

DWP.433.142.2017.VII

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli projektu realizowanego w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 dofinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

1. Informacje porządkowe

1	Nazwa i adres kontrolowanego beneficjenta	Miasto i Gmina Kórnik Plac Niepodległości 1, 62-035 Kórnik
2	Tytuł projektu	Zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej w gminie Kórnik poprzez rozbudowę przedszkola we wsi Szczodrzykowo
3	Numer umowy	RPWP.09.03.01-30-0045/17 z 26.10.2017 r.
4	Etap realizacji projektu w momencie kontroli	Kontrola w systemie „zza biurka” na zakończenie realizacji projektu (odstępstwo od procedury z uwagi na pandemię koronawirusa COVID-19)
5	Instytucja kontrolująca	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, Departament Wdrażania Programu Regionalnego, Wydział Kontroli Projektów
6	Podstawa przeprowadzenia kontroli	Upoważnienie Marszałka Województwa Wielkopolskiego nr DWP-1710.94.2020 z 17.07.2020 r. wydane na podstawie Uchwały nr 237/2019 Zarządu Województwa Wielkopolskiego z 24.01.2019 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictw pracownikom Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007 - 2013 oraz w zakresie realizacji Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 - 2020, a także w zakresie sprawowania nadzoru nad realizacją innych powierzonych zadań
7	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie beneficjenta	Nie dotyczy - kontrola w systemie „zza biurka”
8	Czas prowadzenia czynności kontrolnych w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu	17.07.2020 r. - 24.08.2020 r.
9	Miejsce prowadzenia kontroli dokumentacji	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu, Departament Wdrażania Programu Regionalnego, Wydział Kontroli Projektów
10	Miejsce wizyty / oględzin sprzętu / szkolenia, konferencji, seminarium	Nie dotyczy - kontrola w systemie „zza biurka”
11	Skład zespołu kontrolującego	1. Przemysław Kospin, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu - kierownik Zespołu Kontrolującego, 2. Michałina Kowalewska, Główny Specjalista w Oddziale Kontroli na Miejscu Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
12	Kierownik jednostki kontrolowanej	1. Przemysław Pacholski - Burmistrz Miasta i Gminy Kórnik, 2. Katarzyna Szamałek - Skarbnik Miasta i Gminy Kórnik
13	Osoby udzielające informacji	Anna Biernacka - Kierownik Wydziału Funduszy Pozabudżetowych

Kontrola prowadzona z wyłączeniem zakresu objętego kontrolą na miejscu nr 09.03.01-30-0045/17-001 z 21.02.2019 r.

2. Wybór wykonawców

2.1. Prawidłowość realizacji projektu przeprowadzona z wyłączeniem zakresu objętego kontrolą na dokumentach zamówień nr RPWP.09.03.01-30-0045/17-002 z 1.03.2019 r. i RPWP.09.03.01-30-0045/17-003 z 21.07.2020 r.

2.2. Zweryfikowano zamówienia, których wartość szacunkowa nie przekroczyła kwoty 50.000 PLN netto na wykonanie i montaż tablic promocyjnych - umowa nr B-FP.271.8.2018 z 12.11.2018 r. z KMK Group Monika Jurczyńska, ul. Kurków 123, 42-160 Krzepice oraz na wykonanie trwałych naklejek/tabliczek do oznakowania elementów wyposażenia - faktura nr FS 524/2019 z 31.08.2019 r. za zakup etykiet samoprzylepnych i papieru samoprzylepnego A4.

3. Rzeczowa realizacja projektu

Podstawowe informacje dotyczące projektu

1	Rodzaje robót budowlanych	Zadanie 1. Rozbudowa wraz z przebudową przedszkola w Szczodrzykowie (branża budowlana, sanitarna, elektryczna)
2	Zakupiony sprzęt / wyposażenie / środki trwałe / wartości niematerialne i prawne	Zadanie 2. Zakup mebli i wyposażenia do nowej części przedszkola, w tym do sal zajęć dla dzieci
3	Rodzaje działań nieinwestycyjnych w projekcie	Zadanie 3. Promocja projektu
4	Rodzaje zakupionych usług doradczych	Nie dotyczy
5	Liczba pracowników zatrudnionych / oddelegowanych do projektu	Nie dotyczy
6	Zgodność zakresu robót / dostaw / usług z wnioskiem o dofinansowanie	TAK Potwierdzono zgodność z zapisami wniosku o dofinansowanie
7	Inne informacje	Nie dotyczy

W trakcie kontroli zbadano następujące dokumenty:

- umowa nr SE-ZP.272.18P.2018 z 16.07.2018 r. na rozbudowę przedszkola w Szczodrzykowie, aneks nr 1 z 12.04.2019 r., aneks nr 2 z 2.07.2019 r., aneks nr 3 z 26.07.2019 r., protokół z 29.08.2019 r. odbioru technicznego i przekazania do użytkowania rozbudowy przedszkola oraz odbioru technicznego wyposażenia technologicznego przedszkola,
- dziennik budowy nr 2348/17 wydany 28.06.2017 r.,
- decyzja Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego dla powiatu poznańskiego z 20.08.2019 r. udzielająca pozwolenia na użytkowanie rozbudowanego przedszkola w zakresie dodatkowych sal zajęć, części administracyjnej oraz kuchni,
- umowa nr B-FP.271.8.2018 z 12.11.2018 r. opracowanie graficzne, wykonanie, dostawę i montaż jednostronnej tablicy informacyjnej wolnostojącej i jednej tablicy pamiątkowej mocowanej na ścianie budynku, protokół z 28.11.2018 r. odbioru montażu tablicy informacyjnej, protokół z 30.08.2019 r. odbioru montażu szklanej tablicy pamiątkowej,
- umowa nr SE-ZP.272.1.22.2019 z 3.07.2019 r. na zakup, dostawę i montaż mebli, aneks nr 1 z 5.07.2019 r., protokół z 6.08.2019 r. dostawy mebli, protokół z 9.09.2019 r. odbioru końcowego.

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa (ostateczna) wskaźnika określona w umowie o dofinansowanie	Osiągnięta wartość wskaźnika na dzień kontroli	Uwagi
Liczba wspartych obiektów infrastruktury przedszkolnej	szt.	1	1	-
Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej	osoby	150	150	-



4. Finansowa realizacja projektu

4.1. Beneficjent na moment kontroli prowadzi księgowość w formie ksiąg rachunkowych zgodnie z Zarządzeniem nr 190/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 31.12.2018 r. w sprawie polityki rachunkowości, procedur kontroli finansowej, planu kont dla jednostki budżetowej i organu, zasad wyceny i gospodarowania majątkiem w Urzędzie Miasta i Gminy Kórnik.

W ramach prowadzonej księgowości beneficjent dla zrealizowanej inwestycji, będącej przedmiotem projektu przyjął stawkę amortyzacyjną w wysokości 2,5%, dla kotła 7% naliczoną metodą liniową natomiast dla środków trwałych, wyposażenia stawkę 100% (ze względu na niską wartość początkową). Środki trwałe zostały przyjęte do użytkowania 30.09.2019 r. Beneficjent przekazał inwestycję oraz środki trwałe i wyposażenie do Przedszkola w Szczodrzykowie 31.12.2019 r.

Beneficjent na moment kontroli otrzymał dofinansowanie:

- 17.10.2018 r. w wysokości 36.732,75 PLN,
- 15.03.2019 r. w wysokości 12.244,25 PLN,
- 15.03.2019 r. w wysokości 246.660,01 PLN,
- 16.12.2019 r. w wysokości 371.106,97 PLN.

Wszelkie zapisy dotyczące inwestycji związanej z realizacją projektu prowadzone są zgodnie z przyjętymi zasadami. Beneficjent posiada ewidencję księgową projektu, która pozwala na analizę operacji gospodarczych związanych z projektem.

4.2. Skontrolowane dokumenty:

- faktury VAT związane z realizacją projektu (zgodnie z dokumentacją przedłożoną do wniosków o płatność),
- wyciągi bankowe z rachunku 41 9076 0008 2001 0000 0215 0023 (przeznaczony do dokonywania wydatków) potwierdzający dokonanie płatności za wydatki poniesione w ramach projektu,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- Zarządzenie nr 145/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 29.12.2017 r. w sprawie: polityki rachunkowości, procedur kontroli finansowej, planu kont dla jednostki budżetowej i organu, zasad wyceny i gospodarowania majątkiem w Urzędzie Miasta i Gminy Kórnik,
- dokument OT nr 00059 z 30.09.2019 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania rozbudowę przedszkola w Szczodrzykowie na kwotę 3.756.400,99 PLN, stawka amortyzacji 2,5%, nr inwentarzowy 000158,
- dokument PT- 00056 z 31.12.2019 r. potwierdzający przekazanie rozbudowy przedszkola w Szczodrzykowie na kwotę 3.756.400,99 PLN, wartość umorzenia 23.477,92 PLN do przedszkola w Szczodrzykowie,
- dokument WT 1 z 1.01.2020 r. potwierdzający zmianę wartości środka trwałego „budynek” 31.12.2019 r. w przedszkolu w Szczodrzykowie na kwotę 3.756.400,99 PLN, wartość po zmianach 4.266.823,86 PLN,
- dokument WT 2 z 1.01.2020 r. potwierdzający zmianę wartości środka trwałego „budynek” 31.12.2019 r. w przedszkolu w Szczodrzykowie na kwotę 3.756.400,99 PLN, wartość po zmianach 4.266.823,86 PLN, wartość umorzenia na 31.12.2019 r. - 23.477,52 PLN, stawka amortyzacji 2,5%, nr inwentarzowy 107/KŚT/8,
- karta środka trwałego w przedszkolu w Szczodrzykowie z 20.04.2020 r. (data przyjęcia 31.12.2006 r.) - budynek, nr inwentarzowy 107/KŚT/8, zmiana wartości 31.12.2019 r. o 3.756.400,99 PLN, wartość po zmianach 4.266.823,86 PLN,
- dokument OT nr 00066 z 30.09.2019 r. potwierdzający przyjęcie do użytkowania kotła na kwotę 37.851,18 PLN, stawka amortyzacji 7%, nr inwentarzowy 00007,
- dokument PT- 00057 z 31.12.2019 r. potwierdzający przekazanie kotła na kwotę 37.851,18 PLN, wartość umorzenia 662,40 PLN do Przedszkola w Szczodrzykowie,
- dokument OT 1/2019 z 1.01.2020 r. potwierdzający przyjęcie 31.12.2019 r. przez Przedszkole w Szczodrzykowie do użytkowania kotła na kwotę 37.851,18 PLN, stawka amortyzacji 7%, nr inwentarzowy 310/KŚT/28,
- karta środka trwałego w przedszkolu w Szczodrzykowie z 30.07.2020 r. (data przyjęcia 31.12.2019 r.) - kocioł nr inwentarzowy 310/KŚT/28 na kwotę 37.851,18 PLN,
- dokumenty PN potwierdzające przyjęcie przez beneficjenta oraz przekazanie do Przedszkola w Szczodrzykowie do użytkowania pozostałe wyposażenie na kwotę 49.648,91 oraz meble na kwotę 99.806,03 PLN wraz z zestawieniami zbiorczymi,
- dokument OT nr 19/KIN/2019 z 6.01.2020 r. potwierdzające zbiorcze przyjęcie z dniem 31.12.2019 r. przez Przedszkole w Szczodrzykowie przedmiotów nietrwałych na kwotę 149.454,94 PLN,
- stan składników majątku „wyposażenie” w Przedszkolu w Szczodrzykowie, stan na 30.07.2020 r.,
- protokół przekazania do Przedszkola Kolorowy Świat w Szczodrzykowie z 31.12.2019 r.,



- ewidencja środków trwałych z 28.07.2020 r. w przedszkolu w Szczodrzykowie,
- wydruki z kont analitycznych potwierdzające zaewidencjonowanie w przedszkolu w Szczodrzykowie zdarzeń gospodarczych związanych z realizacją projektu,
- plan amortyzacji środków trwałych w przedszkolu w Szczodrzykowie, stan na 30.07.2020 r.,
- stan składników majątku, wydruk z 30.07.2020 r.

4.3. Kontrola dokumentacji księgowej została przeprowadzona w systemie „zza biurka”, na podstawie dokumentacji przesłanej za pośrednictwem systemu SL oraz drogą elektroniczną. Zgodnie ze zweryfikowanymi dokumentami, jak również oświadczeniem z 24.07.2020 r., beneficjent jest w posiadaniu dokumentacji potwierdzającej wydatki poniesione w projekcie. Zadeklarowane wydatki kwalifikowalne ujęte we wnioskach o płatność są wykazane w prawidłowych wysokościach zgodnie z Umową o dofinansowanie. Podatek od towarów i usług stanowi wydatek kwalifikowalny. Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu zrefundowanego w ramach projektu podatku VAT wraz z odsetkami, jeżeli zaistnieją przesłanki umożliwiające odzyskanie tego podatku przez beneficjenta.

5. Wizyta na miejscu realizacji projektu

Nie dotyczy - kontrola w systemie „zza biurka”.

W ramach kontroli beneficjent drogą elektroniczną przesłał zdjęcia zrealizowanej inwestycji. Środki trwałe będące przedmiotem projektu ujęto w wykazie, który stanowi załącznik nr 1 do informacji pokontrolnej.

Potwierdzono zgodność miejsca realizacji projektu tj. Przedszkole w Szczodrzykowie, ul. Dworcowa 11, 62-035 Szczodrzykowo z deklarowanym we wniosku o dofinansowanie.

6. Pozostałe zagadnienia

1	Sposób promocji projektu	- strona internetowa: https://www2.kornik.pl/ , - oznakowanie dokumentacji projektowej, - promocja w prasie: dwutygodnik lokalny "Kórnicanin", - tablica pamiątkowa
2	Zgodność podjętych środków promocyjnych z umową o dofinansowanie projektu	TAK
3	Archiwizacja dokumentów związanych z projektem	Zarządzenie Nr 67/2017 Burmistrza Miasta i Gminy Kórnik z 20.07.2017 r. w sprawie instrukcji przechowywania i archiwizowania dokumentacji związanej z realizowanymi przez Miasto Kórnik projektami współfinansowanymi ze środków Unii Europejskiej
4	Kontrole projektu prowadzone przez inne instytucje	Zgodnie z oświadczeniem beneficjenta do dnia kontroli nie przeprowadzono żadnych kontroli dotyczących realizacji projektu
5	Inne informacje	Nie dotyczy

7. Wnioski

Na czas prowadzonej kontroli w systemie „zza biurka” nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie skontrolowanych obszarów.

Zgodnie z pkt. 5 informacji pokontrolnej nie dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu zrealizowanej inwestycji i zakupionych w ramach projektu środków trwałych. Biorąc powyższe pod uwagę Instytucja Zarządzająca WRPO 2014+ zastrzega sobie prawo do przeprowadzenia re-kontroli w siedzibie beneficjenta/miejscu realizacji projektu, gdy minie czas zagrożenia epidemiologicznego.

W przypadku braku możliwości potwierdzenia oryginałów dokumentacji projektowej zweryfikowanej w systemie „zza biurka” jak również przeprowadzenia oględzin zrealizowanej inwestycji, bądź stwierdzenia innych nieprawidłowości związanych z projektem, Instytucja Zarządzająca WRPO 2014+ ma prawo do nałożenia korekty finansowej, zaś beneficjent zobowiązany zostanie do zwrotu (części/całości) otrzymanego dofinansowania wraz z odsetkami.

8. Zastrzeżenia wniesione przez kontrolowanego

Lp.	Streszczenie zastrzeżenia	Stanowisko zespołu kontrolującego
1		

9. Pouczenie

Informacja pokontrolna winna zostać podpisana przez kierownika kontrolowanego podmiotu oraz Skarbnika i odesłana do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu w terminie 14 dni od jej otrzymania.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni od dnia jej otrzymania, przed jej podpisaniem.



Zastrzeżenia zostaną rozpatrzone przez Zespół Kontrolujący w terminie 14 dni od daty ich otrzymania. Kontrolowany zostanie poinformowany o uznaniu zastrzeżeń w całości lub w części lub o odrzuceniu zastrzeżeń niezwłocznie po ich rozpatrzeniu. Zespół Kontrolujący jest uprawniony do wszczęcia dodatkowych czynności kontrolnych, w razie stwierdzenia takiej konieczności w związku ze złożonymi przez kontrolowanego wyjaśnieniami lub zastrzeżeniami. Czynności te mogą polegać na analizie dokumentów lub wyjaśnień nadesłanych przez beneficjenta, prowadzonej w siedzibie Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego lub na prowadzeniu kontroli w siedzibie beneficjenta lub w miejscu fizycznej realizacji projektu. Podjęcie przez Zespół Kontrolujący dodatkowych czynności kontrolnych każdorazowo przerywa bieg terminu rozpatrzenia zastrzeżeń przez Zespół Kontrolujący. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz pisemnego stanowiska Zespołu Kontrolującego wobec zgłoszonych zastrzeżeń kontrolowanemu nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Podpisanie przez kontrolowanego informacji pokontrolnej jest równoznaczne z akceptacją ustaleń w niej zawartych i oznacza rezygnację ze składania zastrzeżeń do treści tej informacji.

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z pisemnym wyjaśnieniem przyczyn odmowy w ciągu 7 dni od dnia otrzymania odpowiedzi na wniesione przez niego zastrzeżenia do informacji pokontrolnej.

Wraz z wniesieniem zastrzeżeń do informacji pokontrolnej lub wraz z pismem o odmowie jej podpisania kontrolowany zobowiązany jest zwrócić oba egzemplarze informacji wraz z załącznikami do Departamentu Wdrażania Programu Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu.

10. Informacje końcowe

Informacja została sporządzona na 5 stronach w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla kontrolujących i kontrolowanego.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowi załącznik nr 1 - Wykaz zrealizowanej inwestycji, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących przedmiotem projektu.

BURMISTRZ

Przemysław Pacholski

28.08.2020 r.

(data i podpis Kierownika beneficjenta)

Kierownik

Wydziału Gospodarki Finansowej
mgr Anna Kozłowska

28 SIE. 2020

(data i podpis Skarbnika)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Przemysław Kospin

24.08.2020 r.

(data i podpis kontrolującego)

GŁÓWNY SPECJALISTA

Michalina Kowalewska

(podpis kontrolującego)



DWP.433.142.2017.VII

Załącznik nr 1 - Wykaz zrealizowanej inwestycji, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych będących przedmiotem projektu nr RPWP.09.03.01-30-0045/17

Lp.	Nazwa środka trwałego / wartości niematerialnej i prawnej	Numer dokumentu OT / karty aktywa trwałego	Numer inwentarzowy wskazany na OT / karcie aktywa trwałego	Numer seryjny wskazany na OT / karcie aktywa trwałego	Numer inwentarzowy umieszczony na środku trwałym	Numer seryjny umieszczony na środku trwałym (tabliczka znamionowa)	Lokalizacja (adres / oddział / piętro)	Numerы zdjęć
1	2	3	4	5	6 ¹	7 ¹	8 ¹	9 ¹
1	Kociot - rozbudowa Przedszkola w Szczodrzykowie	1/2019	310/KŚT/28	-	310/KŚT/28	SVGW-SSIGE NR 08-008-4	Przedszkole w Szczodrzykowie, ul. Dworcowa 11 62-035 Kórnik	7-8
2	Budynek Przedszkola w Szczodrzykowie	WT 1/2019 WT 2/2019	107/KŚT/8	-	-	-		1-6
3	Zbiorczy protokół przyjęcia przedmiotów nietrwiałych - wyposażenie kuchni, kotłowni, zakupione meble	19/KIW/2019	od KW/IW/1 do KW/IW/84, od MKW/IW/1 do MKW/IW/39, od RD/IW/35 do RD/IW/124, od SW/IW/77 do SW/IW/117, od TW/IW/10 do TW/IW/30, od U/IW/1 do U/IW/11, od WKW/IW/1 do WKW/IW/10, WKW/IW/12, WKW/IW/16, WKW/IW/17	-	1. KUCHNIA: MKW/IW/1-10, MKW/IW/34-36, WKW/IW/1-10 2. PRZYGOTOWALNIA MIĘSA I WARZYW, ZMYWALNIA, MAGAZYN SPOŻYWCZY, KOMUNIKACJA, SZATNIA PERSONELU: MKW/IW/11-33, MKW/IW/37-39, WKW/IW/12, WKW/IW/16, WKW/IW/17 3. KOTŁOWNIA: U/IW/1-11 4. SALE DLA DZIECI POMIESZCZENIA ADMINISTRACYJNE I EDUKACYJNE: A) SALA „Sówki”: KW/IW/1-12, KW/IW/50-62, KW/IW/76-77, RD/IW/35, RD/IW/40-41, RD/IW/44-45, RD/IW/50-74, SW/IW/83, SW/IW/86-88, SW/IW/112, TW/IW/10-13, TW/IW/22, TW/IW/28	-		1. 9-11 2. 12-17 3. 18-21 4. A) 22-33, 66 B) 34-44, 63,64 C) 45-54, 65 D) 55-56 E) 57-62



					<p>B) SALA „Ślimaki”: KW/IW/25-36, KW/IW/63-75, KW/IW/80-81, RD/IW/43, RD/IW/36-37, RD/IW/48-49, RD/IW/100-124, SW/IW/79, SW/IW/85, SW/IW/92-94, SW/IW/114, SW/IW/117, TW/IW/18-21, TW/IW/24, TW/IW/30</p> <p>C) SALA „Żuczki”: KW/IW/13-24, KW/IW/37-49, KW/IW/78-79, RD/IW/42, RD/IW/38-39, RD/IW/75-99, RD/IW/46-47, SW/IW/84, SW/IW/89-91, SW/IW/113, SW/IW/116, TW/IW/14-17, TW/IW/23, TW/IW/29</p> <p>D) SZATNIA: SW/IW/95-96, SW/IW/98-111</p> <p>E) POMIESZCZENIA PEDAGOGICZNE I ADMINISTRACYJNE: KW/IW/82-84, SW/IW/77-78, SW/IW/80-82, SW/IW/115, TW/IW/25-27</p>			
--	--	--	--	--	---	--	--	--

¹ dane w kolumnach 6-9 na podstawie informacji przekazanych przez beneficjenta w trakcie czynności kontrolnych

28.08.2020
Przemysław Pacholski
(data i podpis kierownika beneficjenta)

28 SIE. 2020
mgr Anna Skarbowska
Kierownik
Wydziału Gospodarki Finansowej
(podpis Skarbnika)

24.08.2020
Przemysław Kospin
(data i podpis kontrolującego)

24.08.2020
Michalina Kowalewska
GŁÓWNY SPECJALISTA
(podpis kontrolującego)