



INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli problemowej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego

Jednostka kontrolowana: **Miasto Inowrocław**
ul. Roosevelta 36
88-100 Inowrocław
Regon: 092350725
NIP: 556 263 84 08

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Ryszard Brejza – Prezydent Miasta Inowrocławia**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Magdalena Filarska – kierownik Zespołu kontrolującego,
- 2) Zbigniew Kryszak,
- 3) Rafał Sarnowski,
- 4) Gabriela Záležáková,

pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 280/2016 z dnia 06 czerwca 2016 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na miejscu realizacji projektu w dniach 13 - 15 czerwca 2016 r. oraz 20 i 29 czerwca 2016 roku.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu „Zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ulicy Wojska Polskiego od Alei Niepodległości do ul. St. Staszica w Inowrocławiu oraz zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ul. Metalowców z ul. Toruńską” w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa 1 – Rozwój infrastruktury technicznej, Działanie 1.1 – Infrastruktura drogowa.

4. Okres objęty kontrolą:

01 grudnia 2007 r. – 31 sierpnia 2015 r.



USTALENIA KONTROLI

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej stwierdzony w toku kontroli

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Wspólnota samorządowa – Gmina.

1.2 RPO

Oś priorytetowa 1. – Rozwój infrastruktury technicznej,
Działanie 1.1. – Infrastruktura drogowa.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WPW.I.3043-1-117-120/09 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ulicy Wojska Polskiego od Alei Niepodległości do ul. St. Staszica w Inowrocławiu oraz zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ul. Metalowców z ul. Toruńską” nr RPKP.01.01.00-04-044/09 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. – Rozwój infrastruktury technicznej, Działania 1.1. – Infrastruktura drogowa Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 zawarta 10 grudnia 2009 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 26 lutego 2010 r., Aneksem nr 2 z dnia 29 kwietnia 2013 r., Aneksem nr 3 z dnia 07 lipca 2015 r. oraz Aneksem nr 4 z dnia 29 czerwca 2016 r.

Wartość ogółem: 10 244 889,30 zł

Wydatki kwalifikowane: 9 291 191,35 zł

Dofinansowanie: 5 845 631,52 zł

W tym UE: 5 845 631,52 zł

Wkład własny: 3 445 559,83 zł

% dofinansowania: 62,92 %

1.4 Realizacja zadania

Projekt realizowano w okresie od dnia 01 grudnia 2007 r. do 31 sierpnia 2015 r. Termin realizacji projektu jest zgodny z okresem kwalifikowalności wydatków. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu, tj.:

1. Zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ul. Wojska Polskiego od Alei Niepodległości do ul. Staszica:



- wykonanie dokumentacji projektowej,
 - opracowanie studium wykonalności,
 - wybudowanie łącznika,
 - promocja projektu,
 - opracowanie dokumentacji niezbędnej do przygotowania studium wykonalności (przeprowadzenie prognoz ruchu);
2. Zaprojektowanie i wybudowanie łącznika ul. Metalowców z ul. Toruńską:
- wykonanie dokumentacji projektowej,
 - zrealizowanie podziałów geodezyjnych,
 - wybudowanie łącznika,
 - wykupienie gruntów.

1.4.a Postęp

Kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu w kontekście zgodności z prawem budowlanym, ustawą o ochronie zabytków, ustawą o ochronie przyrody i aktami wykonawczymi oraz na weryfikacji dokumentacji związanej z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła wykonanie przez Beneficjenta zadania obejmującego skomunikowanie łącznika ul. Wojska Polskiego z ul. Poznańską poprzez ciąg pieszo-rowerowy na terenie działek o nr ew. 19/3 i 19/2 położonych przy ul. Staropoznańskiej i Poznańskiej (Decyzja nr 30/2014 z dnia 19.02.2014 r.), rozbiórkę altan ogrodowych w ciągu projektowanego łącznika na działce nr 19/3 (Decyzja nr 19/2014 z dnia 19.05.2014 r.), przebudowę ul. Staropoznańskiej na odcinku od ul. Gwarków do łącznika i od łącznika do ul. Staszica (Decyzja nr 136/2014 z dnia 14.05.2014 r.) oraz wybudowanie łącznika ul. Metalowców z ul. Toruńską w Inowrocławiu: obejmującą budowę ul. Pileckiego (Decyzja ZRID z dnia 15.04.2010 r.) zgodnie z ww. pozwoleniami na budowę oraz zgodnie ze stanowiskiem Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego w sprawie zmian zakresu rzeczowego z dnia 06.05.2015 r.

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach projektu przeprowadził cztery postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych¹ (dalej: ustawa Pzp). Ponadto Beneficjent zrealizował w sposób prawidłowy zamówienia poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo

¹ Tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 907



zamówień publicznych zgodnie z „Wytocznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

1. Liczba projektów z zakresu infrastruktury transportu – 1 szt. w 2015 r.
2. Długość wybudowanych dróg gminnych - 0,44 km w 2010 r., 2,27 km w 2015 r.,
3. Liczba wybudowanych/przebudowanych przejść dla pieszych – 6 szt. w 2011 r., 24 szt. w 2015 r.,
4. Liczba wybudowanych/przebudowanych ciągów pieszo-rowerowych - 1 w 2011 r., 3 szt. w 2015 r.,
5. Liczba wybudowanych/przebudowanych urządzeń wyposażenia technicznego drogi – 89 szt. w 2011 r., 260 szt. w 2015 r.,
6. Liczba wybudowanych/przebudowanych i/lub zagospodarowanych miejsc do parkowania – 44 szt. w 2015 r.
7. Długość wybudowanych/ przebudowanych chodników – 1,33 km w 2011 r., 2,21 km w 2015 r.,
8. Liczba wybudowanej/przebudowanej infrastruktury drogowej przyczyniającej się do ochrony środowiska (urządzenia odwadniające, zbiorniki retencyjne, przepusty, sączki itp.) – 36 szt. w 2011 r., 145 szt. w 2015 r.

Zespół Kontrolujący stwierdził wykonanie ww. wskaźników na podstawie dokumentacji powykonawczej (Operaty kolaudacyjne, Inwentaryzacje geodezyjne powykonawcze, Protokoły odbiorów, Protokoły kontroli obowiązkowej PINB z dnia 29.08.2011 r. i z dnia 23.06.2015 r., Decyzje dot. pozwolenia na użytkowanie z dnia 30.08.2011 r. i z dnia 23.06.2015 r.) oraz na podstawie oględzin w terenie.

Wskaźniki zostały osiągnięte.

Wskaźnik planowanych rezultatów:

1. Liczba osób korzystających z obiektów infrastruktury drogowej – 23 000 os. w 2010 r., 24 000 os. w 2015 r.,
2. Oszczędność czasu na drogach w przewozach pasażerskich – 157 378,17 PLN w 2010 r., 421 149,33 PLN w 2015 r.,

3. Oszczędność czasu na drogach w przewozach towarowych – 41 914,74 PLN w 2010 r., 183 086,93 PLN w 2015 r.

Zespół Kontrolujący stwierdził wykonanie ww. wskaźników na podstawie dokumentacji: Obliczenia oszczędności czasu na drogach w przewozach pasażerskich oraz w przewozach towarowych w roku 2015 wynikające z modernizacji odcinka drogowego dla obu łączników opracowanych przez Zakład Inżynierii Komunikacyjnej Andrzej Piasecki Inowrocław w grudniu 2015 r. oraz oświadczenia z dnia 16.06.2016 r. dotyczącego liczby mieszkańców korzystających z obiektów infrastruktury drogowej (28 929 osób).

Wskaźniki zostały osiągnięte.

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył dziewiętnaście wniosków o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.

1.8 Wnioski o płatność

- 1) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-01 złożony dnia 05.03.2009 r.
- 2) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-02 złożony dnia 12.04.2010 r.
- 3) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-03 złożony dnia 15.05.2010 r.
- 4) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-04 złożony dnia 13.10.2010 r.
- 5) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-05 złożony dnia 08.04.2011 r.
- 6) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-06 złożony dnia 11.07.2011 r.
- 7) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-07 złożony dnia 14.10.2011 r.
- 8) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-08 złożony dnia 11.01.2012 r.
- 9) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-09 złożony dnia 17.05.2012 r.
- 10) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-10 złożony dnia 05.11.2012 r.
- 11) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-11 złożony dnia 14.10.2013 r.
- 12) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-12 złożony dnia 18.04.2014 r.
- 13) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-13 złożony dnia 10.07.2014 r.
- 14) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-14 złożony dnia 24.10.2014 r.
- 15) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-15 złożony dnia 15.01.2015 r.
- 16) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-16 złożony dnia 13.04.2015 r.
- 17) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-17 złożony dnia 27.05.2015 r.
- 18) wniosek o płatność nr RPKP.01.01.00-04-044/09-18 złożony dnia 22.10.2015 r.
- 19) wniosek o płatność końcową nr RPKP.01.01.00-04-044/09-19 złożony dnia 30.10.2015 r.



1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi księgi rachunkowe na podstawie polityki rachunkowości oraz zakładowego planu kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocławia przyjętymi Zarządzeniami Prezydenta Miasta Inowrocławia: Nr 207/2008 z dnia 1 sierpnia 2008 r., Nr 166/2009 z dnia 17 lipca 2009 r., Nr 83/2011 z dnia 20 kwietnia 2011 r., 138/2012 z dnia 16 lipca 2012 r., 130/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r., 253/2015 z dnia 4 grudnia 2015 roku.

W Urzędzie Miasta Inowrocławia wyodrębniono ewidencję poprzez zastosowanie „wyróżnika” w numeracji kont pomocniczych (ostatnia część numeracji) „94” – budowa przedłużenia w ul. Wojska Polskiego od Al. Niepodległości do ul. Staszica oraz budowa łącznika Metalowców z ul. Toruńską.

Kontrolą objęte zostały wszystkie dokumenty finansowo-księgowe wskazane w tabelach 15 wniosków o płatność wraz z potwierdzeniami zapłaty.

Na fakturach dokonano opisów zgodnych z „Wytocznymi dotyczącymi rozliczania wydatków oraz wypełniania obowiązków sprawozdawczych dla projektów współfinansowanych z EFRR...”

Księgowanie wydatków poniesionych i rozliczonych w ramach projektu zostało dokonane w księgach rachunkowych Beneficjenta, a prowadzona wyodrębniona ewidencja księgowa w sposób przejrzysty, umożliwiała identyfikację poszczególnych operacji księgowych i bankowych przeprowadzonych dla wszystkich wydatków w ramach projektu. Po zakończeniu inwestycji jej wartość zaksięgowano na koncie „Środki trwałe”, wpisano do Ewidencji środków trwałych.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi. Projekt ma pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska): poprzez zwiększenie płynności ruchu drogowego pozytywnie wpłynie na zredukowanie wszelkiego rodzaju zanieczyszczeń przedostających się do środowiska naturalnego, pozytywny wpływ na politykę równych szans: poprzez łamanie barier architektonicznych na przejściach dla pieszych, co przyczyni się do ułatwienia niepełnosprawnym mieszkańcom miasta poruszanie się oraz neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego. Powyższe stwierdzono na podstawie wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta.

1.11 Działania promocyjne

W zakresie promocji projektu Beneficjent zgodnie z Sekcją K wniosku o dofinansowanie oraz zgodą IZ RPO WK-P z dnia 08 lutego 2013 r. deklarował:

- zamieszczenie 4 tablic informacyjnych,



- zamieszczenie 4 tablic pamiątkowych,
- informację o realizacji projektu w prasie lokalnej, portalach internetowych oraz radio,
- wykonanie materiałów informacyjnych w formie gadżetów,
- wykonanie spotu reklamowego wyemitowanego w telewizji regionalnej,
- zorganizowanie konferencji inauguracyjnej i podsumowującej projekt.

Beneficjent wywiązał się z planowanych działań promocyjnych co stwierdzono na podstawie przedstawionych dokumentów, faktur, nagrań na nośnikach CD oraz wizji lokalnej.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. ul. Rosevelta 36, 88-100 Inowrocław. Zgodnie z § 14 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania pełnej dokumentacji związanej z realizacją przedmiotowego projektu co najmniej do dnia 31 grudnia 2020 r.

1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Audyt wewnętrzny przeprowadzony przez audytora wewnętrznego mgr Mirellę Stefańską – wydano opinię pozytywną bez zastrzeżeń.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych

- 1) W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych.
- 2) Beneficjent osiągnął założone wskaźniki produktu oraz rezultatu.
- 3) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.
- 4) Beneficjent wyodrębnił ewidencję księgową dotyczącą projektu.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy PZP:

Postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39-46 ustawy Pzp zweryfikowane w siedzibie Beneficjenta.

- 1) „Wykonanie dokumentacji projektowej budowy łącznika ul. Metalowców i ul. Toruńskiej w Inowrocławiu” – nr sprawy ZZP.341.101.2008: W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej. Zweryfikowano również aneks nr 1 do umowy nr 101/2008 z dnia 19 grudnia 2008 r. zawartej z P.P. „PROJBUD” z siedzibą

w Inowrocławiu. Przedmiotem aneksu była zmiana terminu wykonania przedmiotu umowy z dnia 19 marca 2009 r. na dzień 30 kwietnia 2009 r. Powodem zmiany była konieczność uzyskania dodatkowych opinii i uzgodnień, które są niezbędne do wykonania przedmiotu zamówienia. Zamawiający przewidział taką zmianę w rozdziale XIV Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia (dalej: SIWZ), zgodnie z którym: „Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, w następującym przypadku: - Wykonawca złożył pisemny uzasadniony wniosek, że termin wykonania umowy nie może zostać zachowany z przyczyn nie leżących po stronie Wykonawcy, w szczególności jest spowodowany przedłużającym się okresem oczekiwania na uzgodnienia, opinie, decyzje administracyjne: - opinie właściwych miejscowo zarządu województwa, zarządu powiatu oraz wójta, burmistrza, prezydenta miasta.” W związku z tym aneks nr 1 został zawarty zgodnie z art. 144 ust. 1 ustawy Pzp.

2) „Budowa łącznika ul. Metalowców z ul. Toruńską w Inowrocławiu” – nr sprawy ZZP.341.91.2009.

W trakcie analizy dokumentacji postępowania nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Zweryfikowano również aneksy nr 1 z dnia 15 czerwca 2010 r., nr 2 z dnia 10 lutego 2011 r. i nr 3 z dnia 20 kwietnia 2011 r. do umowy nr 111/2009 zawartej w dniu 5 lutego 2010 r. z p. Henrykiem Boczekiem prowadzącym działalność gospodarczą pn. „Drogi i Mosty Henryk Boczek” z siedzibą w Inowrocławiu. Przedmiotem aneksów nr 1 i nr 3 były zmiany terminu wykonania przedmiotu umowy. Zgodnie z oświadczeniem Zamawiającego złożonym podczas kontroli planowej projektu w dniu 16 czerwca 2016 r. były one wykonywane z jego inicjatywy. Zmiany wynikały z procedur związanych z przejęciem terenów pod inwestycję, szczególnie działek indywidualnych w Rodzinnych Ogrodach Działkowych „Kolejarz”, które nie podlegały procedurze wynikającej z zezwolenia na realizację inwestycji i nie były ujęte w decyzjach odszkodowawczych, które wydawało Starostwo Inowrocławskie. Ponadto wpływ na zawarcie aneksu nr 3 miały również niekorzystne warunki atmosferyczne (ujemne temperatury i opady śniegu) oraz gruntowe (grząski grunt). Zamawiający przewidział możliwość takiej zmiany w rozdziale 21 SIWZ, którego ustęp 6 lit. c stanowi: „Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmian postanowień umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, jeżeli wystąpią następujące okoliczności: (...) c) konieczność zmiany terminu wykonania zamówienia z przyczyn, za które nie odpowiada wykonawca, w szczególności: wystąpienia warunków atmosferycznych niepozwalających na wykonanie przedmiotu umowy ze względów technologicznych, co może



mieć wpływ na jakość wykonania, trwałość i zachowanie okresu gwarancji, (...) przedłużającego się oczekiwania na uzgodnienia, decyzje administracyjne” Przedmiotem aneksu nr 2 była zmiana wynagrodzenia dla Wykonawcy stanowiąca skutek zmiany stawki VAT. Zamawiający również przewidział możliwość takiej zmiany w rozdziale 21 SIWZ, gdzie w ust. 6 lit. b czytamy: „Zamawiający przewiduje możliwość dokonania zmian postanowień umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, jeżeli wystąpią następujące okoliczności: (...) zmiana podatku od towarów i usług VAT.” Należy pamiętać, że przetarg na realizację zamówienia ogłoszono w dniu 22 października 2009 r., umowę z Wykonawcą zawarto w dniu 5 lutego 2010 r., natomiast zmiana stawki VAT weszła w życie w dniu 1 stycznia 2011 r.

Mając na uwadze powyższe należy stwierdzić, że aneksy nr 1, nr 2 i nr 3 zostały zawarte zgodnie z art. 144 ust. 1 ustawy Pzp.

Postępowania w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 39-46 ustawy Pzp zweryfikowane na miejscu w Biurze Kontroli i Weryfikacji Postępowań PZP (dalej: Biuro):

1) *Wybudowanie łącznika ul. Wojska Polskiego od Al. Niepodległości do ul. Stanisława Staszica w Inowrocławiu*” - nr sprawy ZZP.271.32.2014.

Postępowanie były już przedmiotem weryfikacji w Biurze (nr pisma WP-III.43.4.4.2015.TM z dnia 26 stycznia 2015 r. oraz 6 października 2015 r. – aneks).

W trakcie analizy dokumentacji postępowania na miejscu w siedzibie Beneficjenta nie stwierdzono innych uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej bądź uznaniem wydatków za niekwalifikowane.

Poza tym Beneficjent zrealizował postępowanie pn.:

1) *Opracowanie studiów wykonalności inwestycji Miasta Inowrocławia*” – nr sprawy ZZP.341.26.2009;

Powyższe postępowanie przeprowadzone w trybie przetargu nieograniczonego zostało zweryfikowane podczas kontroli planowej projektu nr RPKP.06.02.00-04-148/09 pn. *„Uzdrowisko Inowrocław (rozwój funkcji uzdrowiskowej) – II etap*”, która została przeprowadzona w dniach 8-11, 22-25 lutego 2016 r. oraz 4 marca 2016 r.

Ponadto Beneficjent zrealizował w sposób prawidłowy zamówienia poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych zgodnie z „Wytocznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu



Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”:

- 1) „Podział geodezyjny 19 działek” – brak uwag;
- 2) „Pomiary ruchu oraz sporządzenie prognozy ruchu (za pomocą modelu) dla ciągów ulic Metalowców i Wojska Polskiego” – brak uwag;
- 3) „Wykonanie i montaż 4 tablic informacyjnych i 4 pamiątkowych” – brak uwag;
- 4) „Wykonanie gadżetów promocyjnych” – brak uwag.

Zalecenia pokontrolne:

Brak

Uwagi końcowe:

Brak przesłanek do wstrzymania płatności końcowej.

Na tym informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Informację sporządzono: Toruń, dnia 04.07.2016 r.

Kontrolujący:

Kontrolowana:

1. *M. Filarska*.....

Magdalena Filarska

2. *Z. Krysak*.....

Zbigniew Krysak

3. *R. Samulski*.....

Rafał Samulski

4. *G. Záležáková*.....

Gabriela Záležáková

Jednostka

PREZYDENT MIASTA

Ryszard Brejza.....

Ryszard Brejza

Magdalena Filarska
r.d.k.c. Toruń

Konrad Józwiak
INSPEKTOR
w Wydziale Inwestycji, Rozwoju
Gospodarczego i Funduszy Europejskich
mgr inż. Aleksandra Dolinska-Hopcu
Naczelnik Wydziału
Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego
i Funduszy Europejskich