

PROTOKÓŁ KONTROLI

Realizacji projektu pn.: „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych wraz ze zmianą systemu ogrzewania”,
zgodnie z umową nr PI.3152.2.4.2019 zawartą dnia 23.05.2019 r.

I. DANE DOTYCZĄCE JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

1. Nazwa jednostki kontrolowanej:
Gmina Gliwice, ul. Zwycięstwa 21, 44-100 Gliwice
2. Osoba upoważniona do reprezentacji jednostki kontrolowanej:
Pan Adam Neumann – Prezydent Miasta Gliwice
3. Skarbnikiem jednostki (głównym księgowym budżetu) jest:
Ryszard Reszke.

II. DANE DOTYCZĄCE PRZEBIEGU KONTROLI

1. Podstawa prawna przeprowadzania kontroli:
 - § 7 umowy o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji celowej nr PI.3152.2.4.2019, zawartej dnia 23 maja 2019 r.,
 - upoważnienie Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii: nr 9/2020, 10/2020 z dnia 28 kwietnia 2020 r.
2. Tryb i zasady przeprowadzania kontroli: Uchwała Nr 53/2020 Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 10.03.2020 roku w sprawie *Przyjęcia Procedury przeprowadzania kontroli wykorzystania pomocy finansowej udzielonej jednostkom samorządu terytorialnego w ramach Programu „Metropolitalny Fundusz Solidarności” oraz Programu działań na rzecz ograniczenia niskiej emisji.*
3. Termin przeprowadzenia oględzin: **14.09.2020 r.**
4. Przeprowadzający kontrolę:
 - Katarzyna Świtalska – Kierownik Zespołu Kontroli, dyrektor Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego,
 - Małgorzata Woźniak – główny specjalista w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego.
5. Metodyka prowadzenia kontroli: kontrola dokumentalna, oględziny miejsca realizacji projektu. W celu zapobiegania zakażeniom wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej wywoływanej tym wirusem oraz w trosce o bezpieczeństwo pracowników zarówno Urzędu Miasta Gliwice i Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Gliwicach jak i pracowników Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko Zagłębiowskiej Metropolii ograniczono kontakty osobiste

pracowników do niezbędnego minimum i czynności kontrolne prowadzono w siedzibie Urzędu Metropolitalnego na cyfrowych odwzorowaniach oryginałów dokumentów, udostępnionych kontrolującym przez kontrolowaną gminę.

6. Zakres kontroli:

„Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych wraz ze zmianą systemu ogrzewania” umowa nr PI.3152.2.4.2019 zawarta dnia 23.05.2019 r.

III. USTALENIA KONTROLNE

1. Formalne podstawy udzielenia pomocy oraz charakterystyka projektu.

1.1. Podstawa udzielenia pomocy w formie dotacji.

1. Uchwała nr XVI/102/2019 Zgromadzenia Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 24 kwietnia 2019 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej gminom członkowskim Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii. Wykonanie uchwały powierzono Zarządowi Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.
2. Uchwała nr 63/2019 Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii z dnia 19 marca 2019 r. w sprawie przyjęcia Regulaminu udzielania pomocy finansowej w postaci dotacji celowej jednostkom samorządu terytorialnego w ramach Programu „Metropolitalny Fundusz Solidarności” w 2019 roku, z późniejszymi zmianami.
3. Umowa o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji celowej nr PI.3152.2.4.2019 z dnia 23.05.2019 r. zawarta pomiędzy Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolią z siedzibą w Katowicach reprezentowaną przez Karolinę Wadowską – Członka Zarządu i Pana Grzegorza Kwitka – Członka Zarządu, a Gminą Gliwice reprezentowaną przez pana Zygmunta Frankiewicza – Prezydenta Miasta Gliwice.

1.2. Charakterystyka projektu

Na podstawie umowy o udzieleniu pomocy finansowej w formie dotacji celowej nr PI.3152.2.4.2019 z dnia 23.05.2019 r., Gminie Gliwice została udzielona dotacja w wysokości 3 190 550,00 zł na realizację projektu: „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych wraz ze zmianą systemu ogrzewania”.

Projekt obejmował następujące elementy i rodzaje robót m.ni.:

- Wykonanie zmiany systemu ogrzewania węglowego na ogrzewanie gazowe w budynkach przy ulicy Kossaka 15, 21, 27,
- Wykonanie zmiany systemu ogrzewania węglowego na ogrzewanie gazowe w budynku przy ul. Jana Śliwki 72,
- Wykonanie termomodernizacji oraz podłączenia budynku do miejskiej sieci ciepłowniczej PEC dla budynków przy ul. Lotników 33-37,
- Wykonanie termomodernizacji oraz podłączenia budynku do miejskiej sieci ciepłowniczej PEC dla budynków przy ul. Lotników 25-31,
- Wykonanie docieplenia stropów oraz podłączenia budynku do miejskiej sieci ciepłowniczej PEC dla budynku przy ul. Kozielskiej 54,
- Wykonanie termomodernizacji oraz zmianę systemu ogrzewania dla budynku przy ul. Kozielskiej 68,
- Wykonanie termomodernizacji oraz zmianę systemu ogrzewania dla budynku przy ul. Kopalnianej 12.

Po zmianach harmonogramu zaakceptowanych przez Górnośląsko-Zagłębiowską Metropolię odstąpiono od realizacji termomodernizacji budynku znajdującego się przy ul. Kossaka 21. Przypadającą na ten budynek kwotę dotacji rozdzielono na pozostałe nieruchomości. Zmiana zakresu

rzeczowego uzyskała pozytywna opinię Zespołu ds. Oceny Projektów zgłoszonych w ramach programu „Metropolitalny Funduszu Solidarności”

Realizatorem projektu była Gmina Gliwice przy pomocy miejskiej jednostki organizacyjnej – **Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Gliwicach**. Wydatki projektu były ujęte w planie finansowym jednostki budżetowej i były realizowane na podstawie faktur wystawianych przez Zarządców budynków, ponieważ pełnili oni funkcję inwestora zastępczego. W związku z pełnieniem tej funkcji, postępowania na poszczególne roboty prowadzone były przez Zarządców.

Zarządcami budynków są: Zarząd Budynków Miejskich I TBS Sp. z o.o. oraz Zarząd Budynków Miejskich II TBS Sp. z o.o. (jednostki utworzone w celu realizacji zadań publicznych Miasta jako właściciela nieruchomości), na podstawie zawartych przez Miasto Gliwice Protokołów Uzgodnień:

- nr I/2015 z dnia 02 lutego 2015 r.; z Zarządem Budynków Miejskich I TBS Sp. z o.o.,
- nr II/2015 z dnia 26 stycznia 2015 r., z Zarządem Budynków Miejskich II TBS Sp. z o.o.

Wymienione powyżej protokoły, określają warunki administrowania i zarządzania zasobami lokalowymi stanowiącymi własność Miasta Gliwice oraz innymi będącymi w posiadaniu Miasta Gliwice. Zgodnie z niniejszymi porozumieniami Właściciel powierzył, a Zarządca przyjął do zarządzania zasoby Miasta Gliwice w postaci budynków wymienionych w załącznikach do porozumień.

Przedmiotowe protokoły określają między innymi szczegóły dotyczące prowadzenia wspólnych remontów oraz przedsięwzięć inwestycyjnych. Zgodnie z zapisami § 7 ww. protokołów Zarządca wykonuje wszelkie czynności technicznego utrzymania rozbudowy zasobów lokalowych, pełni funkcję inwestora w imieniu własnym i na rzecz oraz koszt inwestora faktycznego Miasta Gliwice (zastępstwo inwestorskie) w celu zorganizowania i nadzorowania zleczanych robót budowlanych a w szczególności:

- przygotowuje niezbędną dokumentację do uruchomienia i przeprowadzenia procedur udzielania zamówień określonych w Prawie Zamówień Publicznych na dokumentację projektowe, roboty budowlane, usługi i zakupy,
- opiniuje dokumentacje projektowe pod względem kompletności zakresu opracowania oraz przygotowuje wnioski w sprawie zatwierdzenia projektów i wydania decyzji administracyjnej zezwalającej na rozpoczęcie robót,
- prowadzi nadzór inwestorski nad wszelkimi robotami budowlanymi.

Inwestycja stanowiąca zakres rzeczowy Projektu została zakończona, potwierdzeniem czego są protokoły odbiorów opisane w pkt 4.2. listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu kontroli. Przedmiot odbiorów uznano za wykonany bez wad i usterek.

Niniejsze zostało potwierdzone wizją w terenie przeprowadzoną dnia 14.09.2020 r. przez Katarzynę Świtalską i Małgorzatę Woźniak - pracowników Urzędu Metropolitalnego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii, w obecności Pani Agnieszki Szwarz – kierownika referatu eksploatacji i remontów ZGM.

Sprawozdanie końcowe z realizacji projektu zostało przekazane pismem z dnia 10.01.2020 r. Sprawozdanie zostało podpisane przez Pana Adama Neumanna – Prezydenta Miasta Gliwice oraz Agnieszkę Dylewską – Naczelnika Wydziału Księgowości (w zastępstwie Skarbnika Miasta) i wpłynęło do Urzędu Metropolitalnego GZM w dniu 13.01.2020 r. tj. 3 dni po terminie określonym w § 5 ust. 2 umowy PI.3152.2.4.2019 z 25.05.2019 r.

Sprawozdanie zostało zaakceptowane przez pana Bartosza Rozpondka – Zastępcę Dyrektora Departamentu Projektów i Inwestycji w dniu 11.02.2020 r.

2. Ustalenia kontroli

Kontrolą objęto dokumentację dotyczącą realizacji projektu, rozliczenia finansowe, stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych, nadzór nad realizacją wydatków w ramach projektu oraz prowadzenie działań promocyjnych i informacyjnych.

2.1. Dokumentacja dotycząca realizacji projektu

- a) dokumentacja dotycząca projektu przechowywana jest w pomieszczeniach Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Gliwicach przy Placu Inwalidów Wojennych 3 i 12; w Zarządzie Budynków Miejskich I TBS, ul. Dolnych Wałów 11; w Zarządzie Budynków Miejskich II TBS, ul. Warszawska 35b, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo, co opisano w pkt. 1.1 listy sprawdzającej stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu kontroli,
- b) Gmina poddała się kontroli zapewniając dostęp do dokumentacji dotyczącej projektu, wszystkie wymagane dokumenty zostały przekazane na nośniku elektronicznym do Urzędu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- c) zakres rzeczowy projektu jest zgodny z zakresem określonym w umowie o udzielenie pomocy finansowej,
- d) harmonogram rzeczowo-finansowy projektu dołączony do umowy, wraz z jego zmianami wprowadzonymi dnia 18.12.2019 r. zakładał wykorzystanie dotacji w kwocie 3 190 550,00 zł do końca IV kwartału 2019 r. Dotacja została wykorzystana w terminie, w pełnej wysokości.

2.2. Rozliczenia finansowe

- a) Miasto otrzymało dotację w wysokości określonej umową tj. 3 190 550,00 zł, w dniu 31.05.2019 r.,
- b) Miasto zapewniło wkład własny (określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym) w prawidłowej wysokości tj. 739 249,81 zł; środki wydatkowane do dnia 27.12.2019 r.,
- c) Do dnia 31.12.2019 r. poniesiono wydatki w Projekcie w łącznej wysokości 3 929 799,81 zł, z czego z dotacji GZM wydatkowano kwotę 3 190 550,00 zł, ze środków własnych wydatkowano kwotę 739 249,81 zł; wykaz wszystkich poniesionych wydatków zaliczonych do rozliczenia dotacji stanowi załącznik nr do listy sprawdzającej.
- d) Zgodnie z § 2 pkt. 6 umowy wydatki z dotacji w wysokości 3 190 550,00 zł zostały poniesione po podpisaniu umowy, w terminie do dnia 31.12.2018 r.
- e) Oryginały dokumentów będących podstawą dokonania wydatków są w posiadaniu Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Gliwicach – miejskiej jednostce organizacyjnej, która była realizatorem Projektu – wydatki Projektu ujęto w planie finansowym tej jednostki;
- f) Faktury są opisane zgodnie z umową o udzielenie pomocy finansowej (§4 ust. 2) i zatwierdzone do wypłaty przez kierownika jednostki, w tym w szczególności zawierają odniesienie do źródła finansowania wydatku,
- g) Gmina prowadzi wyodrębnioną ewidencję księgową wydatków projektu co zostało szczegółowo opisane w pkt 2.7 załącznika nr 1 do niniejszego protokołu kontroli,
- h) Według sprawozdania końcowego z realizacji projektu, ogółem wydatkowano kwotę **3 929 799,81 zł**, w tym ze środków dotacji **3 190 550,00 zł** (81,19%) oraz ze środków własnych **739 249,81 zł** (18,81%). Dane wykazane w sprawozdaniu w zakresie wydatków realizowanych z dotacji są zgodne z ewidencją księgową i dokumentacją źródłową. Suma wszystkich wydatków udokumentowanych fakturami wykazanymi w sprawozdaniu wyniosła 4 414 785,76 zł. Zakres rzeczowy projektu opisany w umowie o udzielenie pomocy finansowej był bowiem realizowany jednocześnie z dodatkowymi robotami wykonywanymi w nieruchomościach objętych projektem. Roboty dodatkowe realizowano niejako „przy okazji” wykonywanych prac i obejmowały one np. modernizację łazienek i klatek schodowych. W związku z powyższym wartość faktur wystawianych przez wykonawcę w części dotyczyła zakresu rzeczowego nieobjętego projektem a łączna wartość ulepszeń na poszczególnych nieruchomościach wynikająca z faktur, dokumentów PT i kart nakładów inwestycyjnych jest wyższa niż wykazana w projekcie. Podział na roboty wykonane w ramach projektu i roboty dodatkowe jest przejrzysty zarówno pod względem rzeczowym jak i finansowym a także w prowadzonej ewidencji księgowej. Szczegółowe rozliczenie nakładów inwestycyjnych zrealizowanych na budynkach objętych projektem, z podziałem na projekt i roboty dodatkowe, przedstawiono w p. 2.8 listy sprawdzającej – załącznika nr 1 do protokołu kontroli.

2.3. Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych

W związku z pełnieniem funkcji inwestora zastępczego przez Zarządców budynków, postępowania o udzielenie zamówień publicznych prowadzone były przez Zarząd Budynków Miejskich I TBS sp. z o. o. w Gliwicach oraz Zarząd Budynków Miejskich II TBS sp. z o. o. w Gliwicach.

Postępowania były prowadzone w trybie przetargów nieograniczonych. Ogłoszenia o zamówieniach oraz o udzieleniu zamówień zostały opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych, co zostało szczegółowo opisane w pkt 3.1 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Po rozstrzygnięciu postępowań zawarto następujące umowy:

- 1) W dniu 11.03.2019 r. zawarto umowę nr 016/PZ/III/2019 o podwykonawstwo robót budowlanych, pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich I Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z.o.o, reprezentowaną przez Andrzeja Tomal – Prezesa Zarządu, a Przedsiębiorstwem Przemysłowo-Handlowo-Uslugowym POG-TECH Sp. z o.o., z siedzibą w Gliwicach, reprezentowaną przez Krystiana Grzondziel – Prezesa Zarządu. Przedmiotem zamówienia było wykonanie przebudowy i remontu pomieszczenia piwnicy celem adaptacji na wymiennikownię w budynku przy ul. Lotników 35 w Gliwicach; wykonanie dobudowy przewodu kominowego dla potrzeb lokalu mieszkalnego przy ul. Lotników 35/1 w Gliwicach; przebudowy i remontu łazienek, wprowadzenia C.O i C.W.U z sieci, przebudowy i remontu wewnętrznej instalacji gazowej w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych przy ul. Lotników 33, 35, 37 w Gliwicach.
- 2) W dniu 11.03.2019 r. zawarto umowę nr 015/PZ/III/2019 o podwykonawstwo robót budowlanych, pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich I Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z.o.o, reprezentowaną przez Andrzeja Tomal – Prezesa Zarządu, a Przedsiębiorstwem Przemysłowo-Handlowo-Uslugowym POG-TECH Sp. z o.o., z siedzibą w Gliwicach, reprezentowaną przez Krystiana Grzondziel – Prezesa Zarządu. Przedmiotem zamówienia było wykonanie przebudowy i remontu pomieszczenia piwnicy celem adaptacji na wymiennikownię w budynku przy ul. Lotników 31 w Gliwicach; wykonanie dobudowy przewodów kominowych dla potrzeb lokali mieszkalnych; przebudowy i remontu łazienek, wprowadzenia C.O i C.W.U z sieci, przebudowy i remontu wewnętrznej instalacji gazowej w wielorodzinnych budynkach mieszkalnych przy ul. Lotników 25-31 w Gliwicach.
- 3) W dniu 7.03.2019 r. zawarto umowę nr 019/PZ/III/2019 o podwykonawstwo robót budowlanych pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich I Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z.o.o, reprezentowaną przez Andrzeja Tomal – Prezesa Zarządu, a ROWIBAU Ogólnobudowlane Roman Wieczorek z siedzibą w Gliwicach. Przedmiotem zamówienia było wykonanie termomodernizacji budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Kozielskiej 54 w Gliwicach wraz z wprowadzeniem C.O z sieci ciepłowniczej miejskiej.
- 4) W dniu 26.03.2019 r. zawarto umowę nr 025/PZ/III/2019 o podwykonawstwo robót budowlanych pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich I Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z.o.o, reprezentowaną przez Andrzeja Tomal – Prezesa Zarządu, a Zakład Remontowo-Budowlany Piotr Boguszewski z siedzibą w Mikołowie. Przedmiotem zamówienia było wykonanie kompleksowej termomodernizacji budynku przy ul. Kopalnianej 12 w Gliwicach, wprowadzenie C.O z sieci ciepłowniczej miejskiej wraz z robotami towarzyszącymi.
- 5) W dniu 20.03.2019 r. zawarto umowę nr 050/19/TT pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich II Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. zo.o. z siedzibą w Gliwicach, reprezentowana przez Bożeną Orłowską – Prezesa Zarządu oraz Krzysztofa Kopania – Prokurenta Dyrektora ds. technicznych, a Przedsiębiorstwem Instalacyjno Budowlanym BAD-BUD Teodor Badiura z siedzibą w Chorzowie. Przedmiotem zamówienia była przebudowa mieszkań w celu wydzielenia łazienek w lokalach mieszkalnych 1, 2, 3, 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11 wraz z przebudową instalacji elektrycznej i wod.-kan, przebudowa i rozbudowa instalacji gazowej, uporządkowanie i dobudowa

przewodów wentylacyjnych oraz wykonanie instalacji centralnego ogrzewania i c.w.u w budynku przy ul. Jana Śliwki 72 w Gliwicach.

- 6) W dniu 28.10.2019 r. zawarto umowę nr 217/19/TT pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich II Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, reprezentowana przez Krzysztofa Kopania – Prezesa Zarządu, a F.U.H.INSTALFLEX Adam Kucharczyk z siedzibą w Gromniku. Przedmiotem zamówienia było wykonanie przebudowy instalacji gazowej, uporządkowanie podłączeń i przebudowy przewodów kominowych, budowy instalacji centralnego ogrzewania i c.w.u wraz z likwidacją nieekologicznych urządzeń na paliwo stałe, wykonanie pomieszczeń łazienek z przebudową instalacji elektrycznej oraz remont klatki schodowej w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Kossaka 15 w Gliwicach.
- 7) W dniu 11.10.2019 r. zawarto umowę nr 206/19/TT pomiędzy Zarządem Budynków Miejskich II Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, reprezentowana przez Krzysztofa Kopania – Prezesa Zarządu, a Przedsiębiorstwem Przemysłowo-Handlowym POG-TECH sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach. Przedmiotem zamówienia było wykonanie przebudowy instalacji gazowej, uporządkowanie podłączeń i przebudowy przewodów kominowych, budowy instalacji centralnego ogrzewania i c.w.u wraz z likwidacją nieekologicznych urządzeń na paliwo stałe, wykonanie pomieszczeń łazienek z przebudową instalacji elektrycznej oraz remont klatki schodowej w budynku mieszkalnym wielorodzinnym przy ul. Kossaka 27 w Gliwicach.

Dokumentacja postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w formie papierowej znajduje się w siedzibach Zarządców budynków.

Na potrzeby niniejszej kontroli zostały przedłożone protokoły postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargów nieograniczonych szczegółowo opisane w pkt. 3.2 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

2.4. Nadzór nad realizacją wydatków w ramach projektu

W każdej umowie zawartej przez Zarządcę z wykonawcami zamieszczono zasady pełnienia nadzoru nad jej realizacją i wskazano osoby odpowiedzialne za pełnienie nadzoru w poszczególnych branżach. Wszystkie roboty wykonane na podstawie zawartych w ramach Projektu umów odbierane były na podstawie protokołów odbioru technicznego, podpisywanych przez osoby wskazane w treści zawartych umów. Powyższe kwestie szczegółowo opisano w pkt. 4.1 i 4.2 listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

2.5. Działania promocyjne i informacyjne:

- a) Miasto Gliwice informowało o realizacji projektu dofinansowanego z budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii poprzez prasę lokalną tj. Miejski Serwis Informacyjny – Gliwice nr 28/2019, z 11 lipca 2019 r. oraz 27/2019 z 04.07.2019 r. a także poprzez umieszczenie informacji na stronie internetowej Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie ZGM o zrealizowaniu projektu z podaniem kwot dofinansowania.
- b) Umieszczono tablice informacyjne na budynkach objętych zakresem rzeczowym Projektu. Montaż tablic potwierdzono w trakcie oględzin.

Szczegółowy opis postępowania kontrolnego oraz dokumentów zawarto w „Liście sprawdzającej Projekty realizowane przy udziale środków Metropolitalnego Funduszu Solidarności” - stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu.

IV. WYNIKI KONTROLI

Kontrola nie wykazała nieprawidłowości ani uchybień.

V. OBOWIĄZKI I UPRAWNIENIA JEDNOSTKI KONTROLOWANEJ

W terminie **7 dni** kalendarzowych od dnia otrzymania protokołu, osoba upoważniona do reprezentowania jednostki kontrolowanej zobowiązana jest do:

- w przypadku braku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - podpisania protokołu, zaparafowania wszystkich jego stron oraz zwrotu 1 egzemplarza protokołu do Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego, lub
- w przypadku uwag i zastrzeżeń do treści protokołu - przedłożenia ich w Biurze Kontroli i Audytu Wewnętrznego w formie pisemnej wraz z dowodami potwierdzającymi ich zasadność oraz zwrotu niepodpisanego protokołu.

Na tym protokół zakończono.

(data, pieczęć i podpis
kontrolowanego)

(data, pieczęć i podpis
Skarbnika)

Dyrektor
Biuro ds. Kontroli i Audytu Wewnętrznego
Katarzyna Świtalska

08.10.2020r.

(data, pieczęć i podpis
kontrolującego)

Specjalista
Biuro ds. Kontroli i Audytu Wewnętrznego
Małgorzata Woźniak

08.10.2020 r.

(data, pieczęć i podpis
kontrolującego)

WYKAZ ZAŁĄCZNIKÓW DO PROTOKOŁU

Załącznik nr 1 - Lista sprawdzająca Projekty realizowane przy udziale środków Metropolitalnego Funduszu Solidarności: „Kompleksowa termomodernizacja budynków komunalnych wraz ze zmianą systemu ogrzewania”, wraz z załącznikami:

- 1) Zestawienie faktur wykazanych w sprawozdaniu końcowym

Dyrektor
Biuro ds. Kształcenia i Rozwoju Zawodowego
N. [illegible]

Biuro ds. Kształcenia i Rozwoju Zawodowego
N. [illegible]