



Informacja pokontrolna

I. Informacje o kontrolowanym projekcie		
1	Tytuł projektu	Wdrożenie protokołu elektronicznego w sądach powszechnych (sprawy cywilne i wykroczeniowe)
2	Numer aneksu do umowy o dofinansowanie	POPC.02.01.00-00-0038/15-05
3	Całkowita wartość projektu	132 495 629,46 PLN
4	Wartość wydatków kwalifikowalnych	132 393 789,46 PLN
5	Wartość dofinansowania projektu	132 393 789,46 PLN
6	Data zakończenia trwałości projektu	14.12.2024
II. Dane jednostki kontrolowanej		
7	Beneficjent	Ministerstwo Sprawiedliwości Aleje Ujazdowskie 11,00-950 Warszawa
8	Osoby reprezentujące Beneficjenta podczas kontroli	Pan Janusz Grochowski - Wydział Wsparcia i Monitorowania Projektów Departament Informatyzacji i Rejestrów Sądowych Pani Marta Kielian - Naczelnik Wydziału Obsługi Administracyjnej, Departament Informatyzacji i Rejestrów Sądowych
III. Dane dotyczące kontroli i jednostki kontrolującej		
9	Jednostka kontrolująca	Instytucja Pośrednicząca: Centrum Projektów Polska Cyfrowa
10	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none">➤ Art. 23 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 poz.880 ze zm.)➤ Porozumienie o dofinansowanie nr POPC.02.01.00-00-0038/15-00➤ Upoważnienie nr 5.1/2.1/2022 oraz 5.2/2.1/2022 do kontroli w miejscu realizacji projektu.
11	Cel kontroli	Celem kontroli jest ocena i potwierdzenie osiągnięcia i utrzymania celów zrealizowanego projektu oraz utrzymania wskaźników rezultatu zadeklarowanych we wniosku o dofinansowanie.
12	Tryb i rodzaj kontroli	Kontrola planowa na miejscu realizacji projektu w trybie korespondencyjnym (zza biurka), Kontrola zdalna (COVID-19)
13	Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych	5.09.-28.10.2022
14	Skład osobowy zespołu kontrolującego	1. Dariusz Cieślik - Kierownik Zespołu Kontrolującego / Wydział Kontroli Projektów 2. Katarzyna Jabłońska - Członek Zespołu Kontrolującego / Wydział Kontroli Projektów 3. Łukasz Kuźma - Członek Zespołu Kontrolującego / Wydział Kontroli Projektów
15	Zakres kontroli	Zakres kontroli w miejscu realizacji projektu obejmował m.in.:



		<ul style="list-style-type: none">➤ zaprzestanie działalności produkcyjnej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem,➤ zmiany własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści,➤ istotne zmiany wpływające na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów,➤ występowanie podwójnego finansowania, zwłaszcza w kontekście możliwości zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług,➤ generowanie dochodu w projekcie,➤ zachowanie celu projektu, definiowanego poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu,➤ poprawność przechowywania dokumentów,➤ zachowanie zasad informacji i promocji projektu,➤ zachowanie zasad udzielenia pomocy publicznej,➤ kontrolę oraz weryfikację zakupionych w ramach projektu środków trwałych.
16	Metodyka kontroli	Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację związaną z potwierdzeniem utrzymania trwałości projektu, jego promocją oraz archiwizacją zgromadzonej dokumentacji projektowej.

Wykaz skrótów:

CPPC	Centrum Projektów Polska Cyfrowa
POPC	Program Operacyjny Polska Cyfrowa 2014-2020
UE	Unia Europejska
PoD	Porozumienie o dofinansowanie nr POPC.02.01.00-00-0038/15-00
WoD	Wniosek o dofinansowanie projektu nr POPC.02.01.00-00-0038/15
WoP	Wniosek o płatność
KŚT	Klasyfikacja Środków Trwałych
ZK	Zespół Kontrolujący
IP	Informacja pokontrolna
SR	Sąd Rejonowy
SA	Sąd Apelacyjny
Beneficjent, MS	Ministerstwo Sprawiedliwości
Projekt e-Protokół, e-Protokół	Projekt nr POPC.02.01.00-00-0038/15, pn. Wdrożenie protokołu elektronicznego w sądach powszechnych (sprawy cywilne i wykroczeniowe)
Rozporządzenia Rady nr 1303/2013	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 roku ustanawiające wspólne przepisy dotyczące EFRR, EFS, FS, EFRROW oraz EFMiR

IV. Ustalenia kontroli

Ustalenie zachowania trwałości operacji, o której mowa w art.71 Rozporządzenia Rady nr 1303/2013 w zakresie:

1) Zaprzestania działalności produkcyjnej lub przeniesienia jej poza obszar objęty programem:



Zaprzestanie działalności produkcyjnej odnosi się do trwałego przerwania działań bezpośrednio związanych z realizowanym projektem (co niekoniecznie oznacza zaprzestanie całej działalności produkcyjnej danej firmy lub instytucji publicznej). ZK ustalił, że Beneficjent nie zaprzestał działalności produkcyjnej, nie zmienił lokalizacji projektu ani nie przeniósł jej poza obszar objęty programem.

W toku kontroli ZK zweryfikował dokumenty dotyczące powołania i funkcjonowania MS dostępne na stronie internetowej Beneficjenta (link <https://www.gov.pl/web/sprawiedliwosc/regulacje-prawne-dotyczace-organizacji-ministerstwa-sprawiedliwosci>), w tym m.in. Rozporządzenie Rady Ministrów z 3.11.1999 w sprawie utworzenia Ministerstwa Sprawiedliwości (Dz.U. 1999 nr 91 poz. 1024), Zarządzenie nr 67 Prezesa Rady Ministrów z 5.04.2022 zmieniające zarządzenie w sprawie nadania statutu Ministerstwu Sprawiedliwości (M.P. 2022 394) oraz Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 29.09.2022 zmieniające zarządzenie w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Ministerstwa Sprawiedliwości (Dz. Urz. Ministerstwa Sprawiedliwości poz. 192). Ponadto podczas kontroli ZK zweryfikował Bazę Internetową REGON, z której wynika że Beneficjent jest cały czas zarejestrowany jako organ władzy administracji rządowej.

PODSUMOWANIE:

W wyniku weryfikacji dokumentacji ZK potwierdził, że w okresie trwałości projektu Beneficjent nie zaprzestał prowadzenia działalności produkcyjnej, ani nie przeniósł jej poza obszar objęty programem.

2) Zmiany własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści:

Zgodnie z założeniami projektu zakupiona infrastruktura sprzętowa została przekazana do 1 300 sądów zlokalizowanych na terenie całego kraju. Podczas kontroli Beneficjent okazał Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z 28.12.2018 r. w sprawie powierzenia sądom apelacyjnym wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych, którym powierzył Sądowi Apelacyjnemu we Wrocławiu obsługę systemu e-Protokół.

Od sierpnia 2022 obowiązuje nowe *Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z 29.07.2022 w sprawie powierzenia sądom apelacyjnym wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych*, zgodnie z którym Sąd Apelacyjny we Wrocławiu jest jednostką, której powierzono obsługę systemu e-Protokół w zakresie wsparcia, wdrażania, modyfikacji i testowania systemu. Wsparcie utrzymania usług IT realizowane jest za pomocą centralnych procesów zarządzania usługami IT i wspierających je narzędzi, zapewnianych przez Ministerstwo Sprawiedliwości.

W toku kontroli Beneficjent okazał *Rejestr urzędzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu nr POPC.02.01.00-00-0038/15* oraz wydruki z Ewidencji Środków Trwałych wytypowanych do kontroli sądów, na podstawie których ZK stwierdził, że infrastruktura wybudowana w ramach projektu jest własnością Beneficjenta. Z informacji uzyskanych podczas kontroli wynika, że od zakończenia realizacji projektu nie doszło do modernizacji lub wymiany istotnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach projektu, a jedynie prowadzona była wymiana uszkodzonych podzespołów, która odbywała się w ramach gwarancji.

Beneficjent okazał w toku kontroli Oświadczenie podpisane 27.10.2022 o braku zmiany własności elementów infrastruktury, która dałaby Beneficjentowi nienależne korzyści.

PODSUMOWANIE:

Na podstawie analizy okazanych podczas kontroli dokumentów ZK potwierdził, że w okresie trwałości projektu Beneficjent nie dokonał zmiany własności elementów infrastruktury, co mogłoby wpłynąć na uzyskanie nienależnych korzyści przez Beneficjenta.

3) Istotnej zmiany wpływającej na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.

W toku kontroli ZK stwierdził, że w projekcie nie zaszły istotne zmiany wpływające na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, które mogłyby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.

Na potwierdzenie powyższego ZK otrzymał:



- Aktualny na dzień kontroli *Rejestr urzędzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu nr POPC.02.01.00-00-0038/15 z 11.10.2022*,
- Wyciągi z Ewidencji środków trwałych wytypowanych do kontroli 15 Sądów Rejonowych,
- Dokumenty przyjęcia środków trwałych OT z wytypowanych do kontroli SR,
- Oświadczenie z 27.11.2022 o braku istotnych zmian wpływających na charakter i cele operacji lub warunki wdrażania, które mogłyby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.

PODSUMOWANIE:

Na podstawie okazanej przez Beneficjenta dokumentacji ZK potwierdził, że w okresie trwałości projektu nie wystąpiły istotne zmiany wpływające na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania. Tym samym potwierdzono, że nie nastąpiło naruszenie pierwotnych celów realizacji projektu.

4) Występowania podwójnego finansowania, zwłaszcza w kontekście możliwości zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług:

Na podstawie analizy i sprawdzenia udostępnionych do kontroli dokumentów finansowych z realizacji projektu, w tym m.in. faktur zakupu środków trwałych, ZK nie stwierdził, aby na niniejszych dokumentach widniały adnotacje wskazujące na możliwość przedłożenia ich do rozliczenia w ramach innych projektów lub programów. Zgodnie z zapisami WoD oraz PoD VAT stanowił wydatek kwalifikowalny w ramach realizowanego projektu.

PODSUMOWANIE:

Na podstawie analizy okazanej podczas kontroli dokumentacji finansowej ZK nie stwierdził wystąpienia przypadku podwójnego finansowania wydatków projektu. Nie stwierdzono też zmiany kwalifikowalności podatku od towarów i usług.

5) Generowania dochodu w projekcie:

Z uwagi na wysokość kosztów kwalifikowalnych w projekcie wynoszących powyżej 1 000 000,00 EUR, projekt kwalifikuje się do projektów generujących dochód w rozumieniu art. 61 oraz art. 65 ust. 8 Rozporządzenia Rady UE 1303/2013.

Podczas kontroli ZK stwierdził, że rodzaj inwestycji zrealizowanej w ramach projektu nie generuje dochodu w projekcie. W przekazanym Oświadczeniu z 27.10.2022 Beneficjent potwierdził, że projekt w okresie realizacji oraz trwałości nie generował dochodu.

PODSUMOWANIE:

ZK stwierdził, że w ramach trwałości projektu nie został wygenerowany dochód.

6) Zachowania celu projektu, definiowanego poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu:

Głównym celem Projektu było wdrożenie nowych oraz podniesienie jakości i dostępności istniejących e-usług publicznych w sądach powszechnych w Polsce.

W ramach projektu Beneficjent zadeklarował osiągnięcie i utrzymanie następujących wskaźników rezultatu:

Lp.	Wskaźnik rezultatu	Jedn. miary	Wartość wskaźnika zgodnie z WoD / Aneksami do PoD	Wartość wskaźnika wykazana we WoP końcową	Wartość wskaźnika zgodnie z realizacją	Metodologia pomiaru wskaźnika i weryfikacja ZK
1	Liczba sal rozpraw wyposażonych w system wideokonferencji	szt.	1 300	1 300	1 300	Zgodnie z WoD i PoD wskaźnik został obliczony na podstawie liczby sal sądowych na których wdrożony został system cyfrowej rejestracji rozpraw oraz wdrożone zostały urządzenia lub oprogramowanie do nawiązywania połączeń wideokonferencji na
2	Liczba sal sądowych wyposażonych w system cyfrowej rejestracji rozpraw	szt.	1 300	1 300	1 300	



						podstawie protokołów odbioru oraz dokumentacji powykonawczej systemu. ZK otrzymał zestawienie infrastruktury rejestracji - agregacja zestawami: Eprok_POPC_rejestr środków trwałych, protokoły odbioru, dokumenty OT, wydruki z ewidencji księkowej, Umowę, faktury oraz dokumentację fotograficzną. Wskaźnik zweryfikowano na próbie 9,00% (117 sal sądowych).
3	Liczba utrwalonych rozpraw sądowych w systemie protokołu elektronicznego	szt.	100 000	314 928	1 353 878	Zgodnie z WoD i PoD wskaźnik został obliczony na podstawie liczby utrwalonych posiedzeń sądowych na podstawie danych statystycznych przekazywanych z poszczególnych sądów. ZK otrzymał Oświadczenie z 19.10.2022 dotyczące liczby utrwalonych rozpraw sądowych w systemie protokołu elektronicznego na podstawie danych z systemu zarządzania nagraniami RecourtServices przekazanych do centralnego systemu CRCS na dzień 31.08.2022 roku.

PODSUMOWANIE:

Na podstawie otrzymanych dokumentów w toku kontroli ZK stwierdził, że cel projektu, definiowany poprzez osiągnięcie i utrzymanie wskaźników rezultatu został utrzymany.

7) Zachowanie zasad archiwizacji dokumentów (w zakresie zapewniania zgodności warunków archiwizacji zgodnie z przepisami Rozporządzenia Rady nr 1303/2013):

Zasady przechowywania i archiwizacji dokumentacji projektowej Beneficjent uregulował w:

- Zarządzeniu Ministra Sprawiedliwości z 24.05.2018 w sprawie ustalenia instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego w Ministerstwie Sprawiedliwości,
- Instrukcji kancelaryjnej MS wprowadzonej Zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 30.12.2010 w sprawie ustalenia instrukcji kancelaryjnej Ministerstwa Sprawiedliwości i jednolitego rzeczowego wykazu akt w Ministerstwie Sprawiedliwości,
- Zarządzeniu Ministra Sprawiedliwości z 12.04.2017 w sprawie ustanowienia i zadań Rady Portfele Projektów oraz zasad zarządzania projektami i Portfelem Projektów w Ministerstwie Sprawiedliwości zmienionym Zarządzeniem Ministra Sprawiedliwości z dnia 25.07.2018.

Zgodnie z Oświadczeniem o miejscu przechowywania dokumentów w ramach projektu z 7.10.2022 dokumentacja związana z realizacją Projektu przechowywana jest w siedzibach:

- Departamentu Informatyzacji i Rejestrów Sądowych, przy ul. Czerniakowskiej 100 w Warszawie,
- Ministerstwa Sprawiedliwości, w Alejach Ujazdowskich 11 w Warszawie,
- Oddziału Informatycznego Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu, przy ul. Namysłowskiej 8 we Wrocławiu,
- Oddziału Finansowego Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu, przy ul. Powstańców Śląskich 124 we Wrocławiu.

Z informacji uzyskanych w toku kontroli wynika, że dokumentacja projektowa przechowywana jest we wskazanych powyżej lokalizacjach w oznakowanych segregatorach, a po zakończeniu okresu trwałości podlegać będzie archiwizacji zgodnie z obowiązującymi przepisami. Na potwierdzenie Beneficjent przekazał dokumentację fotograficzną przedstawiającą miejsce i sposób archiwizacji dokumentacji projektowej.



PODSUMOWANIE:

W toku kontroli ZK stwierdził, że Beneficjent w okresie trwałości projektu spełnia warunki archiwizacji zgodnie z przepisami Rozporządzenia Rady nr 1303/2013. ZK nie zgłasza uwag w powyższym zakresie.

8) Zachowania zasad i promocji projektu:

W toku kontroli ZK ustalił, że Beneficjent w ramach działań promocyjnych:

- umieścić informację o projekcie na stronie internetowej Beneficjenta: <https://www.gov.pl/web/sprawiedliwosc/wdrozenie-protokolu-elektronicznego-w-sadach-powszechnych-sprawy-cywilne-i-wykroczeniowe> oraz informacje i materiały dotyczących zakończenia projektu na stronie: <https://www.gov.pl/web/krmc/ministerstwo-sprawiedliwosci28>,
- umieścić informację o projekcie na stronie internetowej Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu: <https://www.wroclaw.sa.gov.pl/program-operacyjny-polska-cyfrowa,m,m2,395,396>
- umieścić tablicę pamiątkową o zrealizowanym projekcie w budynku Ministerstwa Sprawiedliwości w sali obsługi interesantów w Warszawie przy ul. Czerniakowskiej 100, w budynku Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu w gmachu głównym przy ul. Energetycznej 4 oraz w pomieszczeniach Sądu przy ul. Namysłowskiej 8 (miejsce realizacji projektu).
- utworzył film promocyjny, który udostępniony został na kanale YouTube „Fundusze Europejskie” (<https://youtu.be/dXjp69v8-XE>)

Beneficjent w trakcie kontroli przekazał ZK dokumentację fotograficzną potwierdzającą realizację działań informacyjno-promocyjnych.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi w toku kontroli, wszystkie materiały promocyjne, które zostały w zasobach Sądu Apelacyjnego po zakończeniu realizacji projektu, zostały rozdane podczas szkoleń, spotkań, konferencji oraz rozesłane do sądów.

Ponadto zgodnie z Oświadczeniem Beneficjenta z 27.10.2022 w ramach działań promocyjnych:

- przeprowadzono w dniach 9-11.10.2019 w Poznaniu dwa warsztaty i wykłady pn. „E-protokół - podsumowanie projektu” oraz „Utrzymanie sal e-protokołu” dla sędziów Pełnomocników Koordynatora Krajowego ds. wdrożeń systemów informatycznych i dyrektorów oraz kadry informatycznej sądów apelacyjnych,
- wydano dwie publikacje: „Rozprawa jest rejestrowana” w: Polskie innowacje: krok w przyszłość, Ministerstwo Funduszy i Polityki Regionalnej, edycja 2019 oraz „Postępowanie cywilne w czasie pandemii”, prof. dr hab. Jacek Gołaczyński (red.), wydawnictwo C.H.Beck, 2022.

PODSUMOWANIE:

ZK stwierdził, że Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z PoD oraz obowiązującymi wytycznymi w zakresie promocji projektu w tym *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji*.

9) Zachowania zasad udzielenia pomocy publicznej:

Projekt zrealizowano z zachowaniem wymaganych zasad udzielenia pomocy publicznej, w tym m.in. w zakresie kwalifikowalności wydatków, realizacji i monitorowania osiągania założonych wskaźników projektu oraz prawidłowości dokonania rozliczenia końcowego projektu.

PODSUMOWANIE:

ZK w oparciu o kontrolowane dokumenty potwierdził zachowanie zasad udzielenia pomocy publicznej.

10) Zachowanie trwałości zakupionych w ramach projektu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Beneficjent kupił środki trwałe, które zgodnie z założeniami projektu zostały przekazane do sądów rejonowych na terenie całego kraju, gdzie zostały zaewidencjonowane w poszczególnych ewidencjach środków trwałych SR. Powyższe zostało określone przez Beneficjenta we wprowadzonej 14.06.2018 *Procedurze Ewidencji Aktywów Trwałych* (określającej zasady odbioru i ewidencji składników majątku, których zakup jest współfinansowany ze środków europejskich, obejmującej m.in. procedurę ewidencji,



przekazywania w użytkowanie, ubezpieczenia majątku i raportowania) w ramach której powierzył SA we Wrocławiu prowadzenie w ramach projektu ewidencji zakupionych środków trwałych.

Ponadto Beneficjent okazał następujące dokumenty określające sposób utrzymania trwałości zakupionych w ramach projektu środków trwałych:

- Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 24 lutego 2016 r. w sprawie powierzenia wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych obsługujących sądy powszechne,
- Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie powierzenia sądom apelacyjnym wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych,
- Porozumienie nr 1 z dnia 17 marca 2017 roku pomiędzy Departamentem Informatyzacji i Rejestrów Sądowych a Sądem Apelacyjnym we Wrocławiu w sprawie realizacji projektu pn. „Wdrożenie protokołu elektronicznego w sprawach cywilnych i wykroczeniowych”,
- Pismo do sądów z 18.01.2019 wprowadzające Procedurę ewidencji środków trwałych wraz z procedurą.

W toku kontroli ZK zweryfikował okazaną dokumentację potwierdzającą odpowiednie ewidencjonowanie zakupionych w ramach projektu środków trwałych, w tym:

- *Rejestr urzędzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury zakupionych w ramach realizacji projektu nr POPC.02.01.00-00-0038/15*, który zawiera m.in. takie informacje jak: nazwę urzędzenia, numer seryjny, numer inwentarzowy, numer faktury zakupu, cenę początkową środka trwałego, lokalizację urzędzenia. Rejestr zawiera 2 013 zestawów na które składa się 23 179 urzędzeń.
- Wyciągi z Ewidencji środków trwałych wytypowanych do kontroli sądów (w tym SR w Będzinie z 20.10.2022, SR w Białogardzie z 19.10.2022, SR w Chorzowie z 20.10.2022, SR w Jarostawiu z 21.10.2022 i 25.10.2022, SR w Łodzi Śródmieście z 20.10.2022, SR w Mińsku Mazowieckim z 18.10.2022, SR w Oławie z 13.10.2022, SR w Poznań Grunwald i Jeżyce z 19.10.2022, SR w Pszczynie z 19.10.2022, SR w Rudzie Śląskiej z 19.10.2022, SR w Rzeszowie z 24.10.2022, SR w Siedlcach z 20.10.2022, SR Szczecin Prawobrzeże i Zachód z 21.10.2022, SR we Wrześni z 21.10.2022),
- Dokumenty przyjęcia środków trwałych OT z wytypowanych do kontroli SR.

Z okazanego w toku kontroli Rejestru urzędzeń oraz samodzielnych elementów infrastruktury ZK wytypował próbę 56 zestawów (ok 2,78%) znajdujących się w 14 Sądach Rejonowych i dokonał weryfikacji okazanej dokumentacji potwierdzającej odpowiednie ewidencjonowanie środków trwałych. Podczas czynności kontrolnych zweryfikowano m.in. umowę zakupu, protokoły odbioru, faktury VAT, dokumenty OT, dokumentację fotograficzną (zawierającą numery seryjne urzędzeń).

Zestawienie zweryfikowanych zestawów wykazanych przez Beneficjenta w *Rejestrze* stanowi Załącznik nr 1 do Informacji Pokontrolnej.

Analiza dokumentów OT oraz dowodów zakupu powyższych urzędzeń potwierdziła prawidłowe zaewidencjonowanie środków trwałych oraz fakt, że od zakończenia realizacji projektu nie nastąpiła zmiana własności elementów infrastruktury. Na podstawie okazanej dokumentacji ZK stwierdził, że ww. *Rejestr urzędzeń* nie był modyfikowany od dnia zakończenia realizacji projektu.

PODSUMOWANIE:

W toku kontroli stwierdzono, że Beneficjent w okresie trwałości projektu posiada i wykorzystuje zgodnie z zapisami Porozumienia o dofinansowanie środki trwałe oraz elementy infrastruktury zakupione w ramach projektu. ZK nie wnosi zastrzeżeń do powyższego zakresu.

Załącznik nr 1 - Zestawienie zweryfikowanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

11) Monitorowanie zachowania trwałości projektu.

Zgodnie z Oświadczeniem Beneficjenta z 13.09.2022, w ramach zapewnienia ciągłości świadczenia usługi wsparcia i serwisu dla projektu Beneficjent podjął następujące działania:

1. Corocznie zabezpiecza w budżecie środki finansowe w celu zapewnienia utrzymania i rozwoju produktów projektu.



2. Wyzaczył na podstawie Zarządzenia Ministra Sprawiedliwości z 28.12.2018 w sprawie powierzenia sądom apelacyjnym wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych:
 - SA w Poznaniu dla czynności obsługi I linii wsparcia użytkowników,
 - SA we Wrocławiu jako jednostkę, której powierzył obsługę systemu e-Protokół w zakresie II linii wsparcia, wdrażania, modyfikacji i testowania systemu.Od sierpnia 2022 roku obowiązuje nowe Zarządzenie Ministra Sprawiedliwości z dnia 29.07.2022 w sprawie powierzenia sądom apelacyjnym wykonywania czynności związanych z projektowaniem, wdrażaniem i utrzymywaniem systemów informatycznych, które wyznacza SA we Wrocławiu jako jednostkę, której powierzono obsługę systemu e-Protokół w zakresie wsparcia, wdrażania, modyfikacji i testowania systemu, a wsparcie utrzymania usług IT realizowane jest za pomocą centralnych procesów zarządzania usługami IT i wspierających je narzędzi, zapewnianych przez Ministerstwo Sprawiedliwości.
3. Zapewnił w ramach umowy nr 37/2017 na dostawę i wdrożenia infrastruktury sal rozpraw świadczenie usług serwisu i wsparcia technicznego dla zamawiającego oraz dla wszystkich użytkowników końcowych systemu we wszystkich lokalizacjach objętych wdrożeniem Systemu (1300 sal rozpraw do dnia 1 marca 2023 roku).
4. Okresowo zbiera informacje o potrzebach sądów w zakresie utrzymania produktów projektu oraz statystyki w zakresie wybranych wskaźników rezultatu za pośrednictwem wyznaczonej jednostki sądu.
5. Powierzył SA we Wrocławiu prowadzenie ewidencji zakupionych środków trwałych na podstawie wprowadzonej w dniu 15.06.2018 *Procedury Ewidencji Aktywów Trwałych*, określającej zasady ewidencji składników majątku, których zakup jest współfinansowany ze środków europejskich, obejmującej m.in. procedurę ewidencji, przekazywania w użytkowanie, ubezpieczenia majątku i raportowania. Raport potwierdzający miejsce użytkowania zakupionego do projektu sprzętu SA we Wrocławiu cyklicznie przekazuje do DIRS w postaci zestawienia potwierdzenia stanu w zakresie składników majątkowych będących w użytkowaniu.

PODSUMOWANIE:

ZK stwierdza potwierdza prawidłowość monitorowania zachowania trwałości projektu.

12) Ustalenia dotyczące kwalifikowalności VAT w projekcie

Beneficjent nie ma możliwości odzyskania podatku VAT, w związku z czym stanowi on wydatek kwalifikowany.

Podczas kontroli potwierdzono brak zmian statusu podatnika VAT oraz prawnego Beneficjenta w stosunku do danych zawartych we WoD.

PODSUMOWANIE:

ZK stwierdził, że w okresie trwałości projektu nie zmienił się status płatnika VAT.

V. Zalecenia pokontrolne

Lp.	Punkt w treści informacji pokontrolnej / strona	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne - treść	Termin wdrożenia zaleceń przez Beneficjenta
Nie wydano zaleceń pokontrolnych.				

Informacja Pokontrolna została sporządzona w dniu 2.12.2022.



Podpisy członków zespołu kontrolującego:

Kierownik Zespołu Kontrolującego:	Podpis	Data
	Dariusz Cieślik <i>/podpisano elektronicznie/</i>	2.12.2022
Członek Zespołu Kontrolującego:	Podpis	Data
	Katarzyna Jabłońska <i>/podpisano elektronicznie/</i>	2.12.2022
Członek Zespołu Kontrolującego:	Podpis	Data
	Łukasz Kuźma <i>/podpisano elektronicznie/</i>	2.12.2022

Zatwierdzenie:

Podpis kierownika jednostki kontrolującej:	Podpis	Data
	Z up. Dyrektora CPPC Joanna Dobrowolska Naczelnik Wydziału Kontroli Projektów <i>/podpisano elektronicznie/</i>	2.12.2022
Podpis kierownika jednostki kontrolowanej (Beneficjenta):	Podpis	Data

POUCZENIE

Zgodnie z art. 25 ust. 2 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności w perspektywie finansowej 2014-2020, podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.

W przypadku braku umotywowanych zastrzeżeń podmiot kontrolowany podpisuje niniejszą informację w terminie 14 dni od dnia otrzymania i odsyła do Centrum Projektów Polska Cyfrowa.

VI. Wykaz załączników stanowiących Akta Kontroli

Dokumentacja opisana w treści Informacji pokontrolnej, a nie wymieniona jako załączniki do Akt kontroli została zgromadzona i jest dostępna w wersji papierowej lub elektronicznej na dyskach sieciowych CPPC bądź płytach CD/DVD.