



URZĄD
MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA
ŚLĄSKIEGO

Wydział Rozwoju
Regionalnego



PROGRAM
REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



(4)
Katowice, 3.03. 2014 r.
RR RKPR.44.299.1.2013.MWe
Dotyczy projektu id 657



GGKNDZF1P t

Urząd Gminy Konopiska
05/03/2014 10:08DK/1446/2014

Pan
Jerzy Socha
Wójt Gminy Konopiska

Szanowny Panie Wójcie,

W załączeniu do niniejszego pisma przekazuję informację pokontrolną z przeprowadzonej w dniach od 18 do 25 września 2013 r. kontroli projektu pn.: „Wzrost rozpoznawalności oferty turystycznej gminy Konopiska poprzez realizację kampanii promocyjnej”, współfinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2007 – 2013. Proszę o podpisanie informacji pokontrolnej i odesłanie jednego egzemplarza do IZ RPO WSL w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego pisma.

W przypadku niepodpisania informacji pokontrolnej wraz z wniesieniem uzasadnionych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, proszę o przedstawienie ich IZ RPO WSL w tym samym terminie oraz odesłanie dwóch niepodpisanych egzemplarzy informacji pokontrolnej.

Z poważaniem,

Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego

Jerzy Kulecki

ul. Ligonia 46
40-037 Katowice
Tel.: +48 (32) 77 40 654
Fax: +48 (32) 77 40 135
fundusze@slaskie.pl
www.slaskie.pl

Załącznik:

1. Informacja pokontrolna z kontroli projektu pn.: „Wzrost rozpoznawalności oferty turystycznej gminy Konopiska poprzez realizację kampanii promocyjnej”

Kopia:

1. a/a



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie:
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Katowice, 3.03. 2014 r.
RR RKPR.44.299.1.2013.MWe
Dotyczy projektu id 657

Egzemplarz nr 4...

INFORMACJA POKONTROLNA

Nazwa jednostki kontrolowanej: Gmina Konopiska

Tytuł projektu: Wzrost rozpoznawalności oferty turystycznej gminy Konopiska poprzez realizację kampanii promocyjnej

Nr umowy/decyzji o dofinansowanie: UDA-RPSL.03.04.00-00-014/09-00

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

1. Art. 26 ust.1 pkt 14 ustawy z dnia 6 grudnia 2006r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712 z późniejszymi zmianami),
2. § 15 Umowy nr UDA-RPSL.03.04.00-00-014/09-00 z dnia 24.05.2010 r. w sprawie dofinansowania projektu pn.: „Wzrost rozpoznawalności oferty turystycznej gminy Konopiska poprzez realizację kampanii promocyjnej”.

Rodzaj kontroli: kontrola na zakończenie realizacji projektu, na miejscu realizacji projektu (A);

Tryb kontroli: planowa (1)

1. Skład Zespołu Kontrolującego:

Imię i nazwisko	Stanowisko służbowe	Funkcja w zespole kontrolującym
Małgorzata Wencławek	Podinspektor	Kierownik Zespołu Kontrolującego
Kinga Powroźnik	Inspektor	Członek Zespołu Kontrolującego

2. Data przeprowadzenia kontroli: od 18 do 25 września 2013 r.

Kontrola w siedzibie IZ RPO (analiza dokumentacji):

- Pismo do Beneficjenta z dnia 9 października 2013 r. o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe z prośbą o przedstawienie dodatkowych wyjaśnień do kontroli.
- Pismo od Beneficjenta z 4 listopada 2013 r. (wpływ do Kancelarii Ogólnej 04.11.2013 r.) o sygn. OŚ.042.24.2013 przekazujące dodatkowe wyjaśnienia do kontroli.
- Pismo do Beneficjenta z dnia 15 listopada 2013 r. o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe z prośbą o przedstawienie wyjaśnień do kontroli,
- Notatka służbowa dla Referatu ds. wyboru projektu 1 z dnia 19 listopada 2013 r.,
- Pismo do Wydziału Terenów Wiejskich z dnia 20 listopada 2013 r. z prośbą o udzielenie informacji w zakresie wykonania projektu rastrowej mapy,
- Notatka służbowa od Referatu ds. wyboru projektu 1 z dnia 22 listopada 2013 r.,



- Pismo od Beneficjenta z 27 listopada 2013 r. (wpływ do Kancelarii Ogólnej 27.11.2013 r.) o sygn. OŚ.042.24.2013 przekazujące dodatkowe wyjaśnienia do kontroli.
- Pismo od Wydziału Terenów Wiejskich z dnia 23 grudnia 2013 r. (wpływ do Wydziału Rozwoju Regionalnego 24.12.2013 r.) przekazujące informacje w zakresie wykonania projektu rastrowej mapy,
- Pismo do Beneficjenta z dnia 3 stycznia 2014 r. o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe z prośbą o przedstawienie wyjaśnień do kontroli,
- Pismo do Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląska Hufiec Częstochowa z dnia 7 stycznia 2014 r. o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe z prośbą o udzielenie informacji,
- Pismo od Beneficjenta z 14 stycznia 2014 r. (wpływ do Kancelarii Ogólnej 22.01.2014 r.) o sygn. OŚ.042.24.2013 przekazujące dodatkowe wyjaśnienia do kontroli,
- Pismo od Związku Harcerstwa Polskiego Chorągiew Śląska Hufiec Częstochowa z dnia 27 stycznia 2014 r. (wpływ do Kancelarii Ogólnej 03.02.2014 r.) o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe przekazujące dodatkowe informacje,
- Pismo do Beneficjenta z dnia 4 lutego 2014 r. o sygn. RR RKPR.44.299.1.2013.MWe z prośbą o przedstawienie wyjaśnień do kontroli,
- Pismo od Beneficjenta z 10 lutego 2014 r. (wpływ do Kancelarii Ogólnej 18.02.2014 r.) o sygn. OŚ.042.24.2013 przekazujące dodatkowe wyjaśnienia do kontroli,

3. Miejsce przeprowadzenia kontroli: Urząd Gminy Konopiska.

4. Wyjaśnień zespołowi kontrolującemu udzielili:

1. Joanna Gonera – Podinspektor ds. kasy, w sprawach finansowych rozliczania projektu,
2. Marcin Kowalski – kierownik projektu, pracownik GCKiR, w sprawach merytorycznych rozliczania projektu.

5. Kontrola została zarejestrowana w księdze kontroli beneficjenta pod numerem: 7/2013.

6. Zakres oraz przedmiot kontroli:

Ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w Umowie o dofinansowaniu nr UDA-RPSL.03.04.00-00-014/09-00.

Opis skontrolowanych procesów:

1. Zgodność podmiotowa i przedmiotowa postępowań w zakresie zamówień publicznych (ogłoszenia, tryb, SIWZ) z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność, umową/decyzją o dofinansowanie projektu oraz przepisami prawa krajowego i wspólnotowego,
2. Zgodność realizacji rzeczowej projektu z wnioskiem o dofinansowanie, wnioskiem o płatność i umową/decyzją o dofinansowanie projektu (umowy z wykonawcami/dostawcami, osiągnięcie celu projektu, wskaźniki), oględziny efektu rzeczowego powstałego w wyniku realizacji projektu,

Dom



**PROGRAM
REGIONALNY**
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



3. Realizacja finansowa projektu - prawidłowość wykorzystania środków finansowych RPO WSL 2007 – 2013,
4. Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi,
5. Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych.

7. Opis stwierdzonego w wyniku kontroli stanu faktycznego:

7.1 Zamówienia publiczne

W ramach realizacji projektu przeprowadzono sto dziewięćdziesiąt dwa zamówienia o wartości nie przekraczającej równowartości 14 tysięcy euro na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2007 r. Nr 223 poz. 1655 z późn zm.), zwaną dalej „ustawą Pzp”.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień dla zamówień na usługi i dostawy o wartości nieprzekraczającej 14 000 euro. Potwierdzono, że proces wyboru tych usług i dostaw został przeprowadzony w sposób przejrzysty, z zachowaniem zasad konkurencyjności, w oparciu o porównanie ofert.

7.2 Realizacja rzeczowa i efekt rzeczowy.

Na podstawie przedstawionych dokumentów oraz oględzin stwierdzono, że zakres rzeczowy został zrealizowany zgodnie z umową o dofinansowanie.

Wskaźniki produktu pn. *Liczba imprez promujących lokalne i regionalne produkty turystyczne, Liczba programów promocji lokalnych i regionalnych produktów turystycznych* jak i rezultatu pn.: *Liczba wypromowanych ofert programowych w zakresie turystyki, Liczba markowych produktów turystycznych objętych programem rozwoju lub promocji* zostały osiągnięte w 100%.

Podczas przeprowadzonej kontroli Beneficjent przedstawił zespołowi kontrolującemu dokumenty, z których wynika, że stopień osiągnięcia wskaźnika rezultatu: *Liczba uczestników imprez promujących lokalne i regionalne produkty turystyczne* wynosi co najmniej 100%.

7.2.1

Beneficjent przedstawił do refundacji wydatek w wysokości 1 000 zł (nr dokumentu księgowego: 4d/2010) na podstawie umowy z 20.06.2010 r. z p. Cieślkiem dotyczący opracowania scenariusza imprezy Śląska Spartakiada Drużyn OSP. Podczas gdy zgodnie z dokumentem księgowym o nr ewidencyjnym 31/07/2010 (nr dokumentu księgowego: nie nadano) do refundacji przedstawiono wydatek w wysokości 1000 zł w ramach umowy z 15.06.2010 r. z p. Cieślkiem dotyczący również opracowania scenariusza imprezy Śląska Spartakiada Drużyn OSP. Z uwagi na fakt, iż zakres tych dwóch umów jest ze sobą zbieżny, doszło do naruszenia art. 44 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. 2010 nr 257 poz. 1726). W związku z powyższym wydatek w wysokości 1 000 zł został uznany za niekwalifikowalny.



7.2.2

Do refundacji przedstawiono wydatki związane z zakupem masztów flagowych, które są umieszczone przed siedzibą Urzędu Gminy w Konopiskach. Powyższy wydatek nie jest związany z realizacją projektu nie został poniesiony zgodnie z pkt 5.1 *Wytucznych w sprawie kwalifikowalności wydatków w RPO WSL na lata 2007-2013*, to znaczy nie jest on niezbędny i nie przyczynia się do osiągnięcia celu projektu jakim jest wzrost rozpoznawalności regionalnej oferty turystycznej, jak również pozytywne oddziaływanie na ludność w tym zakresie. W związku z tym IZ RPO WSL uznaje cały wydatek przedstawiony do refundacji w wysokości 8 845,00 zł za niekwalifikowalny.

7.2.3

Ponadto, w przypadku zakupu 5 szt. masztów 6m z włókna szklanego z zamkiem oraz 5 szt. masztów 6m z włókna szklanego w wersji z zamkiem i windtracker wystąpiła różnica pomiędzy ofertą Wykonawcy a rzeczywistymi wydatkami, która kształtuje się następująco:

/	Oferta	Faktura
Maszt 6m z włókna szklanego zamkiem	679,25 zł brutto/ szt.	617,50 zł netto (753,35 zł brutto)/szt.
Maszt 6m z włókna szklanego w wersji z zamkiem i windtracker	915,75 zł brutto/ szt.	832,50 zł netto (1015,65 zł brutto)/szt.

Wartość powyższych masztów zgodnie z ofertą powinna wynosić 7 975,00 zł brutto. Z kolei wartość rzeczywiście poniesiona przez Beneficjenta za zakup masztów wynosi 8 845,00 zł brutto. W związku z powyższym różnica w wysokości 870 zł pomiędzy ofertą, a rzeczywistymi wydatkami zostaje uznana za niekwalifikowaną. Powyższy wydatek zawiera się w wydatkach uznanych za niekwalifikowane w pkt 7.2.2 niniejszej informacji pokontrolnej.

7.2.4

Instytucja Zarządzająca RPO WSL wystąpiła do Beneficjenta z prośbą o udzielenie informacji co zostało wykonane, zmienione lub niewykonane w ramach umowy z dnia 23.05.2010 r. zawartej z panem Łukaszem Dobrakowskim, której przedmiotem było wykonanie projektu graficznego witryny internetowej. W związku z tym, że Beneficjent w swoich wyjaśnieniach nie odniósł się do powyższej kwestii wydatek w wysokości 20 000 zł został uznany za niekwalifikowalny.

7.2.5

Zgodnie z dokumentacją aplikacyjną w ramach projektu Beneficjent zobowiązał się do uzyskania efektów mierzalnych, tj.: ścieżki rowerowe – 200 km oraz ścieżki piesze – 200 km. Zgodnie z oświadczeniem z 15.10.2013 r. wykonawca wyznaczył i oznakował 60 km szlaków rowerowych oraz zgodnie z oświadczeniem z 28.10.2013 r. wyznaczył i oznakował 30 km pieszych szlaków turystycznych. W związku z tym nie wykonanie zaplanowanego na etapie wniosku o dofinansowanie zakresu dotyczącego ścieżek rowerowych i pieszych skutkować będzie proporcjonalnym pomniejszeniem kosztów kwalifikowanych w ramach przedmiotowego projektu.



Tabela 1.

/	Założenia na etapie wniosku o dofinansowanie		Rzeczywiste wykonanie projektu	
	kwota [zł]	km	kwota [zł]	km
Wyznaczenie ścieżek rowerowych i pieszych	20 600	400	20 600	90
— w tym ścieżki rowerowe	10 300	200	10 000	60
— w tym ścieżki piesze	10 300	200	10 600	30

7.2.5.a

Wyliczenia kosztów niekwalifikowanych w wysokości **7 210 zł** dla niewykonanego zakresu ścieżek rowerowych (tj. 140 km) dokonano proporcjonalnie z uwzględnieniem założeń z wniosku o dofinansowanie i rzeczywistego wykonania projektu (zob. tabela 1):

200 km - 10 300 zł

60 km - x

x = 3 090 zł

10 300 zł - 3 090 zł = 7 210 zł

7.2.5.b

Wyliczenia kosztów niekwalifikowanych w wysokości ~~8 755 zł~~ dla niewykonanego zakresu ścieżek pieszych (tj. 170 km) dokonano proporcjonalnie z uwzględnieniem założeń z wniosku o dofinansowanie i rzeczywistego wykonania projektu (zob. tabela 1):

200 km - 10 300 zł

30 km - x

x = 1 545 zł

10 300 zł - 1 545 zł = 8 755 zł

7.2.6

Beneficjent rozliczając fakturę za wyżywienie w trakcie Ogólnopolskich Zawodów Triathlonowych 2011 zasugerował się łączną kwotą 12 000,00 zł przeznaczoną na wyżywienie i zakwaterowanie zapisaną w umowie z wykonawcą. Nie zwrócił zaś uwagi na fakt, że na fakturze kwota za wyżywienie przekracza 6000,00 zł i wynosi 6027 zł.

Mając na uwadze powyższe, kwotę **27 zł** wykraczającą poza cenę umowną uznaje się za niekwalifikowaną.

7.2.7

Beneficjent przedstawił do refundacji wydatki o łącznej wysokości **37 758,77 zł** związane z:

1. transportem w ramach Ogólnopolskich Zawodów Kolarskich w wysokości 996,30 zł;
2. zakwaterowaniem w trakcie imprezy Od hałdy do hałdy w wysokości 6 000 zł;
3. wyżywieniem w trakcie imprezy Od hałdy do hałdy w wysokości 6 000 zł;

Janina



4. obsługą medyczną w trakcie imprezy Od hałdy do hałdy w wysokości 2976,60 zł;
5. transportem podczas Śląskiej Spartakiady Młodzieżowej ZMW oraz Śląskiej Spartakiady Drużyn OSP w wysokości 4 000 zł;
6. transportem osób w ramach Śląskiej Spartakiady Młodzieży ZMW 2010 w wysokości 2 801,87 zł;
7. zakwaterowanie w ramach Ogólnopolskich Biegów Przełajowych w wysokości 5 992, 00 zł;
8. Wyżywieniem w ramach Ogólnopolskich Biegów Przełajowych w wysokości 5 992, 00 zł;
9. Transportem sprzętu w ramach Śląskiej Spartakiady Młodzieżowej ZMW 2010 w wysokości 3 000 zł;

Wydatki te nie były przewidziane we wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie refundacji lub rozliczeniu mogą podlegać jedynie wydatki kwalifikowalne poniesione zgodnie z zapisami umowy, a Beneficjent zobowiązuje się do realizacji projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, który jest integralną częścią umowy. Natomiast pkt 5.3 *Wytucznych w sprawie kwalifikowalności wydatków w RPO WSL na lata 2007-2013* mówi o tym, że wszystkie wydatki powinny być dokonane zgodnie z umową o dofinansowanie projektu. Umowa ta może w szczególności określać szczegółowe rodzaje wydatków kwalifikowanych w ramach projektu, maksymalne kwoty wydatków kwalifikowanych poszczególnych rodzajów oraz terminy ich dokonywania. W związku z powyższym wydatki w wysokości ~~37 758,77~~ zostały uznane za niekwalifikowalne.

7.2.8

W dniu 21.08.2010 r. w ramach imprezy 600-lecie Gminy Konopiska zorganizowano imprezę masową, podczas której miał miejsce występ artystyczny Kabaretu „Polska Biesiada” oraz występ zespołu „Barbórki” (imprezy towarzyszące). Wstęp na powyższe wydarzenia (w godz. 17 – 19) był płatny w wysokości 15 zł/os. Z kolei po godz. 19 do końca imprezy wstęp na imprezy w ramach przedmiotowego projektu był bezpłatny. Przychód w związku z odpłatnym wejściem na festyn wakacyjny, w którym zaprezentowały się Kabaret „Polska Biesiada” oraz zespół „Barbórki” uzyskała Gminna Biblioteka Publiczna w Konopiskach w wysokości 35 110 zł. Beneficjent jednak w wyjaśnieniach z 14.01.2014 r. o sygn. OŚ.042.24.2013 przedstawił wycenę kosztów związanych z organizacją imprezy w dniu 21.08.2010 r. w ramach 600-lecia Gminy Konopiska w wysokości 31 866,81 zł. W związku z powyższym wydatki w wysokości ~~31 866,81~~ zł zostały uznane za niekwalifikowane.

7.3. Realizacja finansowa

Beneficjent wyodrębnił w ewidencji księgowej wydatki projektu poniesione po podpisaniu umowy o dofinansowanie. Dokonane zapisy księgowe pozwalają na identyfikację poniesionych wydatków na zrealizowany projekt. Zestawienie wydatków w projekcie (tabela C.1. wniosków o płatność) jest zgodne z danymi uzyskanymi z systemu księgowania. Wydatki związane z realizacją zadania zostały poniesione przed datą finansowego zakończenia projektu.

Ponadto, we wnioskach o płatność występują niespójności pomiędzy tabelą D.3 *Umowy w projekcie*, a tabelami c.1.a *Zestawienie dokumentów potwierdzających poniesione wydatki objęte wnioskiem* poszczególnych wniosków o płatność. Należy uzupełnić we wniosku o płatność końcową.

Bany



7.4 Zgodność realizacji projektu z politykami wspólnotowymi

Realizacja projektu przebiegała zgodnie z założeniami polityk wspólnotowych.

7.5 Realizacja przez beneficjenta obowiązków informacyjnych i promocyjnych

7.5.1.

Podczas kontroli Beneficjent przedstawił kontrolującemu nagranie spotu reklamowy emitowanego na terenie Galerii Jurajskiej oraz Auchan Częstochowa. Jego treść nie jest zgodna z *Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjenta w zakresie informacji i promocji*, ponieważ nie zawiera informacji na temat udziału środków Unii Europejskiej w projektach realizowanych w ramach RPO WSL 2007 - 2013. W związku z powyższym wydatki w wysokości 4 316,98 zł, przedstawione do refundacji w ramach przedmiotowego projektu dotyczący emisji spotu reklamowego w Galerii Jurajskiej oraz Auchan Częstochowa zostały uznane za niekwalifikowalne.

W przypadku pozostałych materiałów promocyjnych Beneficjent zrealizował obowiązki informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz *Wytycznymi Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Śląskiego na lata 2007-2013 dla Beneficjenta w zakresie informacji i promocji*.

8. Stwierdzone uchybienia oraz wnioski wynikające z przeprowadzonej kontroli:

Wynik kontroli: z istotnymi zastrzeżeniami.

Konsekwencje finansowe:

- pozostałe

Zakres	Nr uchybienia	Kwota wydatków niekwalifikowalnych
7.2	7.2.1	1 000 zł
	7.2.2	8 845,00 zł
	7.2.3	870 zł
	7.2.4	20 000 zł
	7.2.5.a	7 210 zł
	7.2.5.b	8 755 zł
	7.2.6	27 zł
	7.2.7	37 758,77 zł
	7.2.8	31 866,81 zł
7.5.	7.5.1	4 316,98 zł

brak precyzyjnych, rownoży kolizyjnie, od harto do harty

9. Zalecenia pokontrolne (nie dotyczy):



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



Śląskie.
Pozytywna energia

UNIA EUROPEJSKA
EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie uzasadnionych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej. Zgłoszenie zastrzeżeń dotyczących informacji pokontrolnej przysługuje Kierownikowi jednostki kontrolowanej jednorazowo (tzn. tylko raz dla danej kontroli). W takim przypadku sporządzana jest zmieniona i uzupełniona informacja pokontrolna.

Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej nie będą rozpatrywane przez IZ RPO WSL.

Nieodesłanie podpisanej informacji pokontrolnej w terminie jest równoznaczne z odmową jej podpisania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo do odmowy podpisania zmienionej i uzupełnionej informacji pokontrolnej, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia pisemnych wyjaśnień tej odmowy, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.

W takim przypadku o decyzji IZ RPO WSL i ostatecznych ustaleniach w zakresie kontroli kierownik jednostki kontrolowanej informowany jest odrębnym pismem.

Podpisy członków zespołu kontrolującego Podpis Kierownika jednostki kontrolowanej

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

26.02.2014r.

M. Wąsowska
Marta Wąsowska
inspektor

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów

26.02.14r.

K. Powroźnik
Kinga Powroźnik
inspektor

(miejsce, data, podpis)

(data, podpis)

Informacja pokontrolna została sporządzona w dwóch egzemplarzach, po jednym dla Instytucji Zarządzającej RPO WSL i jednostki kontrolowanej.

Zastępca Dyrektora
Wydziału Rozwoju Regionalnego
2014
Jerzy Sołdecki

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów
Piotr Ryza
Kierownik Referatu

03-03-2014

Strona 8 z 8

RR RKPR.44.299.1.2013.MWe

Wydział Rozwoju Regionalnego
Referat ds. Kontroli Projektów
S. Szwed
27.02.2014r.
inspektor