

PROTOKÓŁ NR 19/2023

kontroli Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego

przeprowadzonej w Świętokrzyskim Biurze Rozwoju Regionalnego, ul. Targowa 18, 25-520 Kielce, na podstawie § 128 Statutu Województwa Świętokrzyskiego oraz Uchwały Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego Nr LVI/695/23 z dnia 30 stycznia 2023 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2023 rok.

Kierownictwo jednostki: Dyrektor – Pan Krzysztof Domagała.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w składzie:

1. Magdalena Zieleń, Przewodnicząca Zespołu.
2. Artur Konarski.

dokonał kontroli na podstawie upoważnienia do kontroli nr 19/2023.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 20 lipca 2023 r.

Kontrolą objęto działalność statutową jednostki w latach 2018-2022.

Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:

1. Przegląd statutu ŚBRR.
2. Zapoznanie się ze strukturą i zarządzaniem jednostki.
3. Przegląd danych finansowych.
4. Zapoznanie się z realizacją zadań ŚBRR ze szczególnym uwzględnieniem realizacji PROW na lata 2014-2020.
5. Wysłuchanie wyjaśnień dyrekcji jednostki.
6. Sformułowanie wniosków pokontrolnych.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

Ad 1.

Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w Kielcach jest wojewódzką samorządową jednostką organizacyjną utworzoną przez Sejmik Województwa Świętokrzyskiego. Pracą Biura kieruje Dyrektor przy pomocy zastępców oraz kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych. Nadzór nad działalnością Biura sprawuje Zarząd Województwa Świętokrzyskiego.

Podstawą gospodarki finansowej Biura jest roczny plan finansowy. Działalność Biura finansowana jest z Budżetu Województwa oraz innych źródeł, które mogą zgodnie z przepisami być wykorzystywane do finansowania prowadzonych przez Biuro zadań.

Zakres działania Biura obejmuje wykonywanie zadań Samorządu Województwa Świętokrzyskiego powierzonych przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, związanych z:

1. Kształtowaniem i utrzymywaniem ładu przestrzennego, zachowaniem wartości środowiska kulturowego i przyrodniczego oraz przygotowaniem operacyjnych wojewódzkich programów służących realizacji regionalnych celów publicznych, a w szczególności:
 - a) Opracowywanie planu zagospodarowania przestrzennego województwa oraz wynikających z niego wniosków do:
 - koncepcji polityki przestrzennej państwa opracowywanej przez ministerstwa i centralne organy administracji rządowej,
 - studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gmin (ew. powiatów),
 - b) udział w opracowywaniu projektów strategii rozwoju województwa w części dotyczącej gospodarki przestrzennej,
 - c) prowadzenie monitoringu zmian w zagospodarowaniu przestrzennym województwa, w tym:
 - opracowywanie wniosków i informacji wynikających z analiz w/w zmian od bieżącej polityki Zarządu Województwa w dziedzinie gospodarki przestrzennej,

- zorganizowanie oraz bieżąca aktualizacja baz danych dotyczących przestrzeni województwa,
 - d) prowadzenie archiwum opracowań planistycznych i studialnych,
 - e) uzgadnianie programów zadań rządowych opracowywanych przez ministrów i centralne organy administracji rządowej.
2. Obsługa programów finansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz innych programów pomocowych.
 3. Wykonywanie zadań związanych z promocją województwa.

Ad 2.

W pionie Dyrektora ŚBRR znajdują się następujące komórki organizacyjne:

- 1) Stanowisko ds. Kadrowych i Płac,
- 2) Stanowisko ds. Organizacyjnych (aktualnie ½ etatu),
- 3) Główny Informatyk,
- 4) Sekcja Administracyjno – Gospodarcza,
- 5) Audyt Wewnętrzny (aktualnie ½ etatu)

W pionie Zastępcy Dyrektora ŚBRR ds. PROW funkcjonuje:

- 1) Biuro Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich.

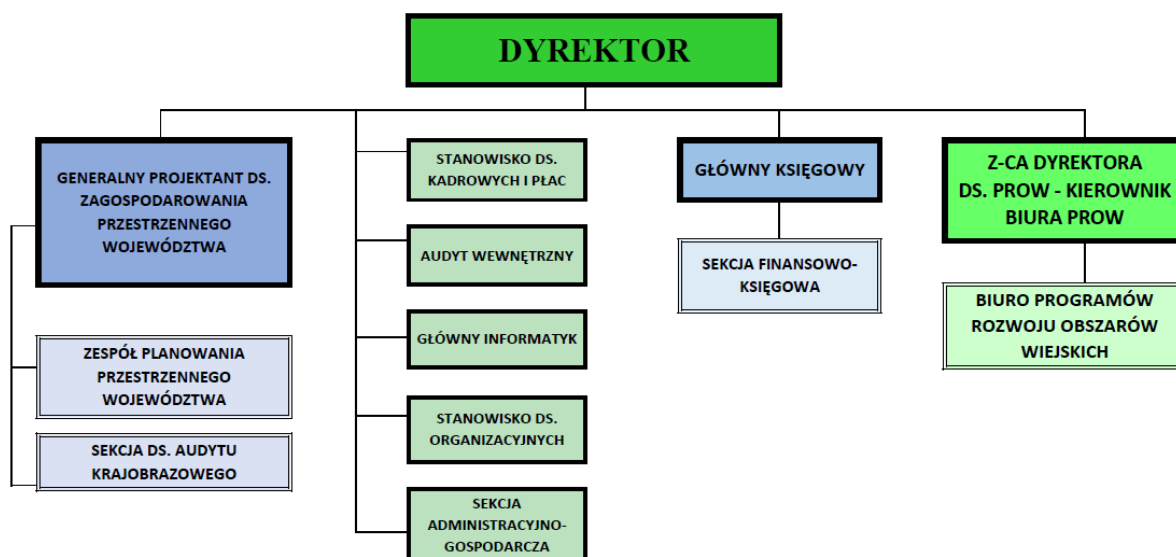
Generalny Projektant realizuje zadania przy pomocy:

- 1) Zespołu Planowania Przestrzennego Województwa,
- 2) Sekcji ds. audytu krajobrazowego.

Główny Księgowy realizuje zadania przy pomocy:

- 1) Sekcji Finansowo – Księgowej.

SCHEMAT ORGANIZACYJNY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO BIURA ROZWOJU REGIONALNEGO



Liczba pracowników ogółem oraz liczba pracowników w poszczególnych działach.

Rok	Liczba pracowników na 31.12 w podziale na poszczególne komórki organizacyjne wg danych przekazywanych do GUS			
	komórka organizacyjna			RAZEM
	Administracja (pion Dyrektora)	ZPPW i Sekcja ds. audytu kraj. (sekcja od 2020r.)	Biuro PROW	
2018	13	13	50	76
2019	14	13	49	76
2020	13	14	49	76
2021	12	15	49	76
2022	11	15	45	71

Z analizy powyższego zestawienia wynika, że na przestrzeni badanego okresu liczba pracowników ŚBRR zmniejszyła się łącznie o 5 osób. Ubyło 2 pracowników administracyjnych oraz 5 osób w Biurze PROW, zaś o 2 osoby zwiększyło się zatrudnienie w Zespole Planowania Przestrzennego i sekcji audytu krajobrazowego.

Ad 3.

Dane finansowe jednostki

Rok	rozdziały	Plan finansowy	Wydatki na utrzymanie jednostki					w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne
2018	razem, w tym:	8 167 068,00	7 821 086,78	finansowanie				6 535 153,53
	roz. 01041- PROW	4 586 700,00	4 378 992,57	3 709 698,82	PT PROW	669 293,75	JST	3 696 273,17
	roz. 05011- PO RYBY	493 000,00	448 664,49	382 887,89	PT PO RYBY	65 776,60	JST	369 872,33
	roz. 71003- ZPPW	1 469 154,00	1 419 226,22	100%	JST	1 419 225,22	JST	1 210 084,04
	roz. 71095- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 582 400,00	1 538 858,53	100%	JST	1 538 857,53	JST	1 258 923,99
	roz. 75095- RPO WŚ	35 814,00	35 344,97	35 344,97	RPO	0,00	JST	29 411,97
2019	razem, w tym:	8 420 698,00	8 039 638,97	finansowanie				6 449 543,53
	roz. 01041- PROW	4 633 844,00	4 472 070,93	3 953 912,78	PT PROW	518 158,15	JST	3 646 048,12

	roz. 05011- PO RYBY	493 000,00	482 168,05	407 830,86	PT PO RYBY	74 337,19	JST	392 904,63
	roz. 71003- ZPPW	1 604 154,00	1 469 015,98			1 469 015,98	JST	1 120 090,23
	roz. 71095- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 689 700,00	1 616 384,01			1 616 384,01	JST	1 290 500,55

2020	razem, w tym:	8 194 966,00	7 463 049,98	finansowanie				6 136 334,15
	roz. 01041- PROW	4 475 612,00	4 081 926,86	3 585 086,45	PT PROW	496 840,41	JST	3 407 554,72
	roz. 05011- PO RYBY	501 750,00	478 572,93	396 454,54	PT PO RYBY	82 118,39	JST	384 852,76
	roz. 71003- ZPPW	1 542 704,00	1 382 877,81			1 382 877,81	JST	1 167 517,46
	roz. 71095- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 638 900,00	1 483 679,28			1 483 679,28	JST	1 176 409,21
	roz. 75095- RPO WŚ	36 000,00	35 993,10	35 993,10	RPO	0,00	JST	35 993,10

2021	razem, w tym:	8 648 636,00	7 972 395,94	finansowanie				6 482 183,04
	roz. 01041- PROW	4 508 628,00	4 281 446,29	3 845 547,82	PT PROW	435 898,47	JST	3 551 178,08
	roz. 05011- PO RYBY	535 000,00	526 359,55	448 603,88	PT PO RYBY	77 755,67	JST	422 344,72

	roz. 71003- ZPPW	1 795 891,00	1 585 784,25			1 585 783,25	JST	1 274 504,96
	roz. 71095- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 665 110,00	1 439 179,13			1 439 178,13	JST	1 096 938,59
	roz. 75095- RPO WŚ	144 007,00	139 626,72	139 626,72	RPO	0,00	JST	137 216,69

2022	razem, w tym:	9 700 563,00	8 685 658,12	finansowanie				6 940 539,05
	roz. 01041- PROW	4 562 400,00	4 529 097,84	3 975 321,55	PT PROW	553 776,29	JST	3 754 933,22
	roz. 05011- PO RYBY	540 000,00	531 176,79	449 735,57	PT PO RYBY	81 441,22	JST	433 854,91
	roz. 71003- ZPPW	1 830 533,00	1 759 244,74			1 759 244,74	JST	1 449 670,08
	roz. 71004 PLANY ZPP	1 062 730,00	199 574,10			199 574,10	JST	26 356,60
	roz. 71095- POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ	1 704 900,00	1 666 564,65			1 666 564,65	JST	1 275 724,24

Z analizy danych finansowych wynika, że zdecydowana większość wydatków na utrzymanie jednostki pochodzi ze środków Pomoc Techniczna PROW i Pomoc Techniczna PO Ryby. Z kolei działalność Zespołu Planowania Przestrzennego oraz pozostała działalność jednostki finansowana jest w 100%z budżetu województwa. Główną pozycję w wydatkach stanowią wynagrodzenia i pochodne.

Ad 4.

Na realizację zadań wynikających z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, Województwo Świętokrzyskie otrzymało środki finansowe w łącznej kwocie ponad 147 mln euro, tj. około 693 mln zł, w zależności od kursu euro (do opisu przyjęty został kurs na dzień 29.12.2022 r. 1 euro = 4,6855 zł). Niemal połowa tej kwoty (ponad 68 mln. euro, tj. ok. 318 mln zł.) została przekazana województwu w ciągu ostatnich trzech lat (2020-2022).

Do końca 2022 r. w ramach wszystkich działań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich wdrażanych przez Samorząd Województwa, w imieniu którego działa Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego, zawartych zostało łącznie 1 885 umów o przyznanie pomocy, na łączną kwotę dofinansowania prawie 543 mln zł, co stanowi ponad 78 % całego, dostępnego aktualnie limitu środków (693 mln zł). Z zakontraktowanej kwoty do beneficjentów trafiło już - w formie refundacji poniesionych kosztów - ponad 363 mln zł, czyli ponad połowa dostępnego limitu.

Z powyższych danych oraz zgodnie ze stanem faktycznym wynika, iż Województwo dysponuje niewykorzystaną kwotą środków w wysokości ok 150 mln zł, których kontraktacja musi nastąpić do końca 2024 roku, aby mogły prawidłowo zostać rozliczone do zakończenia wdrażania perspektywy 2014-2020 czyli do końca 2025 (przedłużenie z 2023 r. o tzw. okres przejściowy - dwa lata).

W najbliższym czasie zgodnie z zapowiedziami Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi planowana jest nowelizacja rozporządzenia w sprawie wysokości limitów środków dostępnych w poszczególnych województwach lub latach w ramach określonych działań lub poddziałań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020, zgodnie z którym nasz Samorząd otrzyma dodatkowe ok 20 mln zł.

Wykorzystanie tak dużej kwoty w proporcjonalnie krótkim czasie, będzie stanowić potężne wyzwanie dla służb zaangażowanych we wdrażanie programu w Województwie Świętokrzyskim. Pełne wykorzystanie przyznanego limitu, będzie możliwe tylko przy rygorystycznym przestrzeganiu terminowości procedowanych spraw, a także przy bardzo dobrej współpracy wszystkich podmiotów, uczestniczących w procesie wdrożeniowym. Każde nieprzewidziane wydarzenie, zaburzające płynność wdrażania programu, może skutkować

niepełnym wykorzystaniem przyznanych funduszy, bez możliwości ich alternatywnego zagospodarowania.

Kwota pozostająca do rozdysponowania powiększona o dodatkowe środki zostanie przeznaczona na realizację operacji dla których prowadzona jest obecnie ocena formalna i merytoryczna wniosków o przyznanie pomocy. W pierwszej kolejności zostaną zawarte umowy o dofinansowanie operacji z zakresu budowy lub modernizacji dróg lokalnych. Na ten typ operacji przewidziane są środki w wysokości ok 35 mln zł. Jesienią 2023 przewidziana jest również zawieranie umów z wnioskodawcami, którzy ubiegają się o przyznanie pomocy na operacje w zakresie budowy lub przebudowy budynków pełniących funkcję kulturalne. W przypadku tych operacji szacujemy, że umowy o dofinansowanie zostaną zakontraktowane w wysokości ok 20 mln zł. po otrzymaniu dodatkowych środków w wyniku zmiany rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi o podziale środków zostaną podpisane umowy z wnioskodawcami znajdującymi się na liście rankingowej oczekujących na pomoc w zakresie gospodarki wodno-ściekowej. Szacuje się, że dodatkowe środki w kwocie ok 5 mln euro (20 mln zł) pozwolą na zawarcie 10 kolejnych umów (przewidywany termin podpisania umów październik/listopad).

Pozostała pula to środki, które przypisane są do inicjatywy LEADER, wdrażanej za pośrednictwem 17 lokalnych grup działania funkcjonujących na terenie naszego województwa. Grupy na bieżąco ogłaszają konkursy na wdrażanie lokalnych strategii rozwoju, a umowy o przyznanie pomocy z wybranymi przez LGD podmiotami zawierane są sukcesywnie. Ich zawieranie poprzedzone jest weryfikacją merytoryczną i formalną prowadzoną przez pracowników Biura PROW.

Działania wdrażane przez Samorząd Województwa cieszą się dużym zainteresowaniem wśród podmiotów uprawnionych do ubiegania się o dofinansowanie, ponieważ mają bezpośredni wpływ na poprawę jakości życia mieszkańców na obszarach wiejskich. W zakresie działań samorządowych (wdrażanych bezpośrednio przez samorządy) największym zainteresowaniem cieszą się działania infrastrukturalne związane z budową lub przebudową infrastruktury kanalizacyjnej i wodociągowej oraz budową i przebudową dróg lokalnych. W dalszej kolejności są działania skierowane na inwestycje w sferze kultury tj. związane z budową lub przebudową obiektów pełniących funkcję kulturalne. Zśród wszystkich dostępnych najmniejszym zainteresowaniem cieszy się działanie związane ze scalaniem gruntów, które

dedykowane jest starostom powiatowym. Brak zainteresowania związany jest przede wszystkim ze względu na skomplikowany charakter jakim jest przeprowadzenie procesu scalania i wymiany gruntów. Nie zależy on w żaden sposób od decyzji organu, a jest uwarunkowany w głównej mierze i podyktowany przez właścicieli gruntów niedostrzegających potrzeb zmiany struktury użytkowanych przez nich nieruchomości.

Efekty rzeczowe zrealizowanych inwestycji przedstawiają się następująco:

- inwestycje w infrastrukturę wodno-kanalizacyjną
 - liczba odbiorców korzystających z ulepszonej infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej – 95.003,
 - liczba km. wybudowanej sieci wodociągowej - 166 km,
 - liczba km. wybudowanej sieci kanalizacyjnej - 224 km,
 - wybudowane zbiorcze oczyszczalnie ścieków - 6 szt.,
 - przydomowe oczyszczalnie ścieków - 2860 szt.,
 - nowe ujęcia wody – 6 szt.,
 - nowe stacje uzdatniania wody – 2 szt.,
 - przebudowano 3 stacje uzdatniania wody i 4 ujęcia wody oraz 3 oczyszczalnie ścieków.

- inwestycje w drogi
 - przebudowano nawierzchnie dróg lokalnych o łącznej długości ponad 330,8 km, z czego 251,3 km stanowią drogi gminne, a 79,5 km – drogi powiatowe,
 - wybudowano zupełnie nowe odcinki dróg gminnych na długości 2,26 km.

- inwestycje w obiekty kulturalne
 - wybudowano 4 obiekty pełniące funkcje kulturalne,
 - przebudowano 20 obiektów pełniących funkcje kulturalne oraz wyposażono 15 z nich,
 - przebudowano 1 amfiteatr wraz z wyposażeniem.

W przypadku podejścia LEADER największym zainteresowaniem cieszą się operacje skierowane na podejmowanie lub rozwijanie działalności gospodarczych. Na ten typ operacji

wydatkowano ponad 50% wszystkich dostępnych środków na wdrażanie strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.

Dużą popularnością cieszą się również operacje związane z inwestycjami w infrastrukturę turystyczno-rekreacyjną i kulturalną, a także na zachowanie i ochronę dziedzictwa kulturowego. Największą grupą podmiotów jaka otrzymała pomoc w tym zakresie są organizacje pozarządowe takie jak OSP, KGW oraz inne działające na obszarach wiejskich.

W wyniku dofinansowania z PROW 2014-2020, w ramach naborów wniosków ogłaszanych przez LGD, uzyskano dotychczas m.in. następujące efekty rzeczowe:

- utworzonych zostało ponad 1 024 miejsc pracy,
- zarejestrowano 533 jednoosobowych działalności gospodarczych,
- wybudowano/zmodernizowano 791 obiektów infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej,
- wybudowano 114 km ścieżek rowerowych i szlaków turystycznych,
- 29 zabytków poddano pracom konserwatorskim lub restauratorskim,
- zorganizowano 769 imprez/wydarzeń o charakterze kulturalnym,
- przeprowadzono 233 szkolenia, w których wzięło udział ponad 5,8 tys. osób.

Jeżeli chodzi o zmianę limitów i przenoszenie środków pomiędzy poszczególnymi wdrażanymi działaniami samorządowymi możliwa jest na wniosek Samorządu Województwa. Proces przesuwania wymaga każdorazowo zamiany rozporządzenia Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi w sprawie wysokości limitów środków dostępnych w poszczególnych województwach lub latach w ramach określonych działań lub poddziałań Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020. Wszelkie zmiany procedowane są w zależności od zapotrzebowania wynikającego zarówno z inicjatywy Ministra jak i samorządów, a czas dokonania zmian uwarunkowany jest ewentualnymi konsultacjami projektu rozporządzenia. W większości przypadków proces zmiany nie trwa dłużej niż 3 miesiące.

Dokonując analizy podjętych przez ŚBRR działań statutowych w latach 2018-2022, za najważniejsze należy wymienić:

- realizacja przez Zespół Planowania Przestrzennego Województwa zadań z zakresu ładu przestrzennego powierzonych przez Samorząd Województwa, w szczególności Planu

Zagospodarowania Przestrzennego Województwa, Audytu Krajobrazowego i bieżących dokumentów planistycznych,

- Realizacja zadań z zakresu Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 oraz Programu Operacyjnego RYBY 2014-2020 i okresu przejściowego wprowadzonego od 2020 roku w zakresie PROW.
- monitorowanie trwałości realizacji Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 oraz Programu Operacyjnego RYBY 2007-2013,
- kontynuacja niezbędnych czynności Instytucji Pośredniczącej Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013 (monitorowanie projektów w związku z aktualnie prowadzonymi postępowaniami windykacyjnymi i sprawozdawczością).

Ad 6.

W toku kontroli wyjaśnienia złożył **Pan Łukasz Skórski, zastępca dyrektora ŚBRR, Kierownik Biura PROW.**

Złożone przez Dyrektora wyjaśnienia w toku kontroli były wyczerpujące i zasługują na uwzględnienie.

Ad 6.

Po przeanalizowaniu materiałów przekazanych do kontroli oraz wysłuchaniu wyjaśnień dyrekcji jednostki, zespół kontrolny sformułował następujące wnioski pokontrolne:

Zespół kontrolny w toku prowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdził uchybień, czy zaniedbań w realizacji zadań statutowych przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego w latach 2018-2022. Działalność statutową jednostki należy ocenić pozytywnie.

Trzeba przy tym szczególną uwagę zwrócić na dotychczasową realizację Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, która przebiega w sposób właściwy, co potwierdzają liczne kontrole instytucji zewnętrznych, w tym Ministerstwa Finansów, Agencji Płatniczej (ARiMR) oraz Instytucji Zarządzającej (MRiRW).

Do końca 2022 r. w ramach wszystkich działań PROW wdrażanych przez Samorząd Województwa Świętokrzyskiego zawartych zostało łącznie 1 885 umów o przyznanie pomocy, na łączną kwotę dofinansowania prawie 543 mln zł, co stanowi ponad 78 % całego, dostępnego aktualnie limitu środków (693 mln zł). Z zakontraktowanej kwoty do beneficjentów trafiło już - w formie refundacji poniesionych kosztów - ponad 363 mln zł, czyli ponad połowa dostępnego limitu.

Jednocześnie należy zauważyć, że z Programu PROW do dyspozycji Województwa pozostała jeszcze bardzo duża kwota ok. 100 mln zł, której wykorzystanie w proporcjonalnie krótkim czasie, będzie stanowić potężne wyzwanie dla służb zaangażowanych we wdrażanie programu w Województwie Świętokrzyskim. Całość środków musi zostać rozliczona maksymalnie do końca czerwca 2025 roku, co wymaga ich kontraktacji maksymalnie w pierwszej połowie 2024 roku. Pełne wykorzystanie przyznanego limitu, będzie możliwe tylko przy rygorystycznym przestrzeganiu terminowości procedowanych spraw, a także przy bardzo dobrej współpracy wszystkich podmiotów, uczestniczących w procesie wdrożeniowym.

Ponadto Zespół kontrolny mając na uwadze minimalizację kosztów realizacji zadań wykonywanych w ŚBRR i utrzymania administracyjnego jednostki poddaje Zarządowi Województwa Świętokrzyskiego pod rozagę docelowe włączenie zadań i pracowników ŚBRR w struktury Urzędu Marszałkowskiego - Zespołu Planowania Przestrzennego do Departamentu Nieruchomości, Geodezji i Planowania Przestrzennego, zaś Biura PROW jako odrębnego Departamentu Urzędu.

Kontrolowany wnosi następujące zastrzeżenia do protokołu:

Restrukturyzacja Biura w zakresie realizacji zadań PROW jest niemożliwa w czasie trwania okresu programowania, który został przedłużony do połowy 2025 roku. Konieczność wydatkowania jeszcze ponad 100 mln zł w trwającej wciąż perspektywie wymaga ogromnego zaangażowania pracowników i rygorystycznego przestrzegania zasad i terminów, a ewentualna zmiana może spowodować ich niewykorzystanie. Reorganizacja jest również niecelowa obecnie w zakresie planowania przestrzennego w związku z ciągłością realizacji nowego „Planu zagospodarowania przestrzennego” i „Audytu krajobrazowego” dla województwa świętokrzyskiego.

Ewentualne przyszłe zmiany organizacyjne winny uwzględniać analizę oczekiwanych oszczędności jak również kosztów związanych z dostosowaniem do wymagań formalno-prawnych wynikających z wszystkich realizowanych zadań przez Świętokrzyskie Biuro Rozwoju Regionalnego.

Krzysztof Domagała

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolowanej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Materiały wykorzystane w toku kontroli: Statut ŚBRR, Regulamin Organizacyjny ŚBRR, Informacja obrazująca działalność statutową ŚBRR w latach 2018-2022.

Protokół zawiera 14 ponumerowanych stron.

podpisy osób kontrolujących

Magdalena Zielen

Artur Konarski

podpis kierownika jednostki kontrolowanej

Krzysztof Domagała

Kielce, dnia 20 lipca 2023 r.