DPR-K.44.68.2023

EOD: 56533/11/2023

**INFORMACJA POKONTROLNA NR 68/P/1/23/I**

**Z KONTROLI REALIZACJI PROJEKTU**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.CZĘŚĆ OGÓLNA** | | | | | | | | | | | | | |
| Termin przeprowadzenia kontroli | | | | | 28.08.2023 r. – 16.11.2023 r. | | | | | | | | |
| Numer Umowy/Decyzji o dofinansowanie | | | | | RPPM.10.04.00-22-0004/19-00 zmienionej Aneksami nr:  RPPM.10.04.00-22-0004/19-01 z dnia 29.12.2020 r.  RPPM.10.04.00-22-0004/19-02 z dnia 10.08.2022 r. | | | | | | | | |
| Data podpisania umowy | | | | | 18.09.2019 r. | | | | | | | | |
| Nazwa Projektu | | | | | Kompleksowa wymiana źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Bytowskiego | | | | | | | | |
| Beneficjent | | | | | Gmina Studzienice | | | | | | | | |
| Adres jednostki kontrolowanej | | | | | Ul. Kaszubska 9, 77-143 Studzienice | | | | | | | | |
| Projekt partnerski | | Nazwa partnera | | | tak  /~~nie~~ | Nazwa partnera | | | | | Adres | | |
| Gmina Parchowo | | | | | Ul. Krótka 2, 77-124 Parchowo | | |
| Gmina Bytów | | | | | Ul. 1 Maja 15, 77-100 Bytów | | |
| Powiat Bytowski | | | | | Ul. Ks. Dr. Bolesława Domańskiego 2, 77-100 Bytów | | |
| Gmina Tuchomie | | | | | Ul. Jana III Sobieskiego 16, 77-133 Tuchomie | | |
| Gmina Lipnica | | | | | Ul. Józefa Słomińskiego 19, 77-130 Lipnica | | |
| Gmina Kołczygłowy | | | | | Ul. Słupska 56, 77-140 Kołczygłowy | | |
| Gmina Czarna Dąbrówka | | | | | Ul. Gdańska 5, 77-116 Czarna Dąbrówka | | |
| Miejsce realizacji projektu | | | | | 1. Gmina Studzienice (Studzienice, Półczno, Sominy, Przewóz, Skwierawy); 2. Gmina Parchowo (Sylczno, Parchowo); 3. Gmina Bytów (Ząbinowice, Gostkowo, Pomysk Wielki); 4. Gmina Tuchomie (Tuchomie); 5. Gmina Lipnica (Prądzona, Łąkie, Lipnica); 6. Gmina Kołczygłowy (Łubno); 7. Gmina Czarna Dąbrówka (Rokity, Czarna Dąbrówka, Jasień, Mikorowo); 8. Gmina Miastko ( Łodzierz). | | | | | | | | |
| Rodzaj/typ[[1]](#footnote-1) kontroli | | | | | Kontrola planowa, na zakończenie realizacji Projektu. | | | | | | | | |
| Jednostka kontrolowana została poinformowana o przeprowadzeniu przedmiotowej kontroli pismem o sygn. DPR-K.44.68.2023, EOD: 39982/08/2023 oraz DPR-K.44.68.2023, EOD: 48243/09/2023. | | | | | | | | | | | | | |
| **1.1 Skład Zespołu Kontrolującego Instytucji Zarządzającej** | | | | | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | | | | | | *stanowisko* | | | | *referat* | *departament* | |
| 1. |  | | | | | | (…)- Kierownik Zespołu Kontrolującego | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych | |
| 2. | (…) | | | | | | (…) | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych | |
| 3. | (…) | | | | | | (…) | | | | Referat Kontroli | Departament Programów Regionalnych | |
| **1.2 Osoby reprezentujące Beneficjenta** | | | | | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | | | | | | | *stanowisko* | | | | | |
| 1. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| **1.3 Osoby udzielające wyjaśnień** | | | | | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Imię i nazwisko* | | | | | | | *Stanowisko* | | | | | |
| 1. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 2. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 3. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 4. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 5. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 6. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 7. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 8. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| 9. | (…) | | | | | | | (…) | | | | | |
| **1.4 Zakres kontroli** | | | | | | | | | | | | | |
| **1.4.1 Terminowość złożenia wniosku o płatność końcową[[2]](#footnote-2)** | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | *Termin złożenia wynikający z Umowy o dofinansowanie* | | | | | | *Rzeczywisty termin złożenia* | | | |
| *Wniosek o płatność końcową* | | | | 30.03.2022 r. | | | | | | 01.02.2022 r. | | | |
| **1.5 Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy** | | | | | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Rodzaj zabezpieczenia* | | | | | | | | | *Termin złożenia* | | | |
| 1. | ------------- | | | | | | | | | ------------- | | | |
| **1.6 Wizyty dotychczasowe** | | | | | | | | | | | | | |
| *Lp.* | *Data* | | *Nr informacji pokontrolnej* | | | | | | *Zakres* | | | | *Osoby kontrolujące* |
| 1. | ------------- | | ------------- | | | | | | ------------- | | | | ------------- |
| **2. Metodologia przeprowadzenia kontroli (działania wybrane do kontroli oraz obszary kontroli)** | | | | | | | | | | | | | |
| Kontrolę przeprowadzono w miejscu realizacji Projektu, gdzie sprawdzeniu podlegały następujące elementy:   1. zakres rzeczowy Projektu: dokumentacja potwierdzająca prawidłowość i zakres realizacji Projektu, wskaźniki produktu/rezultatu; miejsce realizacji Projektu – fizyczne potwierdzenie wykonania zakresu rzeczowego, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, zarejestrowanym pod numerem: RPPM.10.04.00-22-0004/19-00; 2. zamówienia - prawidłowość stosowania ustawy Prawo Zamówień Publicznych/*Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*; 3. elementy promocji wraz ze stosowaniem polityk horyzontalnych; 4. zakres finansowy:   - wyciągi bankowe potwierdzające wpływy i wydatki związane z Projektem,  - dokumenty finansowo – księgowe potwierdzające poniesione wydatki, określone w umowie,  - dokumenty poświadczające przyjęcie składników majątkowych na stan,  **-** wyodrębniona ewidencja księgowa Projektu,   1. archiwizacja Projektu. | | | | | | | | | | | | | |
| **2.1 Zakres kontroli** | | | | | | | | | | | | | |
| Kontrolą objęto wnioski o płatność od nr RPPM.10.04.00-22-0004/19-001 do nr RPPM.10.04.00-22-0004/19-013. | | | | | | | | | | | | | |
| **3. WNIOSKI I UWAGI** */w przypadku kontroli po złożeniu wniosku o płatność końcową, w informacji pokontrolnej zawierana jest opinia, czy projekt został zrealizowany w sposób zgodny z umową i obowiązującym prawem oraz czy zgromadzona dokumentacja jest kompletna i prawidłowa/* | | | | | | | | | | | | | |
| **3.1 Zakres rzeczowy** | | | | | | | | | | | | | |
| **3.1.1. Realizowane elementy Projektu** | | | | | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | | | | | |
| **Wskaźniki produktu** (…) | | | | | | | | | | | | | |
| **Wskaźniki rezultatu** (…) | | | | | | | | | | | | | |
| **3.1.2 Zamówienia publiczne/Zasada konkurencyjności** | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  1.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  1.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  1.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  1.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa – zakup z montażem nowego źródła ciepła na biomasę w budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Tuchomiu” Gmina Tuchomie  1.5 Data wszczęcia postępowania: ZP 516105-N-2020, data zamieszczenia: 26.02.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawca: Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Handlowo-Usługowe Dariusz Kuik Studziński, ul. Buczka 8, 77-133 Tuchomie  Umowa nr 35/2020 z dnia 20.04.2020 r.  Wartość umowy: 28 950,01 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 11.05.2021 r. o sygn. nr  DPR-K.433.62.2019 (EOD: 24710/05/2021), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  2. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  2.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  2.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  2.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  2.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa - zakup z montażem nowego źródła ciepła na biomasę w budynku komunalnym mieszkalnym w miejscowości Tuchomie” – Gmina Tuchomie  2.5 Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 05.08.2020 r. pod numerem 569793-N-2020  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Przedsiębiorstwo Produkcyjno- Handlowo- Usługowe Dariusz Kuik Studziński, ul. Buczka 8, 77-133 Tuchomie  Umowa nr 53/2020 z dnia 08.09.2020 r.  Wartość umowy: 34 440,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 15.03.2023 r. o sygn. nr  DPR-K.433.62.2019 (EOD: 14608/03/2023), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  3. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  3.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  3.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust.8 PZP;  3.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  3.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa i montaż kotłów na biomasę w 5 obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Studzienice” – Gmina Studzienice  3.5 Data wszczęcia postępowania: BZP 596411-N-2020, data zamieszczenia: 13.10.2020 r., zmienione ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia: BZP 5540207075-N-2020, data zamieszczenia: 21.10.2020 r  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Usługowy Zakład Instalatorstwa Sanitarnego C.O. i Gaz Andrzej Buszmann, ul. Mierosławskiego 36, 77-100 Bytów  Umowa nr 272.25.2020 z dnia 19.11.2020 r.  Wartość umowy: 189 789,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 21.12.2020 r. o sygn. nr  DPR-K.433.62.2019 (EOD: 89954/12/2020), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  4. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  4.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  4.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  4.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  4.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa i montaż kotłów na biomasę w 3 obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Parchowo” – Gmina Parchowo  4.5 Data wszczęcia postępowania: BZP 537688-N-2020, data zamieszczenia: 29.05.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Usługowy Zakład Instalatorstwa Sanitarnego C.O. i Gaz Andrzej Buszmann, ul. Mierosławskiego 36, 77-100 Bytów  Zadanie 1: Umowa nr 272.1.2020/I z dnia 01.07.2020 r., wartość kontraktu: 21 400,00 PLN Zadanie 2: Umowa nr 272.1.2020/II z dnia 01.07.2020 r., wartość kontraktu: 29 000,00 PLN Zadanie 3: Umowa nr 272.1.2020/III z dnia 01.07.2020 r., wartość kontraktu: 29 000,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 24.07.2020 r. o sygn. nr  DPR-K.433.62.2019 (EOD: 58225/07/2020), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  5. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  5.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  5.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  5.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  5.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Kompleksowa wymiana źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie powiatu bytowskiego – poprawa efektywności cieplnej w salach Łąkie i Prądzona oraz w budynku urzędu gminy” – Gmina Lipnica  5.5 Data wszczęcia postępowania: Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w BZP w dniu 05.11.2020 r. pod numerem 606702-N-2020r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe Dariusz Kuik Studziński, ul. Buczka 8, 77-133 Tuchomie  Umowa nr 55/RIG/2020 z dnia 07.12.2020 r.  Wartość umowy: 230 000,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 28.12.2022 r. o sygn. nr  DPR-K.433.62.2019 (EOD: 67228/12/2022), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  6. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  6.1 Tryb udzielenia zamówienia: przetarg nieograniczony  6.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  6.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  6.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa wraz z montażem nowego źródła ciepła na biomasę do budynku Szkoły Podstawowej w Łubnie” - Gmina Kołczygłowy  6.5 Data wszczęcia postępowania: BZP 572140-N-2020, data zamieszczenia: 01.09.2020 r., zmienione ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia: BZP 540171471-N-2020, data zamieszczenia: 09.09.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe Dariusz Kuik Studziński, ul. Buczka 8, 77-133 Tuchomie  Umowa nr RII.272.2.2020 z dnia 05.10.2020 r.  Wartość umowy: 78 103,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 02.12.2020 r. o sygn. nr DPR-K.433.62.2019 (EOD: 85998/12/2020), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  7. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  7.1 Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności  7.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  7.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  7.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Kompleksowa wymiana źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie Powiatu Bytowskiego” – UM Bytów  7.5 Data wszczęcia postępowania: Baza Konkurencyjności, ogłoszenie opublikowano w dniu 25.06.2020 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: RenCraft sp. z o.o., ul. Jagiellońska 94c, 85-027 Bydgoszcz  Umowa nr MK.7013.1.2020.IH z dnia 25.09.2020 r.  Wartość umowy: 106 417,14 PLN  Aneks nr 1 z dnia 03.11.2020 r.  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 15.03.2023 r. o sygn. nr DPR-K.433.62.2019 (EOD: 14525/03/2023), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  8. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  8.1 Tryb udzielenia zamówienia: zasada konkurencyjności  8.2 Wartość zamówienia: poniżej kwot, o których mowa w art. 11 ust. 8 PZP;  8.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  8.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Dostawa – zakup wraz z montażem nowych źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarna Dąbrówka” – Gmina Czarna Dąbrówka  8.5 Data wszczęcia postępowania: BZP 614522-N-2020, data zamieszczenia: 24.11.2020 r., zmienione ogłoszeniem o zmianie ogłoszenia: BZP 540529274-N-2020, data zamieszczenia: 01.12.2020 r  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Firma Usługi Wodno-Kanalizacyjne i C.O. Marek Wenta, Mikorowo 21, 76-243 Mikorowo  Umowa nr 1/2021 z dnia 08.01.2021 r.  Wartość umowy: 380 500,00 PLN  Wyżej wymienione postępowanie było przedmiotem weryfikacji ex post - pismo z dnia 19.03.2021 r. o sygn. nr DPR-K.433.62.2019 (EOD: 15374/03/2021), w którym nie stwierdzono naruszeń skutkujących nałożeniem korekty finansowej.  Ponadto w ramach przedmiotowej kontroli zweryfikowano:  9. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  9.1 Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy, art. 275 ust. 2 ustawy pzp  9.2 Wartość zamówienia: o wartości mniejszej niż progi unijne;  9.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  9.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Kompleksowa wymiana źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie powiatu bytowskiego” – Powiat Bytowski  9.5 Data wszczęcia postępowania: 2021/BZP 00046732/01, data zamieszczenia: 05.05.2021 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Zadanie 1:  Wykonawcy: Hydratec Sp. z o.o., ul. por. Anatola Radziwonika 12, Białystok  Umowa nr 07/AB-IN/2021 z dnia 12.07.2021 r.  Wartość umowy: 305 040,00 PLN  Aneks nr 1 z dnia 11.10.2021 r.  Zadanie 2: unieważnione na podstawie art. 255 pkt 3 ustawy pzp.  Na podstawie przedłożonych dokumentów nie stwierdzono naruszeń skutkujących finansowo.  10. Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego;  10.1 Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy, art. 275 ust. 2 ustawy pzp  10.2 Wartość zamówienia: o wartości mniejszej niż progi unijne;  10.3 Rodzaj zamówienia: dostawa  10.4 Określenie przedmiotu zamówienia:  „Kompleksowa wymiana źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej na terenie powiatu bytowskiego” – Powiat Bytowski  10.5 Data wszczęcia postępowania: 2021/BZP 00066989/01, data zamieszczenia: 27.05.2021 r.  W wyniku przeprowadzonego postępowania zamówienia udzielono:  Wykonawcy: Usługowy Zakład Instalatorstwa Sanitarnego C.O. i Gaz Andrzej Buszmann, ul. Mierosławskiego 36, Bytów  Umowa nr 05/AB-IN/2021 z dnia 06.07.2021 r.  Wartość umowy: 86 100,00 PLN  Na podstawie przedłożonych dokumentów nie stwierdzono naruszeń skutkujących finansowo. | | | | | | | | | | | | | |
| * + 1. **Promocja Projektu wraz z realizacją polityk horyzontalnych oraz archiwizacja Projektu** | | | | | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | | | | | |
| **3.2 Zakres finansowy** | | | | | | | | | | | | | |
| (…) | | | | | | | | | | | | | |
| **4. ZALECENIA POKONTROLNE** | | | | | | | | | | | | | |
| Brak zaleceń. | | | | | | | | | | | | | |
| **5. ZAŁĄCZNIKI** | | | | | | | | | | | | | |
| Brak załączników. | | | | | | | | | | | | | |
| **6. POUCZENIE** | | | | | | | | | | | | | |
| Kierownikowi jednostki kontrolowanej lub osobie pełniącej jego obowiązki przysługuje prawo zgłoszenia w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej w formie pisemnej uzasadnionych zastrzeżeń, uwag lub wyjaśnień do zapisów zawartych w Informacji Pokontrolnej. Złożone w wyznaczonym terminie uwagi, wyjaśnienia lub zastrzeżenia wobec treści Informacji Pokontrolnej będą rozpatrywane przez Kierownika Zespołu Kontrolującego.[[3]](#footnote-3)  Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej, składając w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.  W przypadku braku zastrzeżeń Kierownik jednostki kontrolowanej zobowiązany jest do podpisania Informacji Pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych i przesłanie jej do Instytucji Zarządzającej. | | | | | | | | | | | | | |
| **Odmowa podpisania nie wstrzymuje podpisania Informacji Pokontrolnej przez kontrolujących i realizacji ustaleń kontroli.** | | | | | | | | | | | | | |
| Kontrolę wpisano doksiążki kontroli (…). | | | | | | | | | | | | | |
| **Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze Stron.** | | | | | | | | | | | | | |

**BENEFICJENT OSOBY KONTROLUJĄCE**

…………………………………………………….……. 1. …………………………………………………….…….

…………………………………………………….……. 2. …………………………………………………….…….

…………………………………………………….……. 3. …………………………………………………….…….

*Kontrasygnata Skarbnika/Głównego Księgowego[[4]](#footnote-4)*

(miejsce i data)

Gdańsk, dnia roku

…………………………………………………….……. …………………………………………………….…….

Pieczęć i podpis Kierownika Pieczęć i podpis Dyrektora DPR/

Referatu Kontroli Zastępcy Dyrektora DPR

1. Typ kontroli w trakcie lub na zakończenie realizacji, tylko dla kontroli planowych [↑](#footnote-ref-1)
2. Dotyczy tylko kontroli na zakończenie realizacji Projektu. [↑](#footnote-ref-2)
3. Wykreślić w przypadku Ostatecznej Informacji Pokontrolnej [↑](#footnote-ref-3)
4. Wymagane w przypadku zaistnienia zobowiązań finansowych [↑](#footnote-ref-4)