

URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji,
Oddział Kontroli EFRR

Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce, tel. (041) 395 15 03

KC-I.432.125.1.2024

Kielce 12.04.2024 r.

Informacja Pokontrolna Nr 26/N/III/RPO/2024

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin”, realizowanego w ramach Działania 3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniach 05-06.03.2024 r. oraz na dokumentach przekazanych w dniu 11.04.2024 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Wiślica
ul. Okopowa 8,
28-160 Wiślica

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Jarosław Jaworski – Burmistrz Miasta i Gminy Wiślica

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3 „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.1 „Wytwarzanie i dystrybucja energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin”

6. Okres realizacji projektu:
rozpoczęcie realizacji – 01.01.2018 r.
zakończenie realizacji – 15.12.2023 r.
7. Instytucja Zarządzająca:
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:
Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 j.t z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia o numerze 26/N/III/RPO/2024, wydanego w dniu 29.02.2024 roku przez Pana Dariusza Kowalskiego p.o. Z-cy Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji:
 - Główny Specjalista – Krzysztof Wojteczek (*kierownik zespołu kontrolnego*);
 - Główny Specjalista – Robert Wołowiec (*członek zespołu*).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):
Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Waldemar Błachut - Kierownik Referatu Rozwoju Strategicznego Urzędu Miasta i Gminy Wiślica.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień,
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia,
- 4) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów,
- 5) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,

6) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych (jeżeli dotyczy),
Okres czasu objęty kontrolą: od 01.01.2018 r. do 11.04.2024 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Adn. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że cel projektu został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin”, pomimo iż stwierdzono uchybienia polegające na istotnej zmianie umów z wykonawcą bez zawarcia aneksów i publikacji ogłoszeń o zmianie w/w umów w Biuletynie Zamówień Publicznych i przekazaniu Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej ogłoszenia o zmianie umów. Istotna zmiana umów polegała na znacznym zmniejszeniu ilości zamontowanych instalacji kolektorów słonecznych:

- w ramach zadania 1 dostawa i montaż 101 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Wiślica odebrano 54 instalacje na kwotę 543 644 zł netto.
- w ramach zadania 2 dostawa i montaż 218 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Opatowiec odebrano 149 instalacji na kwotę 1 510 555,00 zł netto.
- w ramach zadania 3 dostawa i montaż 134 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Czarnocin odebrano 99 instalacji na kwotę 1 000 298,00 zł netto.
- w ramach zadania 4 dostawa i montaż 74 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Nowy Korczyn odebrano 41 instalacji na kwotę 395 568,00 zł netto.
- w ramach zadania dostawa i montaż 108 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Złota odebrano 72 instalacje na kwotę 731 346,56 zł netto

Przepisy Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego

Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 nakładając na państwa członkowskie obowiązki polegające na zapobieganiu i wykrywaniu ewentualnych nieprawidłowości, w sposób wyraźny zdają się określać zakres przedmiotowy powyższych naruszeń. Zgodnie z art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013 za nieprawidłowość uznaje się jakiegokolwiek naruszenie prawa unijnego lub prawa krajowego dotyczącego stosowania prawa unijnego, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego zaangażowanego we wdrażanie EFSI, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie budżetu Unii nieuzasadnionym wydatkiem. Z przepisu tego wynika, iż brak wystąpienia szkody rzeczywistej bądź też potencjalnej, niejako uniemożliwia zakwalifikowanie danego naruszenia jako nieprawidłowości, wykluczając tym samym dalsze wszczęcie procedury związanej z uznaniem wydatków za nieprawidłowe.

W ocenie IZ RPOWŚ, z okoliczności wprowadzonych zmian do projektu nie wynika, aby działania Beneficjenta mogły w realny sposób narazić szeroko rozumiany budżet ogólny Unii Europejskiej na szkodę. Beneficjent dążył bowiem do realizacji projektu w zakładanym zakresie, kierując się nadto zasadami celowości, oszczędności, zachowując przy tym zasadę uzyskiwania najlepszych efektów z uzyskanych nakładów.

Mają na uwadze powyższe IZ RPOWŚ uważa, że działanie Beneficjenta, nie stanowiło nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 36 Rozporządzenia Rady (WE) 1303/2013.

Adn. 2

Przestrzeganie procedur udzielania zamówień

1. Przeprowadzono postępowanie nr 2018/S 153-350463, które było podzielone na 4 zadania:

- Zadanie 1 Dostawa i montaż 101 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Wiślica.
- Zadanie 2 Dostawa i montaż 218 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Opatowiec,
- Zadanie 3 Dostawa i montaż 134 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Czarnocin,
- Zadanie 4 Dostawa i montaż 74 zestawów instalacji kolektorów słonecznych wraz z konstrukcją dostosowaną do miejsca montażu na terenie gminy Nowy Korczyn.

Podpisano 4 umowy z firmą FLEXIPOWER GROUP, SP. z o.o. Sp. K.:

a) OR.272.16.2018 na Zadanie 1. Wartość umowy: 1 061 636,76 zł brutto.

b) 104/2018 na Zadanie 2. Wartość umowy: 2 376 484,92 zł brutto.

Do umowy nr 104/2018 z dnia 29.11.2018 r. Beneficjent, przedstawił 2 aneksy:

Wprowadzone w/w aneksami zmiany spełniają przesłanki wynikające z art. 144 ust. 1 ustawy Pzp.

c) Umowy nr UG/173/2018 na Zadanie 3. Wartość umowy: 1 462 154,76 zł brutto.

Do umowy nr UG/173/2018 z dnia 29.11.2018 r. Beneficjent, przedstawił 2 aneksy.

Wprowadzone wyżej wymienionymi aneksami zmiany spełniają przesłanki wynikające z art. 144 ust. 1 ustawy Pzp.

d) Umowy nr 57/2018 na Zadanie 4. Wartość umowy: 775 303,92 zł brutto.

W powyższym postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 01-23.04.2019 r. Podczas kontroli końcowej ustalono, że Beneficjent naruszył Art. 144 ust. 1 pkt 1c ustawy Pzp, co zostało opisane w pkt. Adn.1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie niniejszej Informacji Pokontrolnej.

2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, o którym mowa w art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Przedmiotowe postępowanie zostało wszczęte 28 listopada 2018 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem nr 653691-N-2018 i dotyczyło wyboru wykonawcy usługi polegającej na nadzorze inwestorskim nad dostawą i montażem kolektorów słonecznych na terenie Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie:

1) w dniu 12 grudnia 2018 r. umowy nr OR.272.18.2018 pomiędzy Gminą Wiślica a Panem Krzysztofem Budzyńskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą KRZYSZTOF BUDZYŃSKI KBSYSTEMS z siedzibą w Lublinie o wartości 12 298,77 zł brutto.

2) w dniu 12 grudnia 2018 r. umowy nr 108/2018 pomiędzy Gminą Opatowiec a Panem Krzysztofem Budzyńskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą KRZYSZTOF BUDZYŃSKI KBSYSTEMS z siedzibą w Lublinie o wartości 26 545,86 zł brutto.

3) w dniu 12 grudnia 2018 r. umowy nr UG/180/2018 pomiędzy Gminą Czarnocin a Panem Krzysztofem Budzyńskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą KRZYSZTOF BUDZYŃSKI KBSYSTEMS z siedzibą w Lublinie o wartości 16 317,18 zł brutto.

4) w dniu 12 grudnia 2018 r. umowy nr 61/2018 pomiędzy Gminą Nowy Korczyn a Panem Krzysztofem Budzyńskim, prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą KRZYSZTOF BUDZYŃSKI KBSYSTEMS z siedzibą w Lublinie o wartości 9 010,98 zł brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 24-28.08.2020 r.

3. Postępowanie nr 2020/S 042-098580 wszczęte w dniu 24.02.2020 r., które dotyczyło dostawy i montażu instalacji kolektorów słonecznych w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Złota. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 17.07.2020 r. umowy nr 22/2020 na kwotę 1 182 675,90 zł brutto z FLEXIPOWER GROUP Sp. z o.o. Sp. k, Kudrowice 12, 95 – 200 Pabianice.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono nieprawidłowości. Zespół Kontrolny ustalił, iż w dniu 21.09.2020 r. zawarto aneks do powyższej umowy, na mocy którego zmieniono termin wykonania zadania. Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Zamówienie było przedmiotem kontroli w dniach 01-04.03.2021r.

Podczas kontroli końcowej ustalono, że Beneficjent naruszył Art. 144 ust. 1 pkt 1c ustawy Pzp, ponieważ zmian umów dokonano na podstawie okoliczności opisanych w Art.144 ust 1 pkt 3 ustawy Pzp, co potwierdza Beneficjent w swoich wyjaśnieniach z dnia 11.04.2024 r. oraz co zostało opisane w pkt. Adn.1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Zamówienie dotyczące:

- wykonania i dostawy materiałów promocyjnych na potrzeby projektu było przedmiotem weryfikacji prowadzonej przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju.

Adn. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji z wnioskiem aplikacyjnym, planem przedsięwzięcia

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej.

W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny potwierdza zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie.

W II etapie dokonano oględzin zadania polegającego na instalacji systemów energii odnawialnej w domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin, Złota w ramach projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowią dowód nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, a wydatki związane z wykonaniem prac w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych – dowód nr 2.

Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Adn. 4

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii cieplnej z OZE [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 415 szt.
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii cieplnej ze źródeł odnawialnych [MWt] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1,60 MWt.

- Dodatkowa zdolność wytwarzania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych [MWe] – nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 618,50 MWht/rok.
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) – do dnia kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Wartość docelowa wskaźnika wynosi 320,50 ton równoważnika CO₂.
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.

Adn. 5

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin” oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanej wartości następujących wskaźników rezultatu:

- Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok],
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34),

Wobec powyższego, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego

Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ 2014-2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR (Sekcja 14. Wskaźniki), który mówi, że docelowa wartość wskaźnika rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady – w okresie 12 miesięcy od zakończenia okresu realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ zaleca osiągnięcie w/w wskaźników nie później niż w terminie do dnia **15.12.2024 r.** oraz przedstawienie sprawozdania z realizacji wskaźników w terminie 14 dni od osiągnięcia ich wartości docelowych na adres Departamentu Kontroli i Certyfikacji Al. IX Wieków Kielc 4, 25-516 Kielce.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować nałożeniem korekty finansowej lub wypowiedzeniem umowy RPSW.03.01.00-26-0016/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

PODSUMOWANIE:

- 1) W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin”.
- 2) Podczas kontroli końcowej ustalono, że Beneficjent naruszył Art. 144 ust. 1 pkt 1c ustawy Pzp, co zostało opisane w pkt. Adn.1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie niniejszej Informacji Pokontrolnej.
- 3) Beneficjent zrealizował wskaźniki produktu za poziomie założonym we wniosku aplikacyjnym.
- 4) Beneficjent do dnia kontroli nie osiągnął zakładanych wartości następujących wskaźników rezultatu: Produkcja energii cieplnej z nowo wybudowanych instalacji wykorzystujących OZE [MWht/rok] i Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34).

- 5) Stwierdzono, że Beneficjent w pełni stosuje się do §18 Umowy o dofinansowanie projektu oraz zapisów dokumentu pn.: „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
- 6) Sformułowano zalecenia i rekomendacje pokontrolne opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.01.00-26-0016/17 pn. „Instalacja systemów energii odnawialnej na domach prywatnych w gminach Wiślica, Nowy Korczyn, Opatowiec, Czarnocin” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 3 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 10 stron a także 3 dowody, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji, al. IX Wieków Kielc 4, 25 – 516 Kielce.

Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie informuje się, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Krzysztof Wojteczek.....

IMIĘ I NAZWISKO: Robert Wołowicz.....

Kontrolowany/a:
Miasta i Gminy Wiślica
mgr Jarosław Jaworski

Informacja Pokontrolna Nr 26/N/III/RPO/2024

10
GMINA WIŚLICA
28-160 Wiślica, ul. Okopowa 8
NIP 6551840101
REGON 291010843