Urząd Marszałkowski
Województwa Świętokrzyskiego



Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,

 Oddział Kontroli EFRR

Ul. Wincentego Witosa 86, 25 – 561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

|  |  |
| --- | --- |
| KC-I.432.109.2.2022 | Kielce, dn. 28.07.2022 r. |

**Informacja Pokontrolna Nr 8/N/VI/RPO/2022**

z kontroli projektu nr **RPSW.06.05.00-26-0008/17 pn.: *„Kompleksowa rewitalizacja mająca
na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej”***, realizowanego w ramach Działania 6.5 „Rewitalizacja obszarów miejskich i wiejskich”, 6 Osi priorytetowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020, przeprowadzonej
w miejscu realizacji projektu w dniach od 23 do 24 czerwca 2022 r. oraz dodatkowo
na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020 do dnia 28 lipca 2022 r.

**I. INFORMACJE OGÓLNE:**

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Ruda Maleniecka

Ruda Maleniecka 99 a

26 - 242 Ruda Maleniecka

1. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnota samorządowa – gmina

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

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Wójt Gminy Rudy Malenieckiej Pan Leszek Kuca

1. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

1. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

„Rozwój miast”

1. Numer i nazwa Działania:
	1. ,,Rewitalizacja obszarów miejskich i wiejskich”
2. Nazwa realizowanego projektu:

„Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej”.

1. Okres realizacji projektu:
* rozpoczęcie realizacji – 02.07.2017 r.
* zakończenie realizacji – 30.06.2022 r.
1. Instytucja Zarządzająca

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. 2020 poz. 818 z późn. zm.) oraz § 14 umowy
nr RPSW.06.05.00-26-0008/17 o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.05.00-26-0008/17
pn. „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych
w Rudzie Malenieckiej".

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 21 czerwca 2022 r. przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 8/N/VI/RPO/2022:

* Pan Przemysław Pikuła (kierownik zespołu kontrolnego);
* Pani Monika Cebulska (członek zespołu).
1. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

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

* Zastępca Wójta Pan Piotr Piec

**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 2 lipca 2017 r. do dnia 23 czerwca 2022 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.06.05.00-26-0008/17 pn. „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej”.

**Ad. 2**

**Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych**

1. Zespół Kontrolny ustalił, co następuje:
2. postępowanie na renowację budynku Gminnej Spółdzielni „SCh” w miejscowości Ruda Maleniecka;
3. postępowanie na dostawę systemu monitoringu zewnętrznego CCTV wraz z montażem, uruchomianiem, konfiguracją oraz przeszkoleniem pracowników zamawiającego w zakresie jego obsługi;
4. postępowanie na dostawę wyposażenia dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudzie Malenieckiej ;

zostało zweryfikowane podczas kontroli w trakcie realizacji projektu w dniach
od 26 do 28 lipca 2021 r. W wyniku weryfikacji powyższego zakresu nie stwierdzono nieprawidłowości.

1. postępowanie na wykonanie wiaty o konstrukcji drewnianej oraz położenie kostki betonowej przy obelisku w miejscowości Ruda Maleniecka;
2. postępowanie na wykonanie nadbudowy, przebudowy oraz termomodernizacji budynku wielofunkcyjnego wraz z instalacjami towarzyszącymi w miejscowości Ruda Maleniecka;
3. postępowanie na wykonanie odwodnienia drogi powiatowej nr 0393T w miejscowości Ruda Maleniecka wraz z zapewnieniem obsługi geodezyjnej oraz uzyskaniem w imieniu inwestora wszelkich niezbędnych decyzji/pozwoleń administracyjnych wymaganych
do realizacji zadania;
4. postępowanie na roboty budowlane mające na celu zachowanie obiektu zabytkowego ­ cmentarza wojennego z okresu I wojny światowej;
5. postępowanie na opracowanie koncepcji projektowej, kompleksowej dokumentacji projektowej i projektu organizacji ruchu dla zadania pn. Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Rudzie Malenieckiej

zostały zweryfikowane podczas kontroli w trakcie realizacji projektu w dniach
od 11 do 15 października 2021 r. oraz dniach od 16, 17 i 21 grudnia 2021 r.
W wyniku weryfikacji przedmiotowych postępowań nie stwierdzono nieprawidłowości ani błędów formalnych.

1. postępowanie na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka;
2. postępowanie na przebudowę dróg gminnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka w zakresie dotyczącym realizacji zadania nr 1 pn. Poprawa bezpieczeństwa przez przebudowę drogi gminnej nr 003163T Ruda Maleniecka – Cieklińsko na odcinku 485mb oraz zadania
nr 2 pn. poprawa bezpieczeństwa przez przebudowę drogi gminnej w miejscowości Ruda Maleniecka na odcinku 230 mb;
3. postępowanie na wybudowanie boiska wielofunkcyjnego dla potrzeb Zespołu Publicznych Placówek Oświatowych w Rudzie Malenieckiej;
4. postępowanie na poprawę estetyki i funkcjonalności placu zabaw przy Publicznym Przedszkolu w Rudzie Malenieckiej;
5. postępowanie na ułożenie linii kablowej służącej do zasilania oświetlenia ulicznego ścieżki pieszo – rowerowej w miejscowości Ruda Maleniecka;
6. postępowanie na wykonanie oświetlenia ulicznego, w tym montażu stanowisk słupowych oraz opraw oświetleniowych LED na ścieżce pieszo – rowerowej w miejscowości Ruda Maleniecka;
7. postępowanie na budowę drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Rudzie Malenieckiej wraz z oświetleniem;
8. postępowanie na poprawę funkcjonalno – przestrzenną terenu wokół Zespołu Placówek Oświatowych w Rudzie Malenieckiej;
9. postępowanie na realizację zadania pn. termomodernizacja, wymiana lamp i opraw oświetleniowych oraz montaż instalacji fotowoltaicznej

zostały zweryfikowane podczas kontroli w trakcie realizacji projektu w dniach
od 31 stycznia do 4 lutego 2022 r. oraz dniach od 4, 5, 10 i 16 maja 2021 r.
W wyniku weryfikacji przedmiotowych postępowań nie stwierdzono nieprawidłowości ani błędów formalnych.

1. postępowanie zakup, dostawę oraz montaż 13 szt. tablic informacyjno ‑pamiątkowych;
2. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadań związanych z przebudową dróg gminnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka w ramach następujących zadań:
3. zadanie nr 1: przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ruda Maleniecka (działka 325) na odcinku 70 mb + 50 poszerzenia
4. zadanie nr 2: przebudowa drogi gminnej Nr 003160 T Dęba – Dęba Kolonia
w miejscowości Dęba Kolonia na odcinku 190 mb, zadanie;
5. zadanie nr 3: przebudowa drogi gminnej w miejscowości Strzęboszów (działka nr 152) na odcinku 100 mb;
6. zadanie nr 4: przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wyszyna Fałkowska (działka nr 326) na odcinku 100 mb;
7. zadanie nr 5: przebudowa drogi gminnej w miejscowości Cis (działka nr 339)
na odcinku 200 mb
8. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Zachowanie obiektu zabytkowego cmentarz wojenny z okresu I Wojny Światowej;
9. postępowanie na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej budowlanej
|dla realizacji zadania pn. pn. Zachowanie obiektu zabytkowego cmentarz wojenny z okresu I Wojny Światowej;
10. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Poprawa funkcjonalno – przestrzenna terenu wokół Zespołu Placówek Oświatowych w Rudzie Malenieckiej;
11. postępowanie na opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz
z uzyskaniem zezwolenia na realizację robót budowalnych na podstawie wybranej w drodze konkursu koncepcji architektonicznej dotyczącej poprawy funkcjonalno – przestrzennej terenu wokół Zespołu Placówek Oświatowych w Rudzie Malenieckiej;
12. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego dla potrzeb Zespołu Publicznych Placówek Oświatowych w Rudzie Malenieckiej;
13. postępowanie na opracowanie dokumentacji technicznej dla realizacji zadania pn. Budowa boiska wielofunkcyjnego na działce oznaczonej numerem ewidencyjnym
188 w miejscowości Ruda Maleniecka;
14. postępowanie na opracowanie koncepcji projektowej oraz kompleksowej dokumentacji projektowej dla realizacji zadania pn. Poprawa bezpieczeństwa na ścieżce pieszo – rowerowej przy drodze krajowej nr 42 poprzez budowę oświetlenia ulicznego;
15. postępowanie na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej dla realizacji zadania pn. Poprawa estetyki i funkcjonalności placu zabaw przy Publicznym Przedszkolu w Rudzie Malenieckiej;
16. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Nadbudowa, przebudowa i termomodernizacja istniejącego budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Ruda Maleniecka wraz
z instalacjami towarzyszącymi;
17. postępowanie na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej: budowalnej oraz wykonawczej dla realizacji zadania pn. Nadbudowa, przebudowa i termomodernizacja istniejącego budynku wielofunkcyjnego w miejscowości Ruda Maleniecka wraz
z instalacjami towarzyszącymi;
18. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadań związanych z przebudową dróg gminnych na terenie Gminy Ruda Maleniecka w ramach następujących zadań:
19. zadanie nr 1: poprawa bezpieczeństwa poprzez przebudowę drogi gminnej nr 003163 T Ruda Maleniecka – Cieklińsko na odcinku 485 mb;
20. zadanie nr 2: poprawa bezpieczeństwa poprzez przebudowę drogi gminnej
w miejscowości Ruda Maleniecka (dz. Nr 208) na odcinku 230 mb
21. postępowanie na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej dla realizacji zadania pn. Wykonanie infrastruktury turystycznej – wiata przy obelisku w Rudzie Malenieckiej wraz z zagospodarowaniem terenu;
22. postępowanie na dostawę systemu alarmowego: centralna + czujniki PIR wraz z montażem, uruchomieniem praz przeszkoleniem pracowników Zamawiającego w zakresie jego obsługi w budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudzie Malenieckiej;
23. postępowanie na zlecenie usługi polegającej na pełnieniu funkcji Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Budowa drogi dojazdowej do oczyszczalni ścieków w Rudzie Malenieckiej wraz z oświetleniem

z uwagi na szacunkową wartość zamówienia przedmiotowe zamówienie nie było przedmiotem weryfikacji ze strony Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.

1. postępowanie o udzielenie zamówienia o wartości powyżej 50 000 zł netto, którego przedmiotem był wybór wykonawcy usługi polegającej na pełnieniu obowiązków Inspektora Nadzoru Inwestorskiego przy realizacji zadania pn. Termomodernizacja, wymiana lamp i opraw oświetleniowych oraz montaż instalacji fotowoltaicznej. Zamówienie zostało wszczęte w dniu 21 maja 2021 r. poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej: https://bazakonkurencyjnosci.funduszeeuropejskie.gov.pl pod numerem 2021-1311-49690. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 23 czerwca 2021 r. umowy
nr 25/2021 pomiędzy Beneficjentem a Panem Zenonem Mazurem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Zenon Mazur Zakład Usług Budowalno – Projektowych „MAZBUD”
o wartości 11 685,00 brutto.

W wyniku weryfikacji przedmiotowego postępowania nie stwierdzono uchybień
i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

**Ad. 3**

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

1. W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu
pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii rzeczowej.
2. W II etapie kontroli dokonano oględzin miejsca realizacji projektu nr RPSW.06.05.00-26-0008/17 pn. „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół
z oględzin oraz dokumentację fotograficzną.

Na podstawie weryfikacji dokumentacji źródłowej dotyczącej realizacji przedmiotowego zadania oraz dokonanych oględzin ustalono, że przeprowadzono rewitalizację zgodnie z wnioskiem
o dofinansowanie. Ponadto stwierdzono, iż wydatki poniesione w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych oraz odebrano od Lidera projektu oraz jego Partnerów oświadczenie odnośnie amortyzacji i podatku VAT.

Zespół Kontrolny ustalił również, że 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.

**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.06.05.00-26-0008/17
pn. „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej" 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 obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] –
– wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100,00% wartości docelowej;
2. Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób
z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
4. Liczba wspartych obiektów infrastruktury zlokalizowanych na rewitalizowanych[szt.] –
– wskaźnik zrealizowano na poziomie 8 szt., tj. w 160,00% wartości docelowej;
5. Powierzchnia obszarów objętych rewitalizacją [ha] – wskaźnik zrealizowano na poziomie
10,54 ha, tj. w 100,00% wartości docelowej;

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

1. Liczba nowo utworzonych miejsc pracy - pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
2. Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
3. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – wskaźnik nie został zrealizowany. Docelowa wartość wskaźnika 3 EPC;

**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. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC];

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 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 30 czerwca 2023 r.

Niewykonanie zalecenia we wskazanym terminie może skutkować wypowiedzeniem umowy nr RPSW.06.05.00-26-0008/17 pn.: „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej” oraz wystąpieniem o zwrot wypłaconych na rzecz Beneficjenta środków powiększonych o odsetki.

**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.06.05.00-26-0008/17.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień
stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.06.05.00-26-0008/17 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 oraz rezultatu zostały osiągnięte
co najmniej w 100% wartości docelowej.
5. Stwierdzono, że do dnia kontroli następujące wskaźniki rezultatu nie zostały osiągnięte
na poziomie założonym we wniosku o dofinansowanie:
6. Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC];
7. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 sformułowała rekomendacje i zalecenia pokontrolne szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.06.05.00-26-0008/17
pn. „Kompleksowa rewitalizacja mająca na celu rozwiązywanie problemów społecznych w Rudzie Malenieckiej" została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód
nr 2 do Informacji pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 10 stron oraz 2 dowody, 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: Przemysław Pikuła

IMIĘ I NAZWISKO: Monika Cebulska

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