykonawcą usługi podpisał umowę nr 1/2022/80 na realizację zadania wykonania sieci publicznych punktów dostępowych do Internetu, w szczególności budowy i skonfigurowania tej sieci w sposób w pełni zgodny z zapisami zawartymi w Koncepcji będącej załącznikiem do podpisanej umowy. W umowie tej określono również termin realizacji zamówienia od dnia podpisania umowy do 31 marca 2022 r.

Wykonawca usługi zgłosił gotowość do odbioru inwestycji w dniu 31 marca 2022 r. (terminowo) i w tym dniu przedmiot zamówienia został poddany wizji lokalnej, co potwierdzono protokołem odbioru końcowego, w którym Urząd nie wniósł uwag do realizacji zamówienia.

Faktura¹⁶ na kwotę 61 500,00 zł brutto za usługę instalacji 10 hotspotów została wystawiona przez wykonawcę usługi w dniu 4 kwietnia 2022 r. i opłacona przez Urząd terminowo przelewem bankowym w dniu 1 czerwca 2022 r.

W dniu 24 czerwca 2022 r. Urząd zwrócił się do CPPC o refundację kwoty wydanej w ramach przyznanego projektu. Urząd dwukrotnie poprawiał wniosek o refundację środków składając go powtórnie odpowiednio w dniach 20 i 25 lipca 2022 r. Określone przez CPPC rozbieżności, omyłki i braki dotyczyły m.in.: lokalizacji hotspotów, okresu realizacji oraz okresu sprawozdawczego, które nie zgadzały się z danymi wynikającymi z umowy o dofinansowanie oraz wniosku o dofinansowanie, a także z uzupełnieniem szczegółowym raportu z osiągniętych wskaźników projektu.

Po ostatecznej akceptacji przez CPPC w dniu 30 sierpnia 2022 r. wniosku o refundację w dniu 7 września 2022 r. kwota ryczałtowa o wartości 64 368,00 zł została przekazana przez CPPC na wyodrębniony przez Urząd rachunek bankowy zgodnie z umową o dofinansowanie w dwóch kwotach: 9 655,20 zł oraz 54 712,80 zł. Urząd w ramach POPC rozliczył całkowicie projekt „Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój”. Środki na cele określone w POPC, w umowie oraz wniosku o dofinansowanie projektu zostały faktycznie poniesione. Zostały one udokumentowane i w całości wydatkowane w okresie kwalifikowalności, były również zgodne z zakresem rzeczowym projektu.

(akta kontroli: tom I, str. 34-277, 341)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w zakresie dotyczącym budowy i/lub rozbudowy i/lub modernizacji publicznych sieci dostępowych WiFi w ramach

¹⁶ Nr 8/04/2022/FVS.

Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 oraz zrealizowania i utrzymania zaplanowanych w projekcie efektów, dotyczących zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego Internetu, stwierdzono następującą nieprawidłowość:

Dokumentacja dotycząca zamówienia publicznego, polegającego na wykonaniu sieci publicznych punktów dostępu do Internetu, w ramach projektu POPC – „Publiczny Internet w Gminie Polanica-Zdrój” na terenie miasta Polanica-Zdrój, została nierzetelnie przygotowana, czego konsekwencją było dokonanie wyboru oferenta bez uwzględnienia wszystkich ustalonych przez Urząd kryteriów. W pkt 5 lit. a zaproszenia do składania ofert z dnia 12 grudnia 2021 r. zostały określone następujące kryteria oceny ofert: cena – 50%, koszt eksploatacji (sieci) – 25%, czas reakcji (usunięcia awarii) – 25%. Zgodnie z pkt 5 lit. b ww. zaproszenia sposób obliczenia ceny został następująco określony: *zamawiający dokona wyboru najkorzystniejszej oferty spośród złożonych oferujących wykonanie przedmiotu zamówienia, przyjmując za najkorzystniejszą ofertę z najniższą ceną (brutto) i najniższym kosztem eksploatacji sieci i najkrótszym czasem reakcji usunięcia awarii. Podane ceny w ofercie są cenami ostatecznymi obejmującymi wszystkie koszty i składniki związane z realizacją zamówienia. Oferowana cena jest ceną ryczałtową i powinna obejmować wszelkie czynności towarzyszące, niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia.* Jednocześnie zaproszenie do składania ofert wyraźnie wskazywało, że „ofertę stanowi wypełniony Formularz „Oferta cenowa”, zgodny z Załącznikiem 2 do Zaproszenia do składania ofert” (pkt 6.1). Jednakże wspomniany załącznik nie uwzględniał wszystkich kryteriów oceny ofert określonych w zaproszeniu, tj. w formularzu brakowało miejsca na podanie czasu reakcji na usunięcie awarii. W konsekwencji żaden z oferentów, do którego zostało skierowane zaproszenie, nie odniósł się do tego kryterium.

Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój wyjaśnił, że zapisy o czasie reakcji na usunięcie awarii są wynikiem omyłki. Wstępnie rozważano wybór oferenta, który wykona sieć hotspotów oraz będzie dostawcą Internetu do tej sieci i dla takiego wariantu zapisy o kosztach eksploatacji oraz czasie reakcji (usunięcia awarii) miały swoje logiczne uzasadnienie. Ostatecznie zdecydowano o zaproszeniu do składania ofert jedynie w zakresie wykonania sieci punktów dostępu. W wyniku wspomnianej omyłki, z zaproszenia przygotowanego do publikacji nie usunięto nieadekwatnych zapisów. Formularz ofertowy, wg Burmistrza Miasta Polanica-Zdrój zawierał więc kryteria odpowiadające przedmiotowi zamówienia, a zapisy przygotowanego formularza, jak i opublikowanego wzoru umowy były spójne i w sposób wyraźny wskazywały na intencję zamawiającego. Ponadto Burmistrz Miasta Polanica-Zdrój wskazał, że każdy z oferentów miał zapewnione równe warunki udziału w postępowaniu - formularze ofertowe wypełnili w taki sam sposób, podając swoją cenę i żaden z oferentów nie złożył oferty w rozbiciu na trzy kryteria wskazane w zaproszeniu. W trakcie obowiązywania zaproszenia do składania ofert nie wpłynęło żadne zapytanie dotyczące wskazanych na wstępie różnic, nikt też nie zakwestionował treści opublikowanych dokumentów.

(akta kontroli: tom I, str. 27, 168-230, 325, 347-357)

Najwyższa Izba Kontroli nie podziela argumentów przywołanych powyżej. Zaproszenie do składania ofert z dnia 12 grudnia 2021 r. posiadało wyraźnie określone kryteria oceny ofert w pkt 5 lit. a: cena – 50%, koszt eksploatacji (sieci) – 25%, czas reakcji (usunięcia awarii) – 25%. Brak wymaganych zapisów w formularzu jednoznacznie wskazuje na nierzetelne przygotowanie dokumentacji przetargowej.

OCENA CZĄSTKOWA

Najwyższa Izba Kontroli ocenia pozytywnie działalność Urzędu w zakresie budowy punktów bezpłatnego bezprzewodowego dostępu do Internetu w przestrzeni

publicznej, tzw. hotspotów w ramach POPC oraz zrealizowanie i utrzymanie zaplanowanych w projekcie efektów dotyczących zapewnienia powszechnego dostępu do szybkiego Internetu. Poniesione na projekt wydatki zostały prawidłowo, tj. zgodnie z umową o dofinansowanie wykorzystane i spełniały warunki kwalifikowalności. Realizacja projektu była związana z osiąganiem celów określonych w dokumentach strategicznych Gminy, dotyczących zwiększenia publicznego dostępu do Internetu. Urząd prowadził działania informacyjno-promocyjne w związku z udostępnieniem punktów dostępu do Internetu, czego efektem było korzystanie mieszkańców i turystów z wybudowanych przez Urząd publicznych punktów dostępu do Internetu w ramach projektu POPC w okresie od ich uruchomienia do 30 września 2023 r.

OBSZAR

2. Realizacja obowiązków sprawozdawczych określonych w art. 29 i 29k ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych w celu zapewnienia powszechnego stacjonarnego dostępu do Internetu

Opis stanu faktycznego

a) Zgodnie z § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji z dnia 24 lutego 2014 r. w sprawie inwentaryzacji infrastruktury i usług telekomunikacyjnych¹⁷ Urząd miał obowiązek począwszy od roku 2014 przekazywać Prezesowi Urzędu Komunikacji Elektronicznej za pomocą Systemu Informacyjnego o Infrastrukturze Szerokopasmowej¹⁸ dane dotyczące infrastruktury sieci szerokopasmowej. Został zarejestrowany do systemu SIIS w 2015 r. w ramach posiadania infrastruktury telekomunikacyjnej podległej obowiązkowi sprawozdawczym.

Obowiązek sprawozdawczy w powyższym zakresie realizowano za pomocą formularzy udostępnionych na stronach internetowych (za pomocą systemu SIIS), nie wykorzystywano w tym celu innego, dodatkowego programu informatycznego. Przekazanie informacji dotyczących infrastruktury szerokopasmowej nastąpiło jedynie za rok 2020 i 2021. Urząd nie wywiązał się natomiast z obowiązku składania informacji dotyczących infrastruktury szerokopasmowej Prezesowi UKE za lata 2018-2019, do czego zobowiązywał z art. 29 ust. 2 megaustawy w brzmieniu obowiązującym do 31 grudnia 2022 r, co zostało szczegółowo opisane w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

Informacje za rok 2020 i 2021 były przekazywane terminowo, tj. do 31 marca za rok poprzedni. Nie angażowano przy tym dodatkowych zasobów ludzkich, nakładów pracy, nie ponoszono dodatkowych kosztów. Pracownicy Urzędu nie zgłaszali poprzez helpdesk systemu SIIS prowadzonego przez Prezesa UKE, problemów dotyczących wypełniania, przekazywania danych objętych informacją.

Ostatnią informację na temat infrastruktury szerokopasmowej, zgodnie z obowiązującymi przepisami, Urząd za rok 2021 wysłał za pomocą strony internetowej inwentaryzacja.uke.gov.pl w dniu 29 marca 2022 r.

(akta kontroli: tom I, str. 292-301, 309-321, 323, 371)

b) Od 1 stycznia 2023 r. przekazywanie informacji o posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej, przebiegu światłowodowych linii kablowych zapewniających lub umożliwiających zapewnienie szerokopasmowego dostępu do Internetu oraz posiadane w postaci elektronicznej informacje o przebiegu innych niż światłowodowe

¹⁷ Dz. U. z 2014 r. poz. 276.

¹⁸ Dalej: SIIS - System SIIS – System Informacyjny o Infrastrukturze Szerokopasmowej – system teleinformatyczny prowadzony przez Prezesa Urzędu Komunikacji Elektronicznej, służący do gromadzenia, przetwarzania, prezentowania i udostępniania informacji o infrastrukturze telekomunikacyjnej, publicznych sieciach telekomunikacyjnych oraz budynkach umożliwiających kolokację, wprowadzony rozporządzeniem w sprawie inwentaryzacji. Od dnia 1 stycznia 2023 r. zastąpiony przez system PIT.

linii kablowych, zapewniających lub umożliwiających zapewnienie szerokopasmowego dostępu do Internetu, a także informacje o publicznych sieciach telekomunikacyjnych, budynkach umożliwiających kolokację, świadczonych usługach telefonicznych, usługach transmisji danych zapewniających szerokopasmowy dostęp do Internetu i usługach rozprowadzania programów radiowych i telewizyjnych¹⁹ było możliwe za pomocą systemu PIT, dostępnego na stronie internetowej pit.uke.gov.pl²⁰ stosownie do wymogów art. 29 ust. 2 megaustawy, w terminach określonych w art. 29 ust. 2a tego samego aktu prawnego. Dane za okres od 1 stycznia do czerwca 2023 r. należało przekazać do 31 sierpnia 2023 r. (art. 29 ust. 2a pkt 1 lit. a megaustawy), a do 28 lutego 2023 r. za okres od 1 lipca do 31 grudnia poprzedniego roku (art. 29 ust. 2a pkt 1 lit. b megaustawy). W związku z przejściem z jednej platformy na drugą (z SIIS na PIT) Urząd, sugerując się informacjami zamieszczonymi na stronach internetowych przez zespół PIT, skorzystał z możliwości pobrania danych i zaimportowania do nowego systemu raportowania z wykorzystaniem narzędzia dostępnego na stronie <https://inwentaryzacja.uke.gov.pl/pl>. Dokonał tego jednak z opóźnieniem, bo dopiero w dniu 1 czerwca 2023 r. zamiast do 28 lutego 2023 r., co zostało szczegółowo opisane w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*. Po wysłaniu danych, w dniu 30 czerwca 2023 r. Urząd otrzymał informację e-mail od Zespołu PIT, iż nowy system przyjął plik raportu, ale był on niewystarczający i wymaga uzupełnienia o warstwę graficzną. Z uwagi na duże trudności z wykonaniem załącznika graficznego podjęto rozmowy z firmą, która zaoferowała jego przygotowanie. Na dzień zakończenia kontroli Urząd otrzymał kosztorys od ww. firmy na wykonanie niezbędnej mapy – załącznika do informacji.

Urząd nie wywiązał się w ogóle z obowiązku przekazania informacji o infrastrukturze za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 r., co również zostało opisane w sekcji *Stwierdzone nieprawidłowości*.

(akta kontroli: tom I, str. 302, 322)

c) Urząd nie przekazał Ministrowi Cyfryzacji za pomocą systemu SIDUSIS²¹ informacji, o których mowa w art. 29k ust. 1 megaustawy, wprowadzonym od 22 października 2022 r., ponieważ zastosowane w Projekcie rozwiązania techniczne i świadczone przez Urząd usługi nie podlegały obowiązkowi w ramach tego przepisu. Urząd, który prowadził działalność telekomunikacyjną został zobowiązany do przekazywania do systemu informatycznego SIDUSIS informacji o podmiocie dostarczającym usługę, rodzaju usługi - detalicznej lub hurtowej, maksymalnej przepustowości oferowanej usługi, medium transmisyjnym infrastruktury telekomunikacyjnej, danych kontaktowych przedstawiciela podmiotu, dostarczającego usługę, umożliwiających zamówienie usługi, adresie strony internetowej zawierającej ofertę z cennikiem oraz do aktualizowania ich albo przekazywania oświadczenia o aktualności dotychczas przekazanych informacji do 10 dnia kolejnego miesiąca, według stanu na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego. Termin wdrożenia systemu SIDUSIS został ustalony przez Ministra Cyfryzacji²² na dzień 1 grudnia 2022 r.

¹⁹ Dalej: informacje o infrastrukturze.

²⁰ System PIT – Punkt Informacyjny do spraw Telekomunikacji – system teleinformatyczny prowadzony przez Prezesa UKE, wprowadzony ustawą z dnia 9 czerwca 2016 r. o zmianie ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 903). Jego podstawowym zadaniem w okresie 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2022 r. było dostarczenie potencjalnym inwestorom oraz przedsiębiorcom telekomunikacyjnym informacji pomocnych w planowaniu inwestycji. Natomiast od 1 stycznia 2023 r. jest podstawowym systemem, w ramach którego podmioty zobowiązane, o których mowa w art. 29 ust. 2 megaustawy, przesyłają dane o infrastrukturze i usługach telekomunikacyjnych.

²¹ System SIDUSIS – System Informacyjny o Dostępie do Usług Stacjonarnego Internetu – system teleinformatyczny prowadzony przez ministra do spraw informatyzacji, wprowadzony ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2164).

²² Komunikat Ministra Cyfryzacji z dnia 26 października 2022 r.

Pracownik Urzędu, który 10 maja 2023 r. został umocowany do reprezentowania jednostki w ramach przesyłania informacji wynikającej z art. 29k ust. 1 megaustawy, 13 maja 2023 r. założył konto w systemie SIDUSIS do realizowania powierzonych czynności, w wyniku prowadzonej korespondencji pomiędzy Urzędem na Zespolem SIDUSIS. W dniu 24 maja 2023 r. Urząd wysłał za pomocą formularza kontaktowego zapytanie czy gmina, która nie świadczy usługi dostępu do Internetu komercyjnego tylko dostęp darmowy dla osób będącym w zasięgu sieci hotspot (wszystkie zewnętrzne) na terenie miasta powinna te punkty zgłosić do systemu SIDUSIS. Tego samego dnia Zespół SIDUSIS udzielił odpowiedzi, że "Hotspotów nie raportujemy w systemie SIDUSIS". Wobec powyższego w dniu 25 maja 2023 r. upoważniony pracownik Urzędu złożył oświadczenie za pomocą wskazanego systemu, iż jako Gmina Polanica Zdrój nie umożliwi świadczenia usług transmisji danych zapewniających stacjonarny szerokopasmowy dostęp do Internetu oraz, że nie planuje realizacji inwestycji finansowanych ze środków prywatnych zapewniających możliwość świadczenia usług stacjonarnego szerokopasmowego dostępu do Internetu.

Sekretarz Gminy wyjaśniła, że informacji za pomocą systemu SIDUSIS nie składano z powodu niedopatrzenia, braku wiedzy o zmianie przepisów, czynności w tej sprawie zostały podjęte w maju 2023 r. potwierdzenie aktywności konta otrzymano w dniu 25 maja 2023 r. Mając na względzie złożenie przez pracownika Urzędu wymaganego oświadczenia NIK uznała te wyjaśnienia za wystarczające.

(akta kontroli: tom I, str. 304-308, 371)

d) Urząd w okresie objętym kontrolą nie powołał Koordynatora Szerokopasmowego, do czego uprawniał art. 29p megaustawy.

Sekretarz Gminy wyjaśniła, że zgodnie z art. 29p ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych, w gminie lub w powiecie może zostać wyznaczony Koordynator Szerokopasmowy, który reprezentuje gminę lub powiat w kwestiach związanych z telekomunikacją oraz z rozwojem i utrzymaniem sieci szerokopasmowych na terenie gminy lub powiatu. Biorąc pod uwagę wielkość oraz przeznaczenie przedmiotowej infrastruktury na terenie Gminy, nie widziała i na tę chwilę nie widzi konieczności wyznaczenia takiej osoby.

(akta kontroli: tom I, str. 324)

Stwierdzone
nieprawidłowości

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

1. Za lata 2018-2019 Urząd nie wywiązał się z obowiązku wynikającego z art. 29 ust. 2 megaustawy w brzmieniu obowiązującym do 31 grudnia 2022 r. tj. nie przesłał do 31 marca roku 2019 i 2020 Prezesowi UKE, za pomocą systemu SIIS informacji o posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej i publicznych sieciach telekomunikacyjnych, zapewniających lub umożliwiających zapewnienie szerokopasmowego dostępu do Internetu określonych w art. 29 ust. 1 megaustawy.

Sekretarz Gminy przyznała, że ww. sprawozdania należało złożyć do 31 marca 2019 i 2020 r., czego nie zrealizowano, a próby złożenia sprawozdań po tych terminach nie powiodły się, ponieważ system po 31 marca był zamykany, co uniemożliwiało wprowadzenie danych z opóźnieniem.

(akta kontroli: tom I, str. 343-346, 358-371)

2. W roku 2023 r. Urząd nie zastosował się do obowiązków wynikających z:

a) art. 29 ust. 2a pkt 1 lit. a megaustawy nie przekazując poprzez system PIT Prezesowi UKE informacji o infrastrukturze, za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2023 r., do dnia 31 sierpnia 2023 r. Powodem tego zaniechania – wg wyjaśnień

Sekretarz Gminy – były problemy techniczne związane z naniesieniem szczegółowych danych na mapę. W tej sprawie podjęto działania, jednak zdaniem Sekretarza Gminy konieczne będzie skorzystanie z pomocy podmiotu zewnętrznego, a w przypadku pozyskania niezbędnych informacji Urząd przekaże wymagane dane,

- b) art. 29 ust. 2a pkt 1 lit. b megaustawy przekazując z opóźnieniem tj. w dniu 1 czerwca 2023 r. zamiast do 28 lutego 2023 r. informację o infrastrukturze za okres od 1 lipca do 31 grudnia poprzedniego roku (2022 r.). Przy czym nadmienić należy, że zgodnie z art. 4 ustawy z dnia 9 marca 2023 r. o zmianie ustawy o dostępności cyfrowej stron internetowych i aplikacji mobilnych podmiotów publicznych oraz ustawy Ordynacja Podatkowa²³ Prezes UKE nie wszczyna postępowania w sprawie wydania decyzji o nałożeniu kary pieniężnej, jeżeli podmiot zobowiązany do wykonania obowiązku, o którym mowa w art. 29 ust. 2 megaustawy, wykona ten obowiązek za rok 2022 w zakresie, o którym mowa w art. 29 ust. 2a pkt 1 lit. b po dniu 28 lutego 2023 r., jednak nie później niż do 31 maja 2023 r. Czyli opóźnienie w stosunku do dnia, od którego Prezes UKE został uprawniony do odstąpienia od karania wyniosło jeden dzień.

Jak wyjaśniła Sekretarz Gminy powodem opóźnienia w złożeniu ww. informacji były problemy związane z funkcjonowaniem nowej platformy (pit.uke.gov.pl), która umożliwiła składanie sprawozdań w terminie późniejszym. Tych wyjaśnień nie potwierdza jednak przedłożona korespondencja, gdyż z informacji przekazanych Urzędowi e-mailowo przez Zespół PIT w dniu 23 lutego 2023 r. wynikało, że system PIT będzie w marcu otwarty w celu dokonywania poprawek.

(akta kontroli: tom I, str. 302, 322, 382-38)

OCENA CZĄSTKOWA

Urząd terminowo realizował obowiązki sprawozdawcze za rok 2020 i 2021 tj. przekazywał do Prezesa UKE za pomocą SIIS informacje o posiadanej infrastrukturze telekomunikacyjnej i publicznych sieciach telekomunikacyjnych wymaganych art. 29 ust. 2 megaustawy w brzmieniu obowiązującym do 31 grudnia 2022. Natomiast nie dopełnił tego obowiązku za rok 2018 i 2019. Z opóźnieniem (tj. 1 czerwca 2023 r. zamiast do 28 lutego 2023 r.) za II półrocze 2022 r. przekazał a za I półrocze 2023 r. w ogóle nie przekazał do Prezesa UKE, za pomocą systemu PIT, informacji o posiadanej infrastrukturze, wymaganych art. 29 ust. 2 i ust. 2a megaustawy w brzmieniu obowiązującym od 1 stycznia 2023 r. Nieprzekazania do Ministra Cyfryzacji za pomocą systemu SIDUSIS informacji o dostępie do usług stacjonarnego Internetu szerokopasmowego wymaganych art. 29k megaustawy w brzmieniu obowiązującym od 22 października 2022 r. nie uznano za nieprawidłowość ze względu na złożone w tej sprawie w dniu 25 maja 2023 r. oświadczenie.

IV. Uwagi i wnioski

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

- | | |
|---------|--|
| Uwagi | Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag. |
| Wnioski | <ol style="list-style-type: none">1. Rzetelne przygotowywanie dokumentacji dotyczącej zamówień publicznych.2. Terminowe wywiązywanie się z obowiązków sprawozdawczych, dotyczących zapewnienia powszechnego stacjonarnego dostępu do Internetu, zgodnie z art. 29 ust. 2a pkt 1 megaustawy. |

²³ Dz. U. poz. 511.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

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

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK we Wrocławiu. 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 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie 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.

Wrocław, 4 grudnia 2023 r.

Kontroler:
Waldemar Zimoch
Główny specjalista kontroli
państwowej

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura we Wrocławiu
Dyrektor
z up. p.o. Wicedyrektor
Artur Urban

.....
podpis

.....
podpis