

INFORMACJA POKONTROLNA NR WF-I.44.1.117.2021.KW

z kontroli projektu nr RPKP.03.03.00-04-0116/16

INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE KONTROLI

1	Nazwa jednostki kontrolowanej	Miasto Inowrocław
2	Adres jednostki kontrolowanej oraz miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne (jeżeli dotyczy)	Urząd Miasta Inowrocław – siedziba Beneficjenta al. Ratuszowa 36, 88-100 Inowrocław Hala sportowa przy ul. Daniela Rakowicza 93, Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Św. Ducha 90, 88-100 Inowrocław – miejsca realizacji projektu
3	Kierownik jednostki kontrolowanej	Ryszard Brejza – Prezydent Miasta Inowrocławia
4	Osoby udzielające informacji i wyjaśnień zespołowi kontrolującemu	1. Katarzyna Stachorowska - Inspektor Wydziału Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich w Urzędzie Miasta 2. Bogumił Rochowiak – Inspektor w Urzędzie Miasta
5	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego
6	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> • Art. 125 ust. 4, 5 Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 (Dz.U. UE L z dnia 20 grudnia 2013 r., s. 320-469 z późn. zm.). • Art. 9 ust. 2 pkt 7 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych



		<p>w perspektywie finansowej 2014-2020) (Dz. U. 2020, poz. 818).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 (MIIR/2014-2020/17(03). • Instrukcja Wykonawcza Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 przyjętej uchwałą Zarządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr 26/887/15 z dnia 01.07.2015 r.(z późn.zm). • Umowa o dofinansowanie projektu nr WP-II-C.433.3.21.2017 z dnia 21 września 2017 r. • Upoważnienie nr 275/2021 z dnia 15 października 2021 r. 	
7	Skład zespołu kontrolującego	1	Kamil Wach - kierownik Zespołu kontrolującego
		2	Łukasz Szatkowski - członek Zespołu kontrolującego
8	Termin kontroli	W dniach 25-27 października 2021 r. w miejscu realizacji (Inowrocław), w dniu 08 listopada 2021 r. weryfikacja doślanej dokumentacji przez Beneficjenta	
9	Tryb kontroli (doraźna, planowa w trakcie/na zakończenie realizacji projektu)	Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu	
10	Status prawny jednostki kontrolowanej	Wspólnota samorządowa	
11	Nr i nazwa projektu	RPKP.03.03.00-04-0116/16 – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Inowrocławiu	
	Oś Priorytetowa	3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie	
	Działanie	3.3. Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym	
	Poddziałanie (jeśli dotyczy)	nie dotyczy	
	Numer konkursu	RPKP.03.03.00-IZ.00-04-013/16	
	Numer umowy z dnia (+ aneks z dnia)	Umowa nr WP-II-C.433.3.21.2017 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu z dnia 21 września 2017 r., zmieniona Aneks nr 1	





		z dnia 21 marca 2018 r., Aneksem nr 2 z dnia 3 września 2018 r., Aneksem nr 3 z dnia 30 września 2020 r., Aneksem nr 4 z dnia 22 lipca 2021 r., Aneksem nr 5 z dnia 8 grudnia 2021 r.
	Całkowita wartość projektu:	6 927 004,45 zł
	Całkowite wydatki kwalifikowalne:	3 002 857,22 zł
	Wartość dofinansowania (%)	2 252 142,90 zł, co stanowi nie więcej niż 75,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu
	w tym EFRR	2 252 142,90 zł
	Wkład własny:	750 714,32 zł, co stanowi nie mniej niż 25,00% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu
	Wartość wydatków ogółem w projekcie do ostatniego zatwierdzonego wniosku objętego kontrolą (<i>dot. kontroli w trakcie realizacji</i>)	nie dotyczy
12	Okres realizacji projektu	Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres realizacji projektu: 01 czerwca 2017 r. – 30 kwietnia 2019 r.
13	Przedmiotowy zakres kontroli	<ol style="list-style-type: none"> 1) Wizja lokalna obejmująca czynności sprawdzające stan realizacji projektu (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. wskaźniki, harmonogram rzeczowo-finansowy); 2) Dokumentacja finansowa związana z realizacją projektu (sprawdzenie faktur VAT, rachunków, dowodów zapłaty, wyciągów bankowych, ewidencji księkowej, itp.); 3) Działania promocyjno-informacyjne (sprawdzenie prawidłowości oznaczenia dokumentacji, miejsca, realizacji projektu, zgodnie z obowiązującymi wytycznymi IZ RPO); 4) Realizowanie przez Beneficjenta zamówień publicznych w myśl „Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach





		Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”; 5) Zgodność projektu z politykami Wspólnoty: polityką ochrony środowiska, polityką równych szans, polityką społeczeństwa informacyjnego (weryfikacja stanu faktycznego z opisem i uzasadnieniem zawartym we wniosku).
14	Projekt objęty pomocą publiczną?/Projekt generujący dochód?	Projekt bez pomocy publicznej Projekt nie generuje dochodu
15	Typ projektu (projekt: zintegrowany, partnerski/realizowany w partnerstwie publiczno- prywatnym/ grantowy/ instrumenty finansowe) ¹	nie dotyczy
16	Wnioski o płatność	Kontrolą projektu na zakończenie realizacji projektu objęto następujące wnioski o płatność: - RPKP.03.03.00-04-0116/16-001-01 z dnia 6 października 2017 r. za okres od 1 czerwca 2017 r. do 30 września 2017 r. – wniosek sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 10 października 2017 r.; - RPKP.03.03.00-04-0116/16-002-01 z dnia 29 listopada 2017 r. za okres od 1 października 2017 r. do 1 października 2017 r. – wniosek o zaliczkę – zatwierdzony dnia 5 grudnia 2017 r.; - RPKP.03.03.00-04-0116/16-003-02 z dnia 8 stycznia 2018 r. za okres od 2 października 2017 r. do 15 grudnia 2017 r. – wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 25 stycznia 2018 r.; - RPKP.03.03.00-04-0116/16-004-01 z dnia 12 stycznia 2018 r. za okres od 9 stycznia 2018 r. do 12 stycznia 2018 r. – wniosek o zaliczkę – zatwierdzony dnia 24 stycznia 2018 r.; - RPKP.03.03.00-04-0116/16-005-02 z dnia 28 lutego 2018 r. za okres od

¹ Wskazać liczbę partnerów/konkursów/umów objętych projektem a w przypadku zastosowania kontroli na próbie wskazać liczbę skontrolowanych elementów zgodnie z odpowiednią metodyką doboru próby do kontroli.



		<p>13 stycznia 2018 r. do 5 lutego 2018 r. – wniosek rozliczający zaliczkę, sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 5 kwietnia 2018 r.;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-006-01 z dnia 27 lipca 2018 r. za okres od 6 lutego 2018 r. do 27 czerwca 2018 r. – wniosek wycofany;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-007-02 z dnia 20 sierpnia 2018 r. za okres od 6 lutego 2018 r. do 27 czerwca 2018 r. – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 27 sierpnia 2018 r.;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-008-02 z dnia 29 października 2018 r. za okres od 28 czerwca 2018 r. do 31 sierpnia 2018 r. – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 20 grudnia 2018 r.;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-009-01 z dnia 10 stycznia 2019 r. za okres od 1 września 2018 r. do 21 grudnia 2018 r. – wycofany;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-010-03 z dnia 17 marca 2020 r. za okres od 1 września 2018 r. do 31 stycznia 2019 r. – wniosek o refundację i sprawozdawczy – zatwierdzony dnia 25 marca 2020 r.;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-011-01 z dnia 27 czerwca 2019 r. za okres od 30 marca 2019 r. do 30 kwietnia 2019 r. – wycofany;</p> <p>- RPKP.03.03.00-04-0116/16-012-04 z dnia 9 września 2021 r. za okres od 1 lutego 2019 r. do 30 kwietnia 2019 r. – wniosek o refundację, sprawozdawczy i końcowy – złożony (poprawiony).</p> <p>Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.</p>
17	Miejscowość i data sporządzenia Informacji pokontrolnej	Toruń, 13 grudnia 2021 r.
18	Łączna kwota wydatków niekwalifikowalnych stwierdzonych podczas kontroli	nie dotyczy



Celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej. W ramach projektu wykonane były prace budowlane związane ze zwiększeniem efektywności energetycznej budynków Środowiskowego Domu Samopomocy przy ul. Św. Ducha 90 oraz hali sportowej przy ul. Daniela Rakowicza 93. Głównym celem projektu jest zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta Inowrocław. Grupą docelową, która jest wspierana w ramach działań projektowych jest Urząd Miasta Inowrocław, a także jednostki budżetowe Miasta, użytkownicy infrastruktury oraz wszyscy mieszkańcy miasta i turyści.

USTALENIA KONTROLI

1. Realizacja projektu

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu rozpoczął się z dniem 01 czerwca 2017 r. i zakończył się z dniem 30 kwietnia 2019 r. Kontrolą objęto 8 zatwierdzonych wniosków o płatność oraz wniosek o płatność końcową za okres od dnia 01 czerwca 2017 r. do dnia 30 kwietnia 2019 r. Realizacja projektu przedstawiona we wnioskach o płatność jest zgodna z okresem kwalifikowalności wydatków oraz umową o dofinansowanie projektu podpisaną w dniu 21 września 2017 r.

Zakres rzeczowo-finansowy inwestycji obejmuje realizację następujących zadań:

Zadanie nr 1 - Termomodernizacja Środowiskowego Domu Samopomocy;

Zadanie nr 2 - Termomodernizacja budynku przy Rakowicza 93.

Koszty pośrednie:

Zadanie nr 01 - Promocja.

Wydatki niekwalifikowalne:

Zadanie nr 3 - Termomodernizacja Środowiskowego Domu Samopomocy;

Zadanie nr 4 - Termomodernizacja budynku przy Rakowicza 93.





W zakresie realizacji inwestycji kontrola polegała na czynnościach sprawdzających stan zrealizowanego projektu z zakresem rzeczowym ujętym we wnioskach o płatność, takich jak: ewidencja finansowo-księgowa (faktury, dowody zapłaty, umowy z wykonawcami, dokumenty OT) oraz dokumentacja budowlana (protokoły odbioru, dziennik budowy, zgłoszenia budowlane, pozwolenie na budowę, wizja lokalna). Zakres rzeczowo-finansowy powyższych zadań został zrealizowany i jest zgodny z zakresem zatwierdzonych wniosków o płatność oraz złożonego wniosku o płatność końcową. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację projektu.

Uwag do prawidłowej realizacji inwestycji Zespół kontrolujący nie wnosi.

2. Prawidłowość rozliczeń finansowych

Zarządzeniem nr 101/2018 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 09 kwietnia 2018 r. zostały określone zasady (polityki) rachunkowości oraz zakładowych plan kont dla budżetu Miasta Inowrocławia i Urzędu Miasta Inowrocław, zmieniające zarządzenie nr 305/2017 Prezydenta Miasta Inowrocławia z dnia 21 listopada 2017 r.

Księgi rachunkowe prowadzone są w języku polskim i walucie polskiej przy zastosowaniu technik komputerowych w systemie FKB+ firmy Radix w sposób zorganizowany i ciągły, na podstawie dowodów księgowych, zapisów zdarzeń gospodarczych w porządku chronologicznym i systematycznym oraz są grupowane i uzgadniane. Na potrzeby projektu wyodrębniona ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu komputera w systemie FKB+ i stanowi podstawę rozliczenia zadań. W powyższej polityce rachunkowości ujęto sposób księgowania typowych operacji gospodarczych związanych z realizacją projektu oraz szereg niezbędnych do tego kont księgowych, głównie konto 810, które służy do ewidencji dotacji budżetowych, płatności z budżetu środków europejskich oraz środków z budżetu na inwestycje. Księgi rachunkowe prowadzone i przechowywane są w Urzędzie Miasta Inowrocław, al. Ratuszowa 33 i 36, 88-100 Inowrocław.

Kontrolą objęto 100% dokumentów księgowych, liczba dokumentów (faktur) wskazanych w systemie SL 2014 wynosi 15 sztuk. Na podstawie skontrolowanych dokumentów



załączonych w systemie SL 2014 Zespół kontrolujący potwierdził, iż Beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wskazanych w zatwierdzonych wnioskach o płatność.

Na fakturach dokonano prawidłowych opisów oraz nie stwierdzono podwójnego finansowania.

Zgodnie z umową o dofinansowanie na potrzeby projektu wyodrębniony został indywidualny rachunek bankowy w Banku PKO BP SA o numerze 23 1020 1462 0000 7502 0321 4368, przeznaczony do obsługi projektu.

Uwag Zespół kontrolujący nie wnosi.

3. Wskaźniki realizacji celów projektu

3.1. Wskaźniki produktu

L.p.	Nazwa wskaźnika produktu	Wartość		
		Docelowa w 2019 r.	Osiągnięta w 2019 r.	Stopień wykonania (%)
1.	Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.]	2	2	100%

Zgodnie z przedłożonymi przez Beneficjenta podczas kontroli dokumentami (umowy z wykonawcami, protokoły odbioru, faktury) oraz przeprowadzoną wizją lokalną, Zespół kontrolujący potwierdza osiągnięcie wskaźnika produktu.

3.2. Wskaźniki rezultatu

L.p.	Nazwa wskaźnika rezultatu	Wartość		
		Docelowa w 2019 r.	Osiągnięta w 2020 r.	Stopień wykonania %
1.	Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]	55,28	53,51	96,80%

2.	Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32)	858 058,05	1 188 748,38	138,54%
3.	Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO ₂] (CI 34)	226,99	313,95	138,31%

Zgodnie z przedłożonym przez Beneficjenta podczas czynności kontrolnych oświadczeniem z dnia 26 października 2021 r. oraz z „Raportem z monitorowania osiągniętych wskaźników rezultatu związanych z termomodernizacją budynków za rok: 2020” z 31 maja 2021 r., Zespół kontrolujący potwierdza, iż wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

4. Sprawozdawczość

Podczas przeprowadzonych czynności kontrolnych potwierdza się realizację projektu zgodnie z danymi przekazywanymi we wnioskach o płatność objętych niniejszą kontrolą.

5. Zamówienia

Zamówienia publiczne przeprowadzone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych zostały zweryfikowane na dokumentach przed podjęciem czynności kontrolnych na etapie kontroli administracyjnej przez Biuro Weryfikacji Postępowań PZP w Departamencie Wdrażania Regionalnego Programu Operacyjnego. Na etapie kontroli Beneficjent potwierdził, iż na moment rozpoczęcia czynności kontrolnych nie zaszły zmiany w przeprowadzonych postępowaniach (oświadczenie Beneficjenta z dnia 26 października 2021 r.).

Ponadto Beneficjent prawidłowo przeprowadził trzy postępowania (dwa na tablice informacyjno-pamiątkowe i jedno na ogłoszenie w prasie) o wartości poniżej 20 tys. zł netto dotyczące promocji projektu.

6. Pomoc publiczna

Projekt nie jest objęty pomocą publiczną.



7. Zasady wspólnotowe

Projekt został zrealizowany zgodnie z zasadami polityk wspólnotowych.

Realizacja zadania ma pozytywny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska). Projekt polegał na termomodernizacji dwóch obiektów, co przyczyniło się do poprawy jakości środowiska. Przedsięwzięcie nie było realizowane na obszarach wymagających specjalnej ochrony ze względu na występowanie gatunków roślin, grzybów i zwierząt lub ich siedlisk lub siedlisk przyrodniczych objętych ochroną.

Celem szczegółowym projektu jest ograniczenie emisji gazów cieplarnianych. W wyniku realizacji projektu nastąpił spadek emisji CO₂, czego potwierdzeniem są wartości osiągniętych wskaźników rezultatu. W ramach projektu powstała również dodatkowa zdolność wytwarzania energii ze źródeł odnawialnych. Inwestycja została zrealizowana z zastosowaniem technologii przyjaznej środowisku, a prace budowlane były prowadzone przy użyciu urządzeń i materiałów, które posiadają stosowne atesty i certyfikaty oraz są odporne na zmieniające się warunki klimatyczne. Planowane przedsięwzięcie jest spójne z polityką zrównoważonego rozwoju. Projekt w sposób pozytywny wpływa na realizację tej zasady poprzez OZE i zmniejszenie zapotrzebowania na paliwa, dzięki zwiększeniu efektywności energetycznej.

Realizacja projektu ma pozytywny wpływ na politykę równości szans i niedyskryminacji w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami. Projekt obejmuje termomodernizację dwóch obiektów użyteczności publicznej, które są dostępne dla obywateli bez względu na pochodzenie, wyznanie, rasę, preferencje seksualne. Projekt zapewnia dostęp wszystkich grup społecznych do dóbr kultury i sportu.

Realizacja zadania ma neutralny wpływ na politykę równouprawnienia płci.

Projekt obejmuje termomodernizację dwóch obiektów użyteczności publicznej, które są dostępne dla obywateli bez względu na płeć. Projekt zapewnia dostęp wszystkich kobiet i mężczyzn do dóbr kultury i sportu.





8. Informacja i promocja

Zgodnie z zapisami we wniosku o dofinansowanie (Sekcja K. „Promocja projektu”)

Beneficjent zobowiązał się do następujących działań promocyjnych:

- umieszczenia dwóch tablic informacyjnych i dwóch tablic pamiątkowych w miejscach realizacji projektu,
- umieszczenia wiadomości o realizowanym projekcie na stronie internetowej Beneficjenta,
- umieszczenia wiadomości o realizowanym projekcie w lokalnej prasie.

W trakcie przeprowadzonej kontroli na podstawie wizji lokalnej, przeglądu strony internetowej oraz artykułów prasowych potwierdzono realizację powyższych działań promocyjnych.

9. Archiwizacja

Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. w siedzibie Urzędu Miasta w Inowrocławiu pod adresami al. Ratuszowa 33 i al. Ratuszowa 36, 88-100 Inowrocław, co pozwala stwierdzić, iż Beneficjent będzie w stanie przechowywać dokumentację zgodnie z umową o dofinansowanie.

10. Inne (audyty, kontrole, wdrożenie zaleceń pokontrolnych)

Na dzień przeprowadzania kontroli Projekt nie został skontrolowany przez inne Instytucje uczestniczące we wdrażaniu programu (oświadczenie z dnia 26 października 2021 r.).

PODSUMOWANIE

Kontrola planowa na zakończenie realizacji projektu przeprowadzona w dniach 25-27 października 2021 r. oraz 08 listopada 2021 r. na dokumentach przesłanych przez Beneficjenta. Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i prawidłowa oraz ma odzwierciedlenie w systemie księgowym Beneficjenta.

Nie stwierdzono podejrzenia nadużyć finansowych ani działań o charakterze korupcyjnym.



Kontrola bez zastrzeżeń odpowiednio do ustaleń w obszarach:

1. Zgodności realizacji projektu z umową o dofinansowanie (rzeczowo-finansowa) oraz danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie beneficjenta;
2. Zamówień;
3. Zasad wspólnotowych;
4. Wskaźników produktu i rezultatu;
5. Informacji i promocji;
6. Archiwizacji.

STWIERDZONE NIEPRAWIDŁOWOŚCI/UCHYBIENIA

Nie stwierdzono nieprawidłowości.

ZALECENIA POKONTROLNE

Brak

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Informację pokontrolną sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, dwa dla jednostki kontrolującej i jeden dla jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem Informacji pokontrolnej, pisemnych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania dokumentu wraz z dwoma egzemplarzami niepodpisanej Informacji pokontrolnej.





Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej będą pozostawione bez rozpatrzenia.

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej należy przekazać do jednostki kontrolującej dwa podpisane egzemplarze Informacji pokontrolnej w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

Kamil Wach
.....

(Kierownik Zespołu kontrolującego)

L. 52/Komski
.....

(Członek Zespołu kontrolującego)

Podpis kierownika jednostki kontrolowanej:

PREZYDENT MIASTA
Ryszard Brejza
.....

INSPEKTOR
Katarzyna Stachorowska
w Referacie Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich

Anna Rozesłaniec
KIEROWNIK
Referatu Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich

Michał Jastak
Naczelnik Wydziału
Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich

EWA WITKOWSKA
Zastępca Prezydenta Miasta
z up. Prezydenta Miasta