



Informacja Pokontrolna

z kontroli trwałości, w miejscu realizacji projektu „Projekt zintegrowany: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego” nr WND-RPPD.01.04.02-20-0002/16 przeprowadzonej w siedzibie Beneficjenta: Gmina Supraśl, ul. Piłsudskiego 58, 16-030 Supraśl, NIP 9661767447, REGON 050659148 oraz w miejscu realizacji projektu – uzbrojone w ramach projektu tereny inwestycyjne w Supraślu ul.: Kodeksu Supraskiego, Rymarka – w okresie od 19.09.2022 r. do 17.10.2022 r. przez:

1. Piotra Kondrusika – kierownika zespołu kontrolującego, głównego specjalistę w Referacie Kontroli Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
 2. Łukasza Lula – członka zespołu kontrolującego, kierownika w Referacie Kontroli Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku,
- działających w imieniu Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Podlaskiego na podstawie upoważnień nr DIP-III.44.1.1.4.2022, DIP-III.44.1.1.1.2022 z dnia 3 stycznia 2022 r., wydanych przez Pana Mirosława Józwickiego, zastępcę Dyrektora Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku z upoważnienia Zarządu Województwa Podlaskiego.

Podstawa prawna kontroli

1. Art. 71 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiającego 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 ustanawiającego 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.2013.347.320 z późn);
2. art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 tj.);
3. § 17 Umowy nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-00 o dofinansowanie projektu „Projekt zintegrowany: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego” nr projektu WND-RPPD.01.04.02-20-0002/16 z dnia 03 kwietnia 2017 r. pomiędzy Województwem Podlaskim a Gminą Supraśl, ul. Piłsudskiego 58, 16-030 Supraśl, NIP 9661767447, REGON 050659148.

Przedmiotowy zakres kontroli

Sprawdzenie utrzymania trwałości projektu „Projekt zintegrowany: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego” nr projektu WND-RPPD.01.04.02-20-0002/16 realizowanego na podstawie umowy o dofinansowanie nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-00 zawartej 03 kwietnia 2017 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej I. Wzmocnienie potencjału i konkurencyjności gospodarki regionu, Działania 1.4 Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienia atrakcyjności inwestycyjnej województwa, Poddziałania 1.4.2 Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej BOF, dofinansowanego ze środków publicznych.

Kierownictwo podmiotu kontrolowanego

Pan Radosław Dobrowolski – Burmistrz Supraśla

Wyjaśnienia udzielali

1. Pan Radosław Dobrowolski – Burmistrz Supraśla
2. Pan Mariusz Żygiel – kierownik Referatu ds. projektów UE Urzędu Miejskiego w Supraślu
3. Pan Walerian Anisimowicz – kierownik Referatu Inwestycji Urzędu Miejskiego w Supraślu

Kontrolą objęto prawidłowość stosowania w szczególności

1. Ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2021 r.305 t.j.).
2. Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 t.j.).

oraz

3. Umowy nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-00 o dofinansowanie projektu „Projekt zintegrowany: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego” nr WND-RPPD.01.04.02-20-0002/16 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej I. Wzmocnienie potencjału i konkurencyjności gospodarki regionu, Działania 1.4 Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienia atrakcyjności inwestycyjnej województwa, Poddziałania 1.4.2 Podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej BOF,
4. Aneksu nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-01 z dnia 27 czerwca 2017 r. do ww. umowy,
5. Aneksu nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-02 z dnia 19 grudnia 2017 r. do ww. umowy,
6. Aneksu nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-03 z dnia 11 grudnia 2018 r. do ww. umowy.

I. Istotne warunki umowy o dofinansowanie projektu

1. Aneksem nr UDA-RPPD.01.04.02-20-0002/16-03 z dnia 11 grudnia 2018 r. całkowitą wartość projektu ustalono na kwotę 2 208 941,01 PLN.
2. Wydatki kwalifikowalne w ramach projektu określono na kwotę 1 259 294,97 PLN.
3. IZ RPOWP przyznała dofinansowanie UE w kwocie nieprzekraczającej 1 196 330,20 PLN, stanowiącej nie więcej niż 95,00% kwoty wydatków kwalifikowalnych projektu.
4. Okres realizacji projektu ustalono na:
 - rozpoczęcie realizacji projektu: 01 grudnia 2015 r.,
 - zakończenie realizacji projektu: 08 października 2018 r.
5. W umowie nie przewidziano wydatków w ramach kategorii kosztu *cross-financing*.
6. Projekt jest elementem inwestycji w ramach Projektu zintegrowanego: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego w Supraślu, w którego skład wchodzi również projekt nr WND-RPPD.04.01.02-20-0002/16.
7. Głównym celem projektu jest podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej Białostockiego Obszaru Funkcjonalnego poprzez uzbrojenie terenu i zapewnieniu dostępu do terenów inwestycyjnych w Uzdrowisku Supraśl. W ramach projektu przewidziano do zbycia na rzecz przedsiębiorstw należących do sektora MŚP, w celu prowadzenia działalności gospodarczej, działki oznaczone nr ewid. 758/2, 761/3, 763/5.
8. Przedmiotem projektu w ramach kosztów kwalifikowalnych były prace związane z uzbrojeniem terenów inwestycyjnych w zakresie:
 - wykonania instalacji wodno-kanalizacyjnej na odcinkach: A-B, D-E, E-F, H-I, J-K,
 - wykonania kanalizacji sanitarnej na odcinkach: A-B, D-E, E-F, H-I, J-K oraz wykonanie przepompowni,
 - wykonania kanalizacji deszczowej na odcinkach: H-I, J-K,
 - wykonania nawierzchni na odcinkach: H-I, J-K,
 - wykonania nawierzchni utwardzonej przepuszczalnej na odcinkach: H-I, J-K,
 - wykonania linii niskiego napięcia na odcinku A-B oraz oświetlenia na odcinkach: H-I, J-K,
 - wykonania skarp, trawników, itp. na odcinkach: H-I, J-K,
 - nadzoru inwestorskiego.Odcinki A-B, D-E położone są w ciągu ul. Kodeksu Supraskiego, natomiast odcinki E-F, H-I, J-K położone są w ciągu ul. Rymarka.

II. W toku kontroli ustalono co następuje:

1. W okresie od 29.11.2018 r. do 20.12.2018 r. przeprowadzono kontrolę na miejscu po zakończeniu realizacji projektu „Projekt zintegrowany: Poprawa dostępności do terenów inwestycyjnych przy ul. Kodeksu Supraskiego” nr WND-RPPD.01.04.02-20-0002/16. W wyniku kontroli zaleceń pokontrolnych nie sformułowano. W okresie od 13.01.2021 r. do 18.01.2021 r. przeprowadzono kontrolę trwałości projektu. W wyniku kontroli zaleceń pokontrolnych nie sformułowano. Zgodnie ze stanem stwierdzonym podczas przedmiotowej kontroli w ramach projektu uzbrojono oraz zapewniono dostęp do terenów inwestycyjnych oznaczonych nr geodezyjnymi: 758/2, 761/3, 763/5.

2. W dniach 30.03.2020 r., 30.03.2021 r., 30.03.2022 r. Beneficjent złożył *Ankiety trwałości projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020* odpowiednio za rok 2019, 2020, 2021.

2.1. Beneficjent zgodnie z danymi ujętymi w *Ankiecie trwałości projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020* za rok 2019 poinformował, iż w XI.2019 r. gmina ogłosiła przetarg nieograniczony na zbycie działki nr 763/5 o pow. 0,6272 ha.

2.2. Beneficjent zgodnie z danymi ujętymi w *Ankiecie trwałości projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020* za rok 2020 poinformował, iż w 2020 r. została oddana w użytkowanie wieczyste firmie HOLMED UZDROWISKO Sp. z o.o. działka nr 763/5 o pow. 0,6272 ha.

2.3. Beneficjent zgodnie z danymi ujętymi w *Ankiecie trwałości projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020* za rok 2021 poinformował, iż w 2021 r. nie zostały zbyte żadne uzbrojone tereny inwestycyjne.

3. Beneficjent dnia 08.10.2021 r. zwrócił się do IZ RPOWP z wnioskiem o wydłużenie okresu na zbycie uzbrojonych terenów inwestycyjnych do dnia 31.12.2023 r. w związku z trudną sytuacją gospodarczą sektora MŚP powstałą w wyniku epidemii COVID-19. IZ RPOWP pismem DIP-III.433.1.3.2019 z dnia 17.11.2021 r. nie wyraziła zgody na wydłużenie terminu zbycia terenów inwestycyjnych z uwagi na fakt, iż Beneficjent ma czas na realizację wskazanego wyżej terminu do dnia 31.12.2022 r. (płatność końcowa została dokonana 07.01.2019 r.).

4. Beneficjent w celu zbycia nieruchomości o nr ewid. 761/3 o pow. 0,4108 ha ogłosił sześć przetargów, które zakończyły się wynikiem negatywnym z powodu braku chętnych. W dniu 02.09.2022 r. ogłoszono siódmy przetarg, którego termin na składanie ofert przypada do dnia 09.11.2022 r. Dokumentacja przetargowa dotycząca ww. nieruchomości stanowi **załącznik nr 1** do Informacji Pokontrolnej.

4.1. Beneficjent w celu zbycia nieruchomości o nr ewid. 758/2 o pow. 1,7025 ha ogłosił trzy przetargi, które zakończyły się wynikiem negatywnym z powodu braku chętnych. W trakcie kontroli w dniu 19.09.2022 r. Beneficjent poinformował natomiast, iż w wyniku ogłoszonego kolejnego przetargu nieograniczonego przeprowadzonego dnia 31.03.2022 r. została wydzierżawiona firmie i4 Mobile Marek Małoń na czas oznaczony – 10 lat, nieruchomość o nr ewid. 758/2 o pow. 1,7025 ha. Beneficjent przedłożył dokumentację przetargową potwierdzającą oddanie w dzierżawę ww. nieruchomości wraz z Umową dzierżawy Nr RGGN.6845.26.2021 zawartą w dniu 22.04.2022 r. pomiędzy Gminą Supraśl a I-4 Mobile Marek Małoń. Dokumentacja przetargowa dotycząca ww. nieruchomości wraz z Umową dzierżawy stanowią **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej.

4.2. W zakresie zawarcia Umowy dzierżawy na rzecz firmy I-4 Mobile Marek Małoń, działki oznaczonej numerem geodezyjnym 758/2 o pow. 1,7025 ha Beneficjent przedstawił *Oświadczenie o spełnianiu kryteriów MŚP* nabywcy przedmiotowej nieruchomości określające status firmy jako mikroprzedsiębiorstwo oraz notatkę służbową z dnia 12.10.2022 r. potwierdzającą dokonanie weryfikacji danych zawartych w *Oświadczeniu* przez Gminę Supraśl, w oparciu o dokumentację

źródłową. Kopia *Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP* oraz notatka służbowa z dnia 12.10.2022 r. stanowią **załącznik nr 3** do Informacji Pokontrolnej.

5. W trakcie wizyty w miejscu realizacji projektu zespół kontrolujący w obecności Pana Mariusza Żygieło – kierownika Referatu ds. projektów UE Urzędu Miejskiego w Supraślu oraz Pana Waleriana Anisimowicza – kierownika Referatu Inwestycji Urzędu Miejskiego w Supraślu, dokonał oględzin zakresu rzeczowego projektu. Z przeprowadzonych oględzin sporządzony został protokół oględzin, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron. W wyniku oględzin stwierdzono, że inwestycja pozostaje zgodna z zakresem rzeczowym określonym umową o dofinansowanie projektu, utrzymywana jest w dobrym stanie i używana zgodnie z przeznaczeniem. Protokół oględzin z dnia 19.09.2022 r., płyta CD ze zdjęciami wykonanymi przez kontrolujących podczas kontroli stanowią **załącznik nr 4** do Informacji Pokontrolnej.

Poniżej zamieszczono zdjęcia wykonane przez zespół kontrolujący.



Zdjęcia nr 1,2: Ul. Kodeksu Supraskiego (odc. A-B, D-E).



Zdjęcia nr 3,4: Ul. Rymarka (odc. E-F) oraz przepompownia ścieków.



Zdjęcia nr 5,6: Ul. Rymarka (odc. H-I, J-K).

6. W trakcie kontroli potwierdzono, że inwestycja sfinansowana w ramach przedmiotowego projektu w zakresie budowy nawierzchni, oświetlenia, kanalizacji deszczowej, zagospodarowania terenu ujęta jest w ewidencji środków trwałych Beneficjenta, natomiast środki trwałe dotyczące sieci wodociągowej oraz kanalizacji sanitarnej zostały przekazane Komunalnemu Zakładowi Budżetowemu w Supraślu. Wydruki z ewidencji środków trwałych Gminy Supraśl oraz Komunalnego Zakładu Budżetowego w Supraślu, karty środków trwałych i tabele amortyzacyjne środków trwałych Komunalnego Zakładu Budżetowego w Supraślu stanowią **załącznik nr 5** do Informacji Pokontrolnej.

7. Wskaźnik produktu

7.1. Wskaźnik „Powierzchnia przygotowanych terenów inwestycyjnych [ha]” we wniosku o dofinansowanie założono na poziomie 2,79 ha. Realizację wskaźnika potwierdzają wypisy z rejestru gruntów dotyczące terenów inwestycyjnych oznaczonych nr geodezyjnymi: 758/2, 761/3, 763/5 o powierzchni 2,7405 ha oraz powierzchnia dróg przylegających (odc. H-I, J-K), wynosząca 0,05148 ha. Łączna powierzchnia działek i dróg wynosi 2,79 ha. Zestawienie długości oraz metodologia wyliczenia powierzchni terenów inwestycyjnych zostały przedłożone przez Beneficjenta wraz z *Ankieta trwałości projektu /.../* za rok 2021. Wypisy z rejestru gruntów wg stanu na 19.09.2022 r. stanowią **załącznik nr 6** do Informacji Pokontrolnej.

8. Wskaźnik rezultatu

8.1. Wskaźnik „Liczba inwestycji zlokalizowanych na przygotowanych terenach inwestycyjnych [szt.]” we wniosku o dofinansowanie założono na poziomie 3 szt. do osiągnięcia w roku 2021. Beneficjent w *Ankiecie trwałości projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020* za rok 2021 wykazał realizację przedmiotowego wskaźnika na poziomie 1 szt. (działka ewid. nr 763/5 oddana w użytkowanie wieczyste firmie Holmed Uzdrowisko sp. z o.o.). W trakcie kontroli w dniu 19.09.2022 r. Beneficjent poinformował, iż w wyniku przetargu nieograniczonego przeprowadzonego dnia 31.03.2022 r. została wydzierżawiona firmie i4 Mobile Marek Małoń na czas oznaczony – 10 lat, nieruchomości o nr ewid. 758/2 o pow. 1,7025 ha. Dokumentacja przetargowa dotycząca ww. nieruchomości wraz z Umową dzierżawy stanowi **załącznik nr 2** do Informacji Pokontrolnej. Beneficjent pismem z dnia 08.10.2021 r. zwrócił się do IZ RPOWP z wnioskiem o wydłużenie okresu na zbycie uzbrojonych terenów inwestycyjnych do dnia 31.12.2023 r. w związku z trudną sytuacją gospodarczą sektora MŚP powstałą w wyniku epidemii COVID-19. IZ RPOWP pismem DIP-III.433.1.3.2019 z dnia 17.11.2021 r. nie wyraziła zgody na wydłużenie terminu zbycia terenów inwestycyjnych z uwagi na fakt, iż Beneficjent ma czas na realizację wskazanego wyżej terminu do dnia 31.12.2022 r. (płatność końcowa została dokonana 07.01.2019 r.).

W tym miejscu należy podkreślić, że zgodnie z § 2 pkt 10 Umowy o dofinansowanie dla Projektu dotyczącego uzbrojenia terenów inwestycyjnych, realizowanego w ramach Działania 1.4 Promocja przedsiębiorczości oraz podniesienie atrakcyjności inwestycyjnej województwa, współfinansowanie UE może podlegać pomniejszeniu pro rata w odniesieniu do powierzchni uzbrojonego terenu, w przypadku gdy cała powierzchnia uzbrojonego terenu nie została zbyta na rzecz przedsiębiorców. Z przedłożonej do IZ RPOWP dokumentacji przetargowej wynika, że Beneficjent podejmował działania w zakresie pozostałych do zbycia terenów inwestycyjnych objętych projektem na rzecz przedsiębiorstw z sektora MŚP.

Beneficjent powinien podejmować dalsze działania mające na celu zbycie terenów inwestycyjnych przygotowanych w ramach projektu przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej.

III. Inne ustalenia

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta, stanowiącym **załącznik nr 7** do Informacji Pokontrolnej, zrealizowany projekt do dnia 19.09.2022 r. został objęty kontrolą Krajowej Administracji Skarbowej przeprowadzoną w dniach 07-27.03.2018 r. Instytucja kontrolująca nie wydała zaleceń pokontrolnych.

IV. Wnioski z przeprowadzonej kontroli

1. W projekcie nie wystąpiły okoliczności określone w art. 71 pkt. 1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego w Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17.12.2013 r. ustanawiającego 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 ustanawiającego 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.

2. Cel Projektu został zachowany i jest utrzymywany w zgodzie z prawem krajowym i wspólnotowym.

3. Beneficjent utrzymuje inwestycję w okresie wymaganym rozporządzeniem (5 lat) od momentu jej zakończenia.

V. Podsumowanie

W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

VI. Zalecenia pokontrolne

Zaleceń pokontrolnych nie sformułowano.

Integralną część niniejszej Informacji Pokontrolnej stanowią niżej wymienione załączniki, dostępne w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku w Departamencie Innowacji i Przedsiębiorczości:

1. Kopia dokumentacji przetargowej dotycząca nieruchomości nr 761/3.
2. Kopia dokumentacji przetargowej wraz z Umową dzierżawy dotycząca nieruchomości nr 758/2.
3. Kopia Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP firmy I-4 Mobile Marek Małoń oraz notatka służbowa z dnia 12.10.2022 r.
4. Protokół oględzin z dnia 19.09.2022 r., płyta CD ze zdjęciami wykonanymi przez kontrolujących podczas kontroli.
5. Wydruki z ewidencji środków trwałych Gminy Supraśl oraz Komunalnego Zakładu Budżetowego w Supraślu, karty środków trwałych i tabele amortyzacyjne środków trwałych Komunalnego Zakładu Budżetowego w Supraślu.
6. Wypisy z rejestru gruntów terenów inwestycyjnych oznaczonych nr geodezyjnymi: 758/2, 761/3, 763/5.
7. Oświadczenie Beneficjenta dotyczące przeprowadzonych kontroli projektu z dnia 19.09.2022 r.

Dokonano wpisu do książki kontroli poz. 18/2022.

Informację Pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym egzemplarzu dla każdej ze stron.

POUCZENIE:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo zgłoszenia w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej, przed jej podpisaniem umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. Termin ten może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na pisemny wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Zastrzeżenia do Informacji Pokontrolnej rozpatruje instytucja kontrolująca w terminie nie dłuższym niż 14 dni od dnia zgłoszenia tych zastrzeżeń. Podjęcie przez instytucję kontrolującą, w trakcie rozpatrywania zastrzeżeń, czynności/działań kontrolnych lub żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie/opinii każdorazowo przerywa bieg terminu (termin biegnie od początku). Instytucja kontrolująca, po rozpatrzeniu i uwzględnieniu zastrzeżeń, sporządza ostateczną Informację Pokontrolną, zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub w przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.

Ostateczna Informacja Pokontrolna jest przekazywana podmiotowi kontrolowanemu.

Jeżeli kierownik podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona nie zgadza się z treścią ostatecznej Informacji Pokontrolnej może odmówić jej podpisania przedstawiając uzasadnienie odmowy i jeden egzemplarz niezaakceptowanej ostatecznej Informacji Pokontrolnej w terminie do 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu. Odmowa podpisania ostatecznej Informacji Pokontrolnej nie wstrzymuje wdrożenia zaleceń pokontrolnych.

Do ostatecznej Informacji Pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.

Data: 2.1 -10- 2022

**Podpis kierownika
podmiotu kontrolowanego:**

.....
BURMISTRZ

Dr Radostaw Dolrowolski

GMINA SUPRAŚL

16-030 Supraśl, ul. Piłsudskiego 58
tel. 85 7132 700, fax 85 7132 720
REG. 050659148 NIP 966-176-74-47
URZĄD MIEJSKI W SUPRAŚLU

Data: 2022 -10- 2 0

Podpisy kontrolujących:

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Innowacji i Przedsiębiorczości

Piotr Kondrusik

KONTROLER

Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego
w Departamencie Innowacji i Przedsiębiorczości

Łukasz Lul

Weryfikacja zaleceń pokontrolnych

Data: 2022 -10- 2 0

Podpis kierownika Referatu Kontroli:

KIEROWNIK
Referatu Kontroli

Łukasz Lul

Akceptacja zaleceń pokontrolnych

Data: 2022 -10- 2 0

Podpis dyrektora/zastępcy dyrektora Departamentu
Innowacji i Przedsiębiorczości

z up. ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA

Mirosław Józwicki
z-ca DYREKTORA
Departamentu Innowacji i Przedsiębiorczości

