Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

Ul. Wincentego Witosa 86, 25 – 561 Kielce, tel. (041) 277 13 63

|  |  |
| --- | --- |
| KC-I.432.140.1.2021 | Kielce, dn. 05.05.2021 r. |

**Informacja Pokontrolna Nr 8/N/III/RPO/2021**

z kontroli końcowej projektu nr**RPSW.03.03.00-26-0078/17 pn. „****Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego*”***, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 8 marca 2021 r oraz na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 do dnia 30 kwietnia 2021 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

POWIAT SKARŻYSKI

ul. Konarskiego 20, 26 – 110 Skarżysko - Kamienna

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe

**II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:**

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Pan Artur Berus - Starosta Powiatu Skarżyskiego

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

„Efektywna i zielona energia”

1. Numer i nazwa Działania:
	1. ,,Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”
2. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego”.

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji – 11.04.2018 r.
* zakończenie realizacji – 31.12.2020 r.
1. Instytucja Zarządzająca

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

1. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 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.) oraz § 14 umowy
nr RPSW.03.03.00-26-0078/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0078/17 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego" w związku z wdrażaniem Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”.

1. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający
na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 2 marca 2021 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 8/N/III/RPO/2021:

* Pan Patryk Bobra (kierownik zespołu kontrolnego);
* Pan Marek Bartkiewicz (członek zespołu).
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień
i informacji udzielały:

* Pani Anna Dąbek – Pracownik Wydziału Inwestycji, Mienia i Obsługi Gospodarczej Starostwa Powiatowego w Skarżysku Kamiennym.
* Pani Katarzyna Ciok – Pracownik Wydziału Inwestycji, Mienia i Obsługi Gospodarczej Starostwa Powiatowego w Skarżysku Kamiennym.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Artur Berus– Starosta Powiatu Skarżyskiego złożył oświadczenie (dowód nr 1), że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 08.03.2021 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.03.00-26-0078/17 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego ”

**III. OBSZAR I CEL KONTROLI:**

1. Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
2. Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
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.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 11 kwiecień 2018 r. do dnia 30 kwiecień 2021 r.

**IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:**

**Ad. 1**

**Zgodność projektu z umową o dofinansowanie**

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.03.03.00-26-0078/17 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego”.

**Ad. 2**

**Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

1. Beneficjent przeprowadził dwa postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego.
2. Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 03.06.2019 r., poprzez zamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia nr 555567–N-2019. Przeprowadzone postępowanie dotyczyło robót budowlanych – termomodernizacji Specjalnego Ośrodka Wychowawczego nr 2 w Skarżysku – Kamiennej. Następstwem przeprowadzonego postępowania było zawarcie, w dniu 11.07.2019 r. umowy nr 83/IM/2019 między: Zamawiającym, tj.: Powiatem Skarżyskim z siedzibą w Skarżysku – Kamiennej, ul. Konarskiego 20, a Wykonawcą, tj., Konsorcjum firm:

- Mirosławem Perlakiem, działającym pod firmą Przedsiębiorstwo Remontowo-Budowlane „PER-MIR” Mirosław Perlak, z Siedzibą w Kielcach, ul. Piekoszowska 359D,

- Grzegorzem Perlakiem, z Siedzibą w Kielcach, ul. Piekoszowska 359D, na kwotę 1 130 081,30 zł. netto, 1 390 000 zł brutto.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 03-10.01.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej Nr KC-I.432.26.1.2020/DKS-1.

Ponadto podczas bieżącej kontroli, stwierdzono że:

- Beneficjent podpisał aneks nr 1 z dnia 17.07.2019 r. do umowy nr 83/IM/2019 ustalający kierownika inspektorów nadzoru w osobie Pana Dariusza Chiberskiego.

Wprowadzona powyższym aneksem zmiana spełnia przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

W wyniku weryfikacji niniejszego zamówienia nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości. Lista sprawdzająca z kontroli niniejszego zamówienia stanowi dowód nr 2 do Informacji pokontrolnej.

1. Postępowanie, które zostało wszczęte w dniu 22.04.2020 r., poprzez zamieszczenie w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia nr 533556-N-2020. Przeprowadzone postępowanie dotyczyło robót budowlanych – termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku – Kamiennej ul. Sporna 6. Następstwem przeprowadzonego postępowania było zawarcie, w dniu 05.06.2020 r. umowy nr 83/2020 pomiędzy Zamawiającym, tj.: Powiatem Skarżyskim z siedzibą w Skarżysku – Kamiennej, ul. Konarskiego 20, a Wykonawcą, tj., ARBUD Sp. z o.o. Spółka komandytowa, ul. Staroopatowska 24 lok. 52, 26-600 Radom. Wartość umowy 1 718 573,76 zł brutto.

Do wyżej wymienionej umowy zostały podpisane 3 aneksy:

- Aneks nr 1 z dnia 15.06.2020r. ustalający kierownika inspektorów nadzoru w osobie Pana Michała Żeglewskiego.

- Aneks nr 2 z dnia 26.08.2020 r. zmieniający kierownika robót elektrycznych.

- Aneks nr 3 z dnia 20.10.2020 r. zmieniający termin realizacji inwestycji z dnia 02.11.2020 r. na dzień 20.11.2020 r. na podstawie §17 pkt 3 ppkt. 8 lit. f) oraz g) umowy nr 83/2020.

Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 16-20.11.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej Nr KC-I.432.26.2.2020/WF-2 .

1. Ponadto, zgodnie z komunikatem IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 z dnia 12 września 2017r. Beneficjent przed podpisaniem umowy o dofinansowanie zamieścił na stronie https://bzp.uzp.gov.pl ogłoszenie dotyczące wyboru wykonawcy dokumentacji projektowej termomodernizacji 3 budynków należących do Powiatu Skarżyskiego, tj. Powiatowego Urzędu Pracy w Skarżysku Kam. Ul. 1 Maja 105, Domu Pomocy Społecznej, ul. Sporna 6 oraz Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego nr 2 w Skarżysku Kamiennej ul. Spacerowa 31. Efektem przeprowadzonego postępowania było podpisanie w dniu 27.12.2017 r. umowy nr 111/IM/2017 z Pracownią Audytorską Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Żabiej 34, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski. Wartość umowy 34 932,00 zł brutto.

Powyższe postępowania były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 16-20.11.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej Nr KC-I.432.26.2.2020/WF-2 .

1. Stwierdzono, że Beneficjent przeprowadził dwa postępowania zgodnie z zasadą konkurencyjności określoną w sekcji 6.5.2 pkt. 1) lit. a) Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020:
2. Postępowanie na wybór wykonawcy kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją inwestycji dotyczącej termomodernizacji Domu Pomocy Społecznej w Skarżysku Kamiennej ul. Sporna 6 w ramach zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego” zostało wszczęte w dniu 27.05.2020 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na portalu Baza konkurencyjności https://bazakonkurencyjnosci. funduszeeuropejskie.gov.pl pod numerem 1247306. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie w dniu 10.06.2020r, umowy nr 86/2020 z Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę, tj. Panem Łukaszem Baryłą prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Zarządzanie Projektami Łukasz Baryła z siedzibą przy ul. Klonowej 13, 99-340 Krośniewice. Wartość brutto umowy 24 354,00 zł.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca z kontroli niniejszego zamówienia stanowi dowód nr 3 do Informacji pokontrolnej.

1. Postępowanie na wybór wykonawcy kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją zadania: Termomodernizacja Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 2 w ramach projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego”, zostało wszczęte w dniu 01.07.2019 r. poprzez zamieszczenie zapytania ofertowego na portalu Baza konkurencyjności https://bazakonkurencyjnosci. funduszeeuropejskie.gov.pl pod numerem 1193161. Efektem przeprowadzenia postępowania było podpisanie w dniu 16.07.2019r, umowy nr 84/IM/2019 z Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę spółką COBE Sp. z. o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Srebrna 16. Wartość brutto umowy 11 382, 00 zł.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca z kontroli niniejszego zamówienia stanowi dowód nr 4 do Informacji pokontrolnej.

1. Ponadto Zespół kontrolny stwierdził, że przeprowadzone przez Beneficjenta postępowania:

- na wykonanie inwentaryzacji ornitologicznej i chiropterologicznej w budynku Domy Pomocy Społecznej w Skarżysku Kamiennej,

- na wykonanie inwentaryzacji ornitologicznej i chiropterologicznej w budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 w Skarżysku Kamiennej,

 zostały zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń w Departamencie Inwestycji i Rozwoju.

**Ad. 3**

**Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.**

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 stwierdził:

1. zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie;
2. wydatki poniesione w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych Beneficjenta (dowód nr 5);
3. odpis amortyzacyjny dla przyjętych środków trwałych dokonywany jest metodą liniową
w stawkach odpowiadających kodom, które są zgodne z klasyfikacją KŚT (dowód nr 6);

W II etapie dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji w ramach projektu pn. „ Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego”.

Zespół kontrolny z uwagi na panującą sytuację epidemiologiczną w kraju sporządził dokumentację fotograficzną z zewnątrz budynków: Domu Pomocy Społecznej przy ul. Sporna 6 i Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego nr 2 przy ul. Spacerowej. Dokumentacja fotograficzna z wnętrza budynków została przesłana przez Beneficjenta w dniu 09.03.2021 r.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 7 do Informacji pokontrolnej.

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

**Ad. 4**

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

W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent stosuje się w pełni do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0078/17 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego”, oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

**Ad. 5**

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

1. W wyniku czynności kontrolnych, Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

1. Liczba gospodarstw domowych z lepszą klasą zużycia energii [gospodarstwa domowe]
(CI 31) – nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] –
nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób
z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Liczba przebudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
6. Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
7. Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] – wskaźnik zrealizowano
na poziomie 2 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
8. Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – wskaźnik zrealizowano
na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
9. Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m2] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 3 284,60 m2, tj. w 100,00% wartości docelowej.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 5 451,77 GJ/rok;
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 93,55 MWh/rok;
3. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
5. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34) – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 486,76 tony równoważnika CO2;
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
7. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]
(CI 32) – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika
2 019 294,89 kWh/rok;
8. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 5 816,95 GJ/rok.

Dokumentacja potwierdzająca osiągnięcie wskaźników na ww. poziomie stanowi dowód nr 8.

**V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:**

Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent do dnia kontroli nie zrealizował na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie następujących wskaźników rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] .
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [GJ/rok] .
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO2] (CI 34).
4. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok]
(CI 32).
5. Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].

W związku z tym, 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 19 lipca 2017 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 cześć 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 2014 – 2020 zaleca osiągnięcie ww. wskaźników,
nie później niż w terminie do dnia 31 grudnia 2021 r. oraz przedłożenie stosownych dokumentów potwierdzających ich osiągnięcie w ciągu 14 dni od upływu ww. terminu.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0078/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0078/17 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

**P O D S U M O W A N I E:**

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.03.03.00-26-0078/17 .
2. Zespół kontrolny nie stwierdził uchybień i nieprawidłowości w przeprowadzonych postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego w ramach projektu.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu RPSW.03.03.00-26-0078/17 oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014 - 2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki produktu zostały osiągnięte w 100% wartości docelowej.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięty na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie.
6. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej informacji pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0078/17
pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej należących do Powiatu Skarżyskiego " została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 9 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 10 stron oraz 9 dowodów, które dostępne są do wglądu
w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Wincentego Witosa 86, 25 – 561 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: Patryk Bobra ………………………………….

IMIĘ I NAZWISKO: Marek Bartkiewicz ………………………………….

|  |  |
| --- | --- |
|  | Kontrolowany/a: |
|  | ……………………………………………………………………. |