

URZĄD MARSZAŁKOWSKI

WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

06.12.2021

RKP-61724-2021

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR



ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.657.1.2021

„do zwrótu”

Kielce, dn. 22.11.2021 r.

Informacja Pokontrolna Nr 53/N/III/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”, realizowanego w ramach Działania 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, III Osi priorytetowej – „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniu 19.10.2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Powiat Starachowicki – Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
w Starachowicach
Aleja Armii Krajowej 29,
27-200 Starachowice

2. Status prawny Beneficjenta:

Organy władzy, administracji rządowej

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

st. kpt. mgr inż. Sławomir Zięba – Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej
w Starachowicach

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

3 Oś priorytetowa – „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 3.3 – „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 01.01.2019 r.
- zakończenie realizacji – 31.08.2021 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 31.10.2019 r. nr RPSW.03.03.00-26-0063/17-00 o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”.

9. Osoby przeprowadzające kontrole:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 12.10.2021 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 53/N/III/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Aneta Serweta (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Wojciech Fąfara (*członek zespołu*).

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

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

- mł. kpt. mgr Adrian Lipa – Młodszy Specjalista Sekcji Kwatermistrzowsko-Technicznej Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach,
- st. kpt. mgr inż. Sławomir Zięba – Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach.

II. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych st. kpt. mgr inż. Sławomir Zięba – Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach (Uchwała Nr 101/2020 Zarządu Powiatu w Starachowicach z dnia 04.08.2020 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa Komendantowi Powiatowemu Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach Panu st. kpt. mgr inż. Sławomirowi Ziębie do samodzielnego reprezentowania oraz składania oświadczeń woli w imieniu Powiatu Starachowickiego w związku z realizacją projektu „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach” - dowód nr 1 do Informacji Pokontrolnej) złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 19.10.2021 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z realizacją projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach” – dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

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

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 01.01.2019 r. do dnia 19.10.2021 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w ramach realizacji projektu przeprowadził w trybie określonym art. 39 w związku z art. 24aa ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych zwanej dalej „ustawą Pzp” jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego o numerze referencyjnym PT.2370.2.2020 *na Termomodernizację budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach*, które zostało wszczęte w dniu 06.07.2020 r. poprzez zamieszczenie pod nr 558423-N-2020 ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, w miejscu publicznie dostępnym w siedzibie Beneficjenta oraz na stronie internetowej: https://platformazakupowa.pl/pn/swietokrzyka_straz. W odpowiedzi na zapytanie ofertowe wpłynęło dwie oferty. W wyniku rozstrzygnięcia przedmiotowego postępowania, w dniu 07.09.2020 r. zawarto umowę między Beneficjentem a Przedsiębiorstwem Projekt-Technika Sp. j. ul. Skibińskiego 13, 25-819 Kielce na kwotę 459 095,36 zł brutto.

W związku z brakiem wystarczających środków finansowych ze strony Zamawiającego oraz na podstawie § 2 umowy o roboty budowlane nr 1/9/2020 z dnia 07.09.2020 r., w dniu 07.09.2020 r. zostało podpisane z wykonawcą Przedsiębiorstwem Projekt-Technika Sp. j. porozumienie ograniczające prace w zakresie wykonania przedmiotu ww. umowy do kwoty 459 095,36 zł. Jednocześnie Zamawiający zobowiązał się, że po zabezpieczeniu dodatkowych środków własnych oraz otrzymaniu zgody z Urzędu Marszałkowskiego w Kielcach na zwiększenie dofinansowania kosztów kwalifikowalnych projektu zostanie sporządzony stosowny Aneks do umowy o roboty budowlane nr 1/9/2020 z dnia 07.09.2020 r., który umożliwi wykonanie całości zadania pn.: „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”.

Zespół Kontrolny poddał także szczegółowej analizie postanowienia:

- Aneksu nr 1/2020 z dnia 30.10.2020 r. do umowy o roboty budowlane nr 1/9/2020 z dnia 07.09.2020 r. dotyczącego zmiany wysokości wynagrodzenia ryczałtowego przysługującego Wykonawcy za wykonanie przedmiotu umowy, zgodnie z zawartym do ww. umowy porozumieniem z dnia 07.09.2020r.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp oraz zapisów zawartych w § 2 umowy o roboty budowlane nr 1/9/2020 z dnia 07.09.2020 r. Ponadto, Zespół Kontrolny stwierdził **uchybie nie mające wpływu na wynik postępowania polegające** na naruszeniu §12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu, polegające na zamieszczeniu w module zamówienia publiczne SL 2014 dokumentacji

z przeprowadzonego postępowania w dniu 25.05.2021 r., tj. 260 dni po podpisaniu umowy z wykonawcą.

Zgodnie z dyspozycją §12 ust.7 umowy o dofinansowanie Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pełnej dokumentacji z przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego za pomocą w/w modułu w terminie 14 dni od daty zawarcia umowy z wybranym wykonawcą. Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 3 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

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:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 poddał termomodernizacji budynek magazynowo - garażowy KP PSP w Starachowicach, co skutkować ma poprawą energetyczną budynku przy wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii.

2. Beneficjent w dniu 26.01.2021 r. dokonał zgłoszenia przyłączenia mikroinstalacji o mocy źródła 13,170 kW dla adresu: Starachowice, ul. Aleja Armii Krajowej 29, działka nr 1107/2. - w/w dokument stanowi dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

3. Potwierdzeniem terminowej realizacji przedmiotu zawartej umowy nr 1/9/2020 jest protokół odbioru końcowego robót związanych z termomodernizacją budynku magazynowo – garażowego Komendy Powiatowej PSP w Starachowicach z dnia 30.10.2020 r.

Powyżej wymieniona dokumentacja odbiorowa stanowi dowód nr 5 do Informacji Pokontrolnej.

4. Ewidencja księgową wraz z obrotami dla konta 402 potwierdzającymi ujęcie na kontach księgowych wydatku związanego z termomodernizacją budynku magazynowo - garażowego KP PSP w Starachowicach stanowi dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

5. Pozyskane w ramach projektu środki finansowe na przeprowadzenie termomodernizacji budynku magazynowo - garażowego zostały przeznaczone na wydatki bieżące Jednostki (remont) w paragrafie 427 z odpowiednią cyfrą 4. W związku z powyższym nie było możliwym naliczenie amortyzacji od środka trwałego. Oświadczenie stanowi dowód nr 7 do Informacji Pokontrolnej.

6. Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumentację związaną z realizacją Projektu w sposób zapewniający jej trwałość i bezpieczeństwo.

7. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

W II etapie dokonano oględzin budynku poddanego termomodernizacji w ramach projektu pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną. Na podstawie przeprowadzonej wizji lokalnej nie stwierdzono nieprawidłowości w widocznej strukturze obiektów - dowód nr 8 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”. Dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 9 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 5 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

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 został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;**
- 7) Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] – **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;**
- 8) Liczba zmodernizowanych źródeł ciepła [szt.] – **wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;**
- 9) Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - **wskaźnik został osiągnięty w 100%, tj. poddano termomodernizacji 631,18 m² powierzchni użytkowej budynku.**

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – **na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 677,96 GJ/rok;**
- 2) Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]- **na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 4,24 MWh/rok;**
- 3) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 4) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 5) Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34) - **na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 76,53 tony równoważnika CO₂;**
- 6) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika;
- 7) Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) - **na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 263 026,00 kWh/rok;**
- 8) Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - **na dzień kontroli wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika wynosi 696,22 GJ/rok.**

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

1. Zespół Kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok];
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34);
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32);
- 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 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 ww. wskaźników nie później niż w terminie do dnia 31 sierpnia 2022 r. i przekazanie w ciągu 14 dni od tej daty dokumentów poświadczających osiągnięcie w/w wskaźników.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków, powiększonych o odsetki umowne.

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

W trakcie weryfikacji dokumentacji z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego opisanego w Ad. II punkt b) niniejszej Informacji Pokontrolnej, stwierdzono że Beneficjent naruszył §12 ust. 7 umowy o dofinansowanie Projektu, poprzez nie zamieszczenie w module zamówienia publicznego SL pełnej dokumentacji z postępowania w terminach określonych w umowie o dofinansowanie Projektu.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ 2014-2020 zaleca na przyszłość zamieszczanie kompletnej dokumentacji z postępowania w module zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie.

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.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”.
2. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych zostały opisane w Ad. 2 niniejszej Informacji Pokontrolnej.
3. Stwierdzono wykonanie robót termomodernizacyjnych na potrzeby realizacji przedmiotowego projektu zawartych we wniosku o dofinansowanie.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100%, natomiast niżej wymienione kluczowe wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte:
 - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok];
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok];
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI 34);
 - Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32);
 - Zmniejszenie zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok].
6. IZ RPOWŚ na lata 2014 - 2020 sformułowała zalecenia pokontrolne, które zostały opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0063/17 pn. „Termomodernizacja budynku magazynowo - garażowego Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Starachowicach”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 10 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 10 stron. Natomiast 10 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. 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.

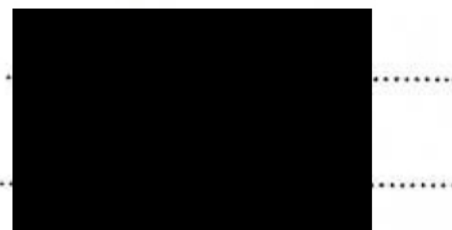
Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, 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: Aneta Serweta

IMIĘ I NAZWISKO: Wojciech Fąfara



Kontrolowany/a:

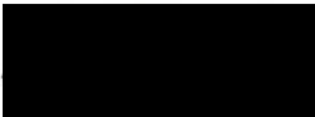
**KOMENDANT POWIATOWY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ**

mł. bryg. mgr inż. Sławomir Zięba

Prezes - Dyrektor



Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-I.432.657.1.2021
Identyfikator pliku	1291566
Nazwa pliku	KW_105883_KC-I-II_plik3.DOCX
Wersja pliku	2
Skrót pliku	11c92b14c6518b76bc9f352d4c1cfa66
Wydrukował(a): Aneta Serweta KC-I	
Data wydruku: 2021-11-25 10:18:10	

Podpisane przez:

Dorota Kostrzewska

Z-ca Dyrektora - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2021-11-24 13:17:09