

Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID

PPGR.912.25.2023

Operator projektu grantowego  
Politechnika Łódzka

### Informacja pokontrolna

I.	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Art. 36 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2020 r., poz. 818 z późn. zm.)</li> <li>— Umowa o powierzenie grantu nr 1409/2022</li> <li>— Upoważnienie stałe nr 1/CG/2023 do kontroli z dnia 18 maja 2023 r.</li> <li>— Zawiadomienie o kontroli z dnia 7 czerwca 2023 r.</li> </ul>
II.	<b>Jednostka kontrolująca</b>	Operator: Politechnika Łódzka
III.	<b>Cel kontroli</b>	Celem kontroli jest potwierdzenie realizowania projektu zgodnie z Umową o powierzenie grantu.
IV.	<b>Skład osobowy Zespołu Kontrolującego</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Paulina Soszyńska - Purtak</li> <li>— Marcin Gałkowski</li> </ul>
V.	<b>Termin przeprowadzania czynności kontrolnych</b>	18 – 20 września 2023 r.
VI.	<b>Rodzaj kontroli</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>— planowa/<del>doraźna</del>/losowa<sup>1</sup></li> <li>— na dokumentach/<del>kontrola wrywkowa w miejscu/</del> miejscach realizacji grantu<sup>1</sup></li> </ul>
VII.	<b>Grantobiorca (nazwa Podmiotu kontrolowanego)</b>	Gmina Rytwiany
VIII.	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego</b>	ul. Staszowska 15, 28-236 Rytwiany
IX.	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy
X.	<b>Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych<sup>1</sup></b>	Mirosława Szewczyk – Skarbnik
XI.	<b>Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego<sup>1</sup></b>	Artur Czerwiec – inspektor ds. informatyki
XII.	<b>Tytuł kontrolowanego grantu</b>	Wsparcie dzieci rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym – Grant PPGR
XIII.	<b>Wartość grantu (wg umowy)</b>	17 500,00 zł
XIV.	<b>Data sporządzenia Informacji pokontrolnej</b>	5 października 2023 r.

*Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID*

## **XV. Zakres i ustalenia kontroli**

Zakres kontroli objął pogłębioną weryfikację dokumentacji związanej bezpośrednio z realizacją grantu, w szczególności w odniesieniu do rachunku bankowego do obsługi grantu (zgodnie ze wskazaniem weryfikatora) oraz wydatku dotyczącego zakupu laptopów.

Ustaleń dokonano na podstawie nw. dokumentów przedstawionych przez Grantobiorcę:

- Potwierdzenie wykonania operacji z dnia 15.12.2022 r. (dot. rachunku nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001) – dokumentujące dokonanie przekazanie kwoty 17 500,00 zł odpowiadającej wysokości przyznanego dofinansowania, zgodnie z umową grantu;
- Wyciąg bankowy za okres 28.04.2022 do 28.04.2022 (dot. rachunku nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001) – wpływ środków grantowych na konto Grantobiorcy;
- Wyciąg bankowy za okres 11.08.2022 do 11.08.2022 (dot. rachunku nr 19 9431 00052004040190060001) – zapłata za laptopy;
- Wyciąg bankowy za okres 29.12.2022 do 29.12.2022 (dot. rachunku nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001) – zwrot niewykorzystanej części grantu na rachunek Politechniki Łódzkiej;
- Opisana faktura VAT nr 986/22/DA z dnia 21.07.2022 r.;
- Protokół końcowy odbioru dostawy z dnia 20.07.2022 r.;
- 7 sztuk protokołów zdawczo-odbiorczych z dnia 01.09.2022 r.;
- Wydruk historii operacji na rachunku nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001 zapisanych w formacie Excel.

Zespół Kontrolujący potwierdził, iż Grantobiorca, zgodnie z umową o powierzenie grantu nr 1941/2022, zakupił 7 sztuk laptopów o cenie jednostkowej 2 337,00 zł, łącznie za kwotę 16 359,00 zł. Wartość pojedynczej sztuki laptopa nie przekroczyła przyjętego w regulaminie limitu.

Grantobiorca opłacił fakturę VAT nr 986/22/DA z dnia 21.07.2022 r. za zakup sprzętu dokonując przelewu na rzecz sprzedawcy – Firmy Handlowo-Uslugowej QVADRO – Toczek Mariusz z rachunku bankowego nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001 w dniu 11.08.2022 r.

Grantobiorca potwierdził przekazanie zakupionych laptopów odbiorcom, przedkładając 7 sztuk podpisanych przez Wójta Gminy i Odbiorcę protokołów zdawczo-odbiorczych z dnia 01.09.2022 r.

Niewykorzystaną kwotę grantu w wysokości 1 141,00 zł Grantobiorca zwrócił na konto Politechniki Łódzkiej w dniu 29.12.2022 r.

Ponadto Zespół Kontrolujący ustalił, iż Grantobiorca nie wyodrębnił rachunku bankowego do obsługi płatności związanych z realizacją projektu. Wszelkie operacje płatnicze dokonywane były poprzez rachunek nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001 służący do bieżącej obsługi gminy. Przedłożone przez Grantobiorcę

*Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID*

3 sztuki potwierdzeń wykonania operacji oraz wydruk historii operacji dokonywanych na rachunku nr 19 9431 0005 2004 0401 9006 0001 zapisanych w formacie Excel poświadczają, że przez cały okres, w którym Grantobiorca dysponował kwotą przyznanego grantu, rozporządzał nią w sposób celowy i należyty, zgodnie z umową o powierzenie grantu. Nie stwierdzono finansowania zwykłej działalności Grantobiorcy z środków grantowych.

- XVI. Stwierdzone nieprawidłowości, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia):** Nie stwierdzono nieprawidłowości.
- XVII. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):** Nie wydano zaleceń/rekomendacji.
- XVIII. Uwagi/zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag:** nie dotyczy.

Jednostka kontrolująca przekazuje niniejszą Informację pokontrolną/~~ostateczną Informację pokontrolną~~<sup>1</sup>. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie.

**Pouczenie:<sup>2</sup>**

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

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

Zespół kontrolujący:	/podpisano elektronicznie/	Data: 05.10.2023 r.
----------------------	----------------------------	---------------------

<sup>1</sup> niepotrzebne skreślić/usunąć

<sup>2</sup> Pouczenie ma zastosowanie do I Informacji pokontrolnej. Usunąć w przypadku II Informacji pokontrolnej sporządzonej po zastrzeżeniach

*Sfinansowano w ramach reakcji Unii na pandemię COVID*

	/podpisano elektronicznie/	Data: 05.10.2023 r.
<b>Podpis przedstawiciela Grantobiorcy:</b>	/podpisano elektronicznie/	Data: