

3

INFORMACJA POKONTROLNA nr 3/2018

**z kontroli trwałości po zakończeniu realizacji Projektu przeprowadzonej przez
Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej
w Katowicach**

Qv 17.10.3.213

P.B. Ambulka - li7

I. Podstawa prawna przeprowadzonej kontroli:

- A. Porozumienie w sprawie realizacji Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, zawarte w dniu 25 czerwca 2007 roku pomiędzy Ministrem Środowiska a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach wraz z późniejszymi zmianami.
- B. Wytyczne w zakresie kontroli realizacji PO IiŚ 2007-2013, z dnia 28 maja 2013 roku.
- C. Instrukcja IO-7.05/03 z dnia 20.02.2017 r. *Kontrole związane z realizacją projektów finansowanych z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko Instytucji Wdrażającej Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko.*
- D. Oświadczenie Beneficjenta o wyrażeniu zgody na poddanie się kontroli, z dnia 09.07.2009 r.
- E. Upoważnienia stałe dla pracowników Zespołu kontrolującego WFOŚiGW w Katowicach do przeprowadzenia kontroli zgodnie z rocznym planem kontroli PO IiŚ w sektorze środowisko.

II. Dane dotyczące kontrolowanej jednostki:

Nazwa i forma prawna jednostki kontrolowanej:	Gmina Konopiska
Kierownik jednostki kontrolowanej:	Jerzy Żurek - Wójt Gminy Konopiska
Adres:	ul. Lipowa 5, 42-274 Konopiska
Tel./fax:	(32) 328 20 57
Email:	środowisko@konopiska.pl

III. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielali:

Imię i nazwisko:	Stanowisko:
Piotr Ganczarek	Inspektor ds. ochrony środowiska

IV. Dane dotyczące jednostki kontrolującej:

Nazwa:	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach
Adres:	40-035 Katowice, ul. Plebiscytowa 19
Skład Zespołu kontrolującego: (imię i nazwisko, stanowisko, telefon, email)	<ol style="list-style-type: none"> 1. Bartłomiej Rożek, p.o. Eksperta w Zespole FE – członek zespołu kontrolującego, upoważnienie stałe nr 6/2018; tel. (32) 60 32 399; b.rozek@wfosigw.katowice.pl 2. Artur Szeliga, Inspektor w Zespole FE – członek zespołu kontrolującego, upoważnienie stałe nr 5/2018; tel. (32) 60 32 239; a.szeliga@wfosigw.katowice.pl 3. Piotr Stryj, Starszy inspektor w Zespole FE – członek zespołu kontrolującego ,

Urząd Gminy Konopiska
04/04/2018 12:24DK/1943/2018



	upoważnienie stałe nr 4/2018; tel (32) 60 32 390; p.stryj@wfosigw.katowice.pl
--	---

V. Dane podstawowe dotyczące kontrolowanego Projektu:

Nr Projektu:	POIS.01.01.00-00-150/09
Tytuł Projektu:	„Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Konopiska”
Data Potwierdzenia przez IP:	30.09.2009 r.
Numer i data podpisania umowy o dofinansowanie Projektu:	8/2009 z dnia 18.11.2009r.
Koszt całkowity Projektu (wg. Umowy o dofinansowanie wraz z Aneksami Nr 1, 2, 3, 4, 5, 6,7).	46 603 615,34
Maksymalna kwota wydatków kwalifikowalnych (wg. Umowy o dofinansowanie wraz z Aneksami Nr 1, 2, 3, 4, 5, 6,7).	37 179 000,07
Dotacja UE (wg. Umowy o dofinansowanie wraz z Aneksami Nr 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7).	31 617 450,06
Okres kwalifikowania wydatków:	od 01.01.2007 r. do 30.09.2015 r.
Zakończenie realizacji Projektu:	30.09.2015 r.

VI. Termin kontroli:

Kontrola trwałości projektu po zakończeniu realizacji projektu na miejscu została przeprowadzona w dniach od 26.02.2018 r. do 01.03.2018 r.

VII. Cel i zakres Projektu:

Zgodnie z umową o dofinansowanie wraz z Aneksami 1,2,3,4,5,6,7, celem zrealizowanego Projektu było:

- umożliwienie 5860 osobom korzystania z nowo wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej.

Zakres rzeczowy Projektu obejmował:

- budowę 59,11 km sieci kanalizacji sanitarnej,
- budowę 25 przepompowni ścieków.

VIII. Weryfikacja na miejscu u Beneficjenta

1. Porównanie dokumentów przedkładanych do IW z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta.

W trakcie kontroli Zespół kontrolujący porównał kserokopie dokumentów przedkładanych do WFOŚiGW w Katowicach, z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta tj.:

- a) faktury - Zespół kontrolujący porównał dostarczone do IW kserokopie faktur (sprawdzono wnioski o płatność od nr 10 do nr 28 natomiast wnioski o płatność od nr 1

do nr 9 były sprawdzane w czasie kontroli na miejscu przeprowadzonej w dniach od 06.09.2011 r. do 19.09.2011 r.) z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta.

W trakcie kontroli stwierdzono rozbieżność w zakresie opisu oryginałów faktur nr FA/19/2012 z dnia 21.12.2012 r., 11/11 z dnia 30.09.2011r. pomiędzy oryginałami a kopiami złożonymi wraz z wnioskami o płatność.

W przypadku faktury nr FA/19/2012 z dnia 21.12.2012 r. rozbieżności wynikały z dokonania na fakturze zapisu w postaci pieczętek poświadczających zarejestrowanie w dniu 19.07.2013r. agregatów prądotwórczych w Starostwie Powiatowym w Częstochowie – rozbieżność nie ma wpływu na prawidłowość rozliczenia Projektu, oraz nie wpływa niekorzystnie na zachowanie trwałości projektu (kserokopia faktury stanowi załącznik do informacji pokontrolnej).

W przypadku faktury nr 11/11 z dnia 30.09.2011 r. rozbieżności wynikały z dopisania na rewersie faktury kategorii i podkategorii wydatków po dniu przekazania kopii faktury wraz z wnioskiem o płatność do IW. Zapis ma charakter księgowy i nie ma wpływu na prawidłowość rozliczenia Projektu, oraz nie wpływa niekorzystnie na zachowanie trwałości projektu (kserokopia faktury stanowi załącznik do informacji pokontrolnej).

b) protokoły odbioru robót częściowych i końcowych - Zespół kontrolujący porównał dostarczone do IW kserokopie protokołów i stwierdził ich zgodność z oryginałami znajdującymi się u Beneficjenta (sprawdzono wnioski o płatność od nr 10 do nr 28 natomiast wnioski o płatność od nr 1 do nr 9 były sprawdzane w czasie kontroli na miejscu przeprowadzonej w dniach od 06.09.2011 r. do 19.09.2011 r.). W trakcie kontroli ustalono, że protokół przekazania do eksploatacji urządzenia z dnia 21.12.2012 r., nie został przekazany (w formie kserokopii) wraz z odpowiednim wnioskiem o płatność do IW. Rozbieżność wynika z faktu ujęcia agregatów prądotwórczych na protokole wykonanych robót (budowlano-montażowych) z dnia 21.12.2012 r. pod poz. 2c; zarówno wykonane prace jak i urządzenia w postaci agregatów zostały wykonane/dostarczone zgodnie z projektami zamiennymi będącymi załącznikami nr 17 i nr 21 do decyzji nr 195/09 Starosty Częstochowskiego z dnia 25.02.2009 r. (kopie odpowiednich stron projektów zamiennych stanowią załącznik do informacji pokontrolnej). Zrealizowane na podstawie projektów zamiennych roboty budowlane wraz z dostarczonymi agregatami stanowiły kompletne wyposażenie przepompowni i zostały odebrane jako jeden komplet, co potwierdził protokół odbioru z dnia 21.12.2012 r, oraz faktura VAT FA/19/2012 z dnia 21.12.2012 r. ujmująca całkowite koszty wykonanych prac i dostaw.

Kserokopia protokołu przekazania do eksploatacji urządzenia z dnia 21.12.2012 r. stanowi załącznik do informacji pokontrolnej.

2. Archiwizacja dokumentacji związanej z Projektem.

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie (nr 8/2009 z dnia 18.11.2019r.) § 14 ust. 2, Beneficjent jest zobowiązany do archiwizowania wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, a w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami. Podczas kontroli stwierdzono, że dokumentacja projektu przechowywana jest w pomieszczeniu Urzędu Gminy Konopiska, w oznaczonych i zamykanych szafach. Dokumentacja jest przygotowana do przekazania do składnicy akt zgodnie z przepisami Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działań archiwów zakładowych, gdzie będzie przechowywana jeszcze przez okres 3 lat od zamknięcia POiIŚ.

3. Wizja w terenie potwierdzająca zachowanie celu Projektu.

W dniu 28.02.2018 r. odbyła się wizja w terenie. Zakres wizji obejmował obszar zrealizowanego Projektu – Etap V, VI, VII, VIII i IX na terenie Gminy Konopiska. Wizje w terenie przeprowadzono w obecności przedstawiciela Beneficjenta Pana Piotra Ganczarka.

Zespół kontrolujący dokonał sprawdzenia zachowania celu projektu: efektu rzeczowego i ekologicznego w miejscach losowo wybranych z przedstawionego przez Beneficjenta w czasie kontroli „Zestawienia RLM dla zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Konopiska” (zestawienie stanowi załącznik informacji pokontrolnej).

Spis wybranych posesji:

1. Rększowice 25.
2. Rększowice 26.
3. Jamki 158.
4. Jamki 169.
5. Kopalnia ul. Kwiatowa 49.
6. Kopalnia ul. Kwiatowa 57.
7. Aleksandria I ul. Leśna 35.
8. Aleksandria I ul. Leśna 41.
9. Aleksandria I ul. Leśna 49
10. Aleksandria I ul. Brzozowa 42.

W obecności właścicieli przedstawionych powyżej posesji, potwierdzono funkcjonowanie wybudowanych przyłączy. W trakcie wizji zwracano uwagę na rozmieszczenie studni kanalizacyjnych świadczące o przebiegu wykonanej kanalizacji.

W trakcie wizji wykonano dokumentację fotograficzną, która znajduje się w aktach kontroli.

4. Kontrole przeprowadzone w trakcie realizacji Projektu.

Projekt podlegał następującym kontrolom wykonanym przez IW:

- Kontrola na miejscu realizacji projektu przeprowadzona w dniach od 06.09.2011r. do 18.11.2011r.

Kontrola projektu przez inne organy zewnętrzne uprawnione do kontroli.

- Kontrola przeprowadzona przez WFOŚiGW w Katowicach w dniach 18.08.2016r. i 25.08.2016 r.

5. Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w wyniku wcześniejszych kontroli.

Nie dotyczy. Nie wydano zaleceń.

6. Weryfikacja środków trwałych majątku wytworzonego w ramach Projektu. Sprawdzenie czy w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 57 ust. 1 rozporządzenia ogólnego.

Zestawienie majątku wg. ewidencji środków trwałych w PLN

Lp.	Nr OT	Data przyjęcia	Dotyczy	Nr inwentaryzowy Symbol KŚT	Wartość początkowa środków trwałych wg. OT	Wartość początkowa środków trwałych w Projekcie wg. OT	Wartość środków trwałych projektu netto wg stanu na dzień przeprowadzenia kontroli trwałości
1	OT nr 3/2008	30.12.2008r.	Kanalizacja sanitarna w m. Wąsosz i Łaziec etap II	<u>013-900</u> 291	5 043 132,76	4 621 203,69	2 999 069,65
2	OT nr 5/2008 OT nr 6/2008	30.12.2008r. 30.12.2008r.	Kanalizacja sanitarna Wąsosz P4	<u>015-900</u> 291	428 587,60	425 108,31	257 016,53
3	OT nr 1/2010	01.04.2010r.	Kanalizacja Ła-Rę IIIe	<u>017-010</u> 291	2 210 314,64	1 849 902,00	1 448 604,00
4	OT nr 7/2011 OT nr 8/2013 OT nr 10/2015	31.12.2011 29.11.2013 31.05.2015	Kanaliz sanit Rększowice, Kol Hutki z.4	<u>018-010</u> 291	9 676 433,28	9 374 328,20	7 078 810,08
5	OT nr 9/2013 OT nr 9/2015	29.11.2013 31.05.2015	Kanalizacja sanitarna Hutki Korzonek Leśniaki z.5	<u>024-100</u> 291	12 792 356,05	12 130 945,03	10 464 296,27

6	OT nr 1/2015	31.01.2015	Kanalizacja sanitarna Jamki Kowale z. 6	<u>025-10</u> 291	7 471 131,90	7 071 834,15	6 490 545,82
7	OT nr 7a/2015 OT nr 15/2015	31.05.2015 30.09.2015	Kanalizacja sanitarna Kopalnia Aleksandria I z.7	<u>026-010</u> 291	11 471 796,51	11 056 358,42	10 177 105,93
RAZEM					49 093 752,74	46 529 679,80	38 915 448,28

Dodatkowo w ramach projektu zakupiono wyposażenie JRP na kwotę 28 935,54 zł (koszt niekwalifikowany). Suma kosztów ogółem poniesionych w ramach projektu wynosi 46 603 615,34 zł i jest zgodna ze sprawozdaniem końcowym z realizacji i rozliczenia projektu PO IiŚ na lata 2007-2013. Podatek VAT w projekcie był kosztem kwalifikowanym. Majątek wytworzony w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem, a jego właścicielem jest Gmina Konopiska.

W czasie kontroli sprawdzono dokumenty będące podstawą zapisów w ewidencji środków trwałych. Dokonano weryfikacji zapisów księgowych na kontach środków trwałych i kontach umorzeń. W wyniku porównania nie stwierdzono nieprawidłowości.

Na podstawie wykazu środków trwałych dokonano kontroli stanu faktycznego w zakresie posiadania i użytkowania zakupionych w ramach projektu środków trwałych. Stwierdzono, iż wszystkie środki trwale ujęte w zamieszczonej powyżej tabeli są w posiadaniu Beneficjenta. Na podstawie zawartej umowy sieć kanalizacyjna jest eksploatowana, bez generowania przychodów po stronie Gminy, przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego S.A.

Beneficjent dokonuje umorzeń zgodnie z aktualną polityką rachunkowości tj. przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku (Załącznik nr 1 do Zarządzenia Wójty Gminy Konopiska nr 76/2011 z dnia 15 listopada 2011 roku w sprawie wprowadzenia ramowej instrukcji funkcjonowania wybranych kont księgowych dla realizowanego projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska”).

7. Sprawdzenie czy nie została złamana zasada zakazu podwójnego dofinansowania.

Beneficjent otrzymał z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach pożyczkę w wysokości 6.895.970,03 zł na podstawie umowy nr 48/2010/317/OW/ot/sc/P z dnia 23.04.2010r.

Do momentu przeprowadzenia kontroli trwałości żadna część pożyczki nie została umorzona.

Na dzień przeprowadzenia kontroli trwałości Beneficjent nie odzyskał podatku VAT, a także nie dokonał żadnych zmian w zakresie własności środków trwałych, które mogłyby spowodować uzyskanie podwójnego dofinansowania.

8. Sprawdzenie czy nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku VAT, który stanowił wydatek kwalifikowalny w okresie realizacji projektu.

Podatek VAT stanowił wydatek kwalifikowalny. W dniu 28.02.2018 r. Beneficjent przedłożył oświadczenie, że nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku VAT.

9. Sprawdzenie czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia ogólnego.

W dniu 28.02.2018 r. Beneficjent przedłożył oświadczenie, że Projekt nie wygenerował dochodu.

W związku ze stwierdzeniem, iż w przypadku środków trwałych zrealizowanych w ramach projektu Beneficjent stosuje stawki umorzeń i amortyzacji określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku nie zachodziła konieczność dokonania weryfikacji przychodów i kosztów pod kątem uzyskiwania przez Beneficjenta nadmiernego dofinansowania.

Dodatkowo w oparciu o taryfy opłat za dostarczaną wodę i odprowadzane ścieki w okresach od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r. oraz od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r. nie stwierdzono występowania nadmiernego dofinansowania po stronie podmiotu eksploatującego sieć kanalizacyjną.

W związku z powyższym nie zachodzi konieczność dokonania przeliczenia analizy finansowej i ustalenia nowego poziomu dofinansowania.

10. Sprawdzenie czy cel projektu został zachowany – efekt rzeczowy.

Weryfikacja efektu rzeczowego

Efekt rzeczowy potwierdzono na podstawie następujących dokumentów:

- Protokołów odbiorów częściowych i końcowych.

- Zaświadczeń Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla Powiatu Częstochowskiego o zakończeniu budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Konopiska.
- Inwentaryzacji powykonawczych kanalizacji sanitarnej przyjętych do zasobu geodezyjno – kartograficznego w Powiatowym Ośrodku Dokumentacji Geodezyjno i Kartograficznej w Częstochowie, wykonanych przez uprawnionego geodetę.

Dokumenty zostały zweryfikowane w czasie kontroli przeprowadzonej w dniach od 26.02.2018r. – 01.03.2017r., a kopie protokołów odbioru końcowego i zaświadczeń PINB dołączono do dokumentacji kontroli.

Wykonano pełny zakres robót przewidzianych w ramach projektu pn.: „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska”. Wykonano Inwentaryzacje powykonawczą dla Kanalizacji Sanitarnej dla wszystkich zadań.

Wskaźnik produktu dla Projektu został osiągnięty, co zostało potwierdzone w trakcie kontroli trwałości po zakończeniu realizacji Projektu.

Projekt realizowany został zgodnie z wydanymi pozwoleniami na budowę. Łączna długość wybudowanej kanalizacji wykazana w zawiadomieniach o zakończeniu robót, potwierdzona zaświadczeniami PINB wynosi 59071,6 mb.

Zestawienie długości wybudowanej sieci w podziale na etapy

Lp.	Nazwa / numer zadania (zgodnie z HRP)	Data wystawienia	Zakres rzeczowy odebrany protokołem	Rodzaj protokołu
1	2	4	5	6
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et II	04.06.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 308,00 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 308,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		04.07.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 70,00 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 281,00 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 210,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		02.08.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 70,00 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 581,00 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 118,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		03.09.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 450,00 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 29,00 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 108,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		13.10.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 140,00 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 310,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		12.12.2007	kanal sanitarny PCV 200 - 342,00 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 112,00 mb, kanal tłoczny PE 80 - 376,00 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót

		19.12.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 342,00mb, kanal sanitarny PCV 200 - 350,00 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 1504,00 mb, kanal tłoczny PE 160 - 637 mb	protokół odbioru częściowego robót
		30.06.2008	kanal sanitarny PCV 250 - 17,10 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 19,95 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 368,20 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		12.12.2007	kanal sanitarny PCV 250 - 1397,10 mb kanal sanitarny PCV 200 - 2220,95 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 2420,20 mb, kanal tłoczny PE 160 - 637,00 mb, kanal tłoczny PE 80 - 376,50 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
		30.06.2008		
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et III	23.09.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1115,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 290,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		31.10.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 530,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 234,00 mb, kanal tłoczny PE 160 - 274,00 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		21.12.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 43,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 78,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		21.12.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1688,15 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 602,70 mb, kanal tłoczny PE 160 - 273,1 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rększowice, Kolonia Hutki	30.06.2010	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1131,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 687,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
		28.07.2010	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 600,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 300,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
		28.10.2010	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 2142,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 1572,00 mb, kanal tłoczny PE 80 - 519,00 mb, kanal tłoczny PE 160 - 251,50 mb, przepompownia ścieków - 0,6 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		30.06.2011	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 129,25 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 180,85 mb, kanal tłoczny PE 80 - 2,30 mb, kanal tłoczny PE 160 - 21,50 mb, przepompownia ścieków - 1,4 kpl.	protokół odbioru częściowego robót

		30.06.2011	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 4002,25 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 2739,85 mb, kanal tłoczny PE 80 - 521,30 mb, kanal tłoczny PE 160 - 273,00 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
4	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rększowice, Kolonia Hutki - roboty dodatkowe	30.06.2011	studnie depresyjne wraz z odwodnieniem - 11 kpl., przekładka wodociągu - 40,00 mb	protokół odbioru końcowego robót
		26.11.2010	kanal tłoczny PE 140 - 1960,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		31.03.2011	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 540,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 268,00 mb, kanal tłoczny PE 140 - 786,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
		20.06.2011	kanal sanitarny PCV 200, kamionka - 1150,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 671,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		30.09.2011	kanal sanitarny PCV 200, kamionka - 1406,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 1041,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
5	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Hutki, Korzonek i Leśniaki	20.12.2011	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 292,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 26,50 mb kanal tłoczny PE 140 - 422,00 mb, kanal tłoczny PE 90 - 400,00 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		30.03.2012	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 712,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 202,00 mb, kanal tłoczny PE 90 - 1100,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		29.06.2012	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1898,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 441,00 mb, kanal tłoczny PE 90 - 520,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		17.09.2012	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1380,00 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 410,00 mb, kanal tłoczny PE 90 - 650,00 mb, przepompownia ścieków - 6 kpl.	protokół odbioru częściowego robót

		21.12.2012	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 88,50 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 751,00 mb, kanał tłoczny PE 90 - 29,00 mb, kanał ciśnieniowy PE 50 - 265,05 mb	protokół odbioru częściowego robót
		21.12.2012	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 7466,50 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 3810,50 mb, kanał tłoczny PE 90 i 140 - 5867,00 mb, kanał ciśnieniowy PE 50-90 - 265,05 mb, przepompownia ścieków - 8 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
		21.12.2012	kanał sanitarny PCV 200 - 578,00 mb, kanał tłoczny PE 140 - 510,00 mb	protokół odbioru częściowego robót
		29.03.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 896,00 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 208,00 mb, kanał tłoczny PE 140 - 440,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
		27.06.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 2498,00 mb kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 342,00 m, kanał tłoczny PE 90 - 885,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jamki i Kowale	26.09.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 1760,00 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 800,00 mb, kanał tłoczny PE 90 - 720,00 mb, kanał tłoczny PE 160 - 200,00 mb, przepompownia ścieków - 5 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		10.12.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 58,75 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 349,80 mb, kanał tłoczny PE 90 - 106,10 mb, kanał tłoczny PE 160 - 209,30 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		10.12.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 5790,75 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 1699,80 mb, kanał tłoczny PE 90 - 1711,10 mb, kanał tłoczny PE 140 - 950,10 mb, kanał tłoczny PE 160 - 409,30 mb, przepompownia ścieków - 7 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
7	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I	09.07.2013	kanał sanitarny PCV 200 - 1350,00 mb,	protokół odbioru częściowego robót
		09.10.2013	kanał sanitarny PCV 200 - 1600,00 mb, kanał tłoczny PE 110 - 200,00 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót

		18.12.2013	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 1520,00mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 102,00 mb, kanał tłoczny PE 110 - 900,00 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		19.03.2014	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 1540,00 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 300,00 mb, kanał tłoczny PE 110 - 1080,00 mb przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		30.05.2014	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 1202,95 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 1468,00 mb, kanał tłoczny PE 110 - 266,60 mb przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru częściowego robót
		30.05.2014	kanał sanitarny PCV, kamionka 200 - 7212,95 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 1870,00 mb, kanał tłoczny PE 110 - 2446,60 mb, przepompownia ścieków - 4 kpl.	protokół odbioru końcowego robót
8	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I - roboty uzupełniające	16.06.2014	podbudowa i nawierzchnia asfaltowa - 3140 m ²	protokół odbioru końcowego robót
9	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I - etap II	22.05.2015	kanał sanitarny PCV 200 - 1476,40 mb, kanał sanitarny PCV, kamionka 160 - 318,20 mb, kanał tłoczny PE 90 - 526,20 mb, kanał ciśnieniowy PE - 63 - 58,00 mb, kanał ciśnieniowy PE 75 - 77,05 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.	protokół odbioru końcowego robót

ZESTAWIENIE PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW

dla projektu pn.: Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska

1p.	Nazwa / numer zadania (zgodnie z IHRP)	Numer przepompowni	Miejscowość	Działka ewidencyjna
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et II	P-2	Wąsosz	457/1
		P-4	Wąsosz	110/7
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et III	P-3	Łaziec	157/1

3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rększowice, Kolonia Hutki	P-1	Rększowice	607/1
		P-2	Rększowice	380/3
4	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Hutki, Korzonek i Leśniaki	P-1	Hutki	1222
		P-2	Hutki	427/1
		P-1	Konopiska	1660/31
		P-2	Konopiska	1654/4
		P-3	Korzonek	305/3
		P-4	Leśniaki	41
		P-5	Leśniaki	70
		P-6	Leśniaki	191, 192
		P-1	Konopiska	2665/24
		P-2	Jamki	750/1
		P-3	Jamki	596/6
5	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jamki i Kowale	P-4	Jamki	517/1, 517/2
		P-5	Jamki	275/3, 276/1, 425/1
		P-6	Jamki	800/13
		P-7	Kowale	852/3
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I	P-1	Konopiska	2411
		P-2	Kopalnia	52/1
		P-3	Aleksandria Pierwsza	736/1
		P-4	Aleksandria Pierwsza	744/1
7	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I - etap II	P-5	Aleksandria Pierwsza	322/6

Wskaźnik produktu (wg. umowy o dofinansowanie wraz z aneksami 1,2,3,4,5,6,7):

- wybudowanie 59,11 km sieci kanalizacji sanitarnej.
- wybudowanie 25 szt przepompowni ścieków.

Efekt rzeczowy został zachowany – potwierdzony w Oświadczeniu Beneficjenta o przestrzeganiu okresu trwałości z dnia 28.02.2018 r.

11. Sprawdzenie czy cel projektu został zachowany – efekt ekologiczny.

Wskaźnik rezultatu (wg. umowy o dofinansowanie wraz z aneksami 1,2,3,4,5,6,7):

- umożliwienie 5860 osobom korzystanie z nowo wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej.

Beneficjent zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie wraz z aneksami 1,2,3,4,5,6,7 złożył „Oświadczenie o przestrzeganiu okresu trwałości ” z dnia 28.02.018 r. potwierdzające osiągnięcie wskaźnika rezultatu: (dostępne w dokumentach Projektu w WFOŚiGW w Katowicach, oświadczenie dołączono do dokumentów z kontroli trwałości).

Beneficjent w czasie kontroli przedstawił „Zestawienie RLM dla zadania uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Konopiska”. Wyniki wizji w terenie opisano w pkt. VIII. 3 niniejszej informacji pokontrolnej nr 3/2018.

12. Zgodność realizacji Projektu z ochroną środowiska.

Zestawienie Decyzji Środowiskowych dla Projektu

dla projektu pn.: Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska

Lp.	Nazwa / numer zadania (zgodnie z IRRP)	Numer decyzji	Data wystawienia decyzji	Zakres rzeczowy
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et II	Wójt Gminy, znak Nr.7624/2/05	19.12.2005	kanal sanitarny PCV 250 - 1397,10 mb, kanal sanitarny PCV 200 - 2220,95 mb, kanal sanitarny PCV 160 - 2420,20 mb, kanal tłoczny PE 160 - 637,00 mb, kanal tłoczny PE 80 - 376,50 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.
2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wąsosz i Łaziec - et III	Wójt Gminy, znak Nr.7624/2/05	19.12.2005	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 1688,15 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 602,70 mb, kanal tłoczny PE 160 - 273,1 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.
3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rększowice, Kolonia Hutki	Wójt Gminy Nr 14/2008/2009, znak Gr.7623/D-14/08/09	27.01.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 4002,25 mb kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 2739,85 mb, kanal tłoczny PE 80 - 521,30 mb, kanal tłoczny PE 160 - 273,00 mb, przepompownia ścieków - 2 kpl.

4	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Hutki, Korzonek i Leśniaki	Wójt Gminy Nr 13/2008, znak Gr.7623/D-13/08	04.12.2008	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 7466,50 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 3810,50 mb, kanal tłoczny PE 90 i 140 - 5867,00 mb, kanal ciśnieniowy PE 50-90 - 265,05 mb, przepompownia ścieków - 8 kpl.
5	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Jamki i Kowale	Wójt Gminy Nr 13/2008, znak Gr.7623/D-13/08	04.12.2008	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 5790,75 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 1699,80 mb, kanal tłoczny PE 90 - 1711,10 mb, kanal tłoczny PE 140 - 950,10 mb, kanal tłoczny PE 160 - 409,30 mb, przepompownia ścieków - 7 kpl.
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I	Wójt Gminy Nr 14/2008/2009, znak Gr.7623/D-14/08/09	27.01.2009	kanal sanitarny PCV, kamionka 200 - 7212,95 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 1870,00 mb, kanal tłoczny PE 110 - 2446,60 mb, przepompownia ścieków - 4 kpl.
7	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kopalnia i Aleksandria I - etap II	Wójt Gminy Nr 1/2014, znak GR.6220.3.8.2014	07.04.2014	kanal sanitarny PCV 200 - 1476,40 mb, kanal sanitarny PCV, kamionka 160 - 318,20 mb, kanal tłoczny PE 90 - 526,20 mb, kanal ciśnieniowy PE - 63 - 58,00 mb, kanal ciśnieniowy PE 75 - 77,05 mb, przepompownia ścieków - 1 kpl.

Projekt realizowany był zgodnie z wymaganiami zawartymi w decyzjach, w których opisane były działania w zakresie ochrony środowiska w fazie realizacji przedsięwzięcia.

13. System instytucjonalny po zakończeniu realizacji Projektu

Beneficjent zgodnie z § 16 Umowy o dofinansowanie, jest zobowiązany do zapewnienia trwałości Projektu w okresie 5 lat od daty zakończenia realizacji Projektu tj. od daty przekazania płatności końcowej w dniu 30.12.2015 r.

Właścicielem wytworzonego majątku w ramach realizacji Projektu jest Gmina Konopiska, natomiast Operatorem – Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego Spółka Akcyjna w Częstochowie. Zgodnie z umowami użyczenia nowo wybudowana kanalizacja sanitarna w miejscowości: Wąsosz, Łaziec, Rększowice, Hutki, Hutki Kolonia, Leśniaki, Korzonek, Jamki, Kowale, Konopiska, Kopalnia, Aleksandria I, została użyczona nieodpłatnie Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego Spółka Akcyjna w Częstochowie wyłącznie do celów eksploatacyjnych bez przekazywania własności wytworzonego majątku.

Budowa kanalizacji sanitarnej podzielona została na IX etapów. Po zakończeniu budowy poszczególnych etapów zostały spisane protokoły odbioru końcowego wraz z przekazaniem do eksploatacji w obecności przedstawicieli Gminy Konopiska i Wykonawcy.

Osobą odpowiedzialną za trwałość projektu w Gminie Konopiska jest Pan Piotr Ganczarek – Inspektor ds. ochrony środowiska w Referacie Gospodarki i Rozwoju. Referat Finansów Urzędu Gminy w Konopiskach w prawidłowy sposób dokonał rozliczenia projektu.

14. Realizacja działań informacyjnych i promocyjnych

W trakcie przeprowadzonej wizji w terenie potwierdzono istnienie tablic pamiątkowych.

Wykonano dokumentację fotograficzną tablic pamiątkowych. (zdjęcia załączono do dokumentacji pokontrolnej).

Wynik kontroli trwałości projektu po zakończeniu realizacji projektu

Przeprowadzona kontrola trwałości projektu po zakończeniu realizacji projektu wykazała m.in.:

- w zakresie możliwości wystąpienia znaczących modyfikacji w rozumieniu art. 57 ust 1 rozporządzenia ogólnego, w szczególności czy majątek wytworzony w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem: wytworzony majątek wykorzystywany jest zgodnie z przeznaczeniem i stanowi własność Beneficjenta,
- w zakresie zachowania celu projektu (efekt rzeczowy i ekologiczny) kontrola potwierdziła zachowanie osiągniętych w czasie realizacji wskaźników produktu. Efekt rzeczowy został zweryfikowany w trakcie kontroli trwałości projektu. W zakresie wskaźnika rezultatu, Zespół kontrolujący potwierdza zachowanie celu projektu – na dzień przeprowadzania kontroli z wybudowanej sieci kanalizacji sanitarnej korzysta 5860 osób,
- w zakresie wypełniania obowiązków działań informacyjno – promocyjnych: kontrola potwierdziła istnienie tablic pamiątkowych,
- w zakresie archiwizacji dokumentów: kontrola wykazała, iż Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące Projektu w pomieszczeniu biurowym Urzędu Gminy w oznaczonych i zamykanych szafach. Dokumentacja jest przygotowana do przekazania do składnicy akt zgodnie z przepisami Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18.01.2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działań archiwów zakładowych,
- w zakresie sprawdzenia czy nie została złamana zasada zakazu podwójnego finansowania: nie pojawiły się nowe źródła finansowania, pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach nie została umorzona w żadnej części,
- w zakresie zmiany okoliczności powodującej możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku VAT: VAT był wydatkiem kwalifikowanym, nie nastąpiła okoliczność powodująca możliwość odzyskania VAT,
- w zakresie finansowo – księgowym od ostatniej kontroli przeprowadzonej w dniach od 06.09.2011r. do 19.09.2011r. nie nastąpiły zmiany w polityce rachunkowości, które mogłyby wpłynąć na zachowanie trwałości projektu,
- w zakresie wygenerowania dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 55 ust. 2 i 3 rozporządzenia ogólnego: projekt nie wygenerował dochodu, nie wprowadzono zmian polityki taryfowej,

- w zakresie kontroli przez inne niż IW uprawnione do kontroli instytucje: projekt był kontrolowany przez inne organy zewnętrzne uprawnione do kontroli. W dniu 23.01.2018 r. Beneficjent przedłożył oświadczenie, że Projekt był kontrolowany przez inne uprawnione organy.

Wynik kontroli trwałości projektu – bez zastrzeżeń.

15. Zestawienie dokumentów i materiałów wykorzystanych w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych:

W trakcie kontroli sporządzono i wykorzystano następujące dokumenty:

- a) Program kontroli trwałości na miejscu.
- b) Listę sprawdzającą do przeprowadzonej kontroli trwałości na miejscu.
- c) Dokumenty instytucjonalne;
 - oświadczenie o zachowaniu systemu instytucjonalnego (przedstawione w zbiorczym oświadczeniu o przestrzeganiu okresu trwałości).
- d) Dokumenty dotyczące systemu księgowego;
 - zestawienie środków trwałych związanych z kontrolowanym projektem,
 - wydruk kart środka trwałego (tabela amortyzacyjna) z programu YUMA FeliKS wersja 2.6.20123 – 7 szt.
 - Zarządzenie nr 76/2011 Wójta Gminy Konopiska z dnia 15 listopada 2011 roku wraz z Ramową instrukcją funkcjonowania wybranych kont księgowych dla realizowanego projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska” (kopia),
 - Zarządzenie nr 76A/2010 Wójta Gminy Konopiska z dnia 31 października 2010 roku w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości dla realizowanego projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Konopiska” wraz z Zasadami polityki rachunkowości,
 - kopie faktur wraz z załącznikami (opisami):nr FA/19/2012 z dnia 21.12.2012 r., nr 11/11 z dnia 30.09.2011r.,
 - kopia protokołu przekazania do eksploatacji urządzenia z dnia 21.12.2012 r.,
 - Taryfa opłat za dostarczaną wodę i odprowadzane ścieki w okresach od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r. (wersja elektroniczna),
 - Taryfa opłat za dostarczaną wodę i odprowadzane ścieki w okresach od 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r. (wersja elektroniczna).
- e) Dokumenty dotyczące zakresu technicznego;
 - zestawienia protokołów odbioru częściowego i końcowego,

- zestawienie pozwoleń na budowę,
 - zestawienie pozwoleń na użytkowanie wraz z zaświadczeniami PINB,
 - zestawienie decyzji środowiskowych,
 - protokoły odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji,
 - wyjaśnienia z dnia 28.02.2018 r. w sprawie zastosowanych rozwiązań technicznych przepompowni ścieków wraz z kserokopią wyciągów z projektów budowlanych.
- f) Korespondencję w trakcie kontroli;
korespondencja e-mailowa dotycząca:
- zdjęć agregatów prądotwórczych,
 - wniosków taryfowych,
 - zestawień i oświadczeń.
- g) Działania informacyjno – promocyjne.
- zdjęcia tablic pamiątkowych.
- h) Dokumentacja fotograficzna.

Wszystkie dokumenty znajdują się w siedzibie WFOŚiGW w Katowicach w aktach sprawy.

16. Pouczenie o przysługujących Kontrolowanemu uprawnieniach:

W trakcie kontroli poinformowano osobę upoważnioną do podpisania informacji pokontrolnej o następujących uprawnieniach:

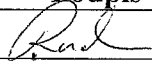
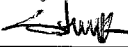
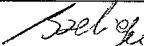
- kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie **14 dni** od dnia doręczenia informacji pokontrolnej zastrzeżeń do treści zawartych w informacji pokontrolnej. Zastrzeżenia wraz z jednym egzemplarzem nie zaakceptowanej informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej. W przypadku przekroczenia tego terminu kierownik jednostki kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń,
- w terminie **do 7 dni** od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej, po rozpatrzeniu przez jednostkę kontrolującą zgłoszonych zastrzeżeń i wyjaśnień, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje informację pokontrolną. W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej, jednostka kontrolowana wysyła pisemne uzasadnienie odmowy podpisania wraz z nie podpisanym egzemplarzem informacji pokontrolnej.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i kontrolowanej.


Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli Beneficjenta – Gminy Konopiska.

PODPISY

Zespół kontrolujący:


Lp.	Imię i nazwisko	Data	Podpis
1.	Bartłomiej Rożek	22.03.2018	
2.	Piotr Stryj	22.03.2018	
3.	Artur Szeliga	22.03.2018	

Kierownik Zespołu Funduszy Europejskich:

Imię i nazwisko	Data	Podpis
Mariola Orlik	22.03.2018	

Informację pokontrolną podpisano bez zastrzeżeń / ~~z zastrzeżeniami~~ (niepotrzebne skreślić)
w dniu... 04.04.2018.....

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Imię i nazwisko	Data	Podpis
JERZY ŻUREK	04.04.2018	 Wójt Gminy Konopiska mgr inż. Jerzy Żurek

