

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych
ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa
tel. (22) 542 20 00, fax (22) 698 31 44
e-mail: mjwpu@mazowia.eu, www.mazowia.eu
www.funduszedlamazowska.eu



MAZOWIECKA JEDNOSTKA WDRAŻANIA
PROGRAMÓW UNIJNYCH

2019 -06- 03

Warszawa, dn.

2019 r.

Znak sprawy: **MJWPU.WKP-S.425-a260/18**

Starostwo Powiatowe w Pułtusk
Kancelaria

2019 -06- 10

L. dz.

podpis

RP. 0014510.2019

WRP/p

Pan

Jan Zalewski

Starosta Powiatu Pułtuskiego
ul. Marii Skłodowskiej-Curie 11
06-100 Pułtusk.

Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych przekazuje w załączeniu dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej nr RPMA.10.01.01-14-a260/18-01 z przeprowadzonej wizyty monitoringowej projektu nr RPMA.10.01.01-14-a260/18 pt. „Podniesienie kompetencji kluczowych oraz umiejętności z geografii i fizyki u uczniów LO Skargi” Prosimy o zapoznanie się z jej treścią, parafowanie każdej ze stron, podpisanie, złożenie pieczętek wraz z datą oraz odesłanie jednego egzemplarza informacji pokontrolnej w terminie do 14 dni od dnia otrzymania ww. dokumentu.

Brak uwag lub zastrzeżeń, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, oznacza akceptację informacji pokontrolnej i realizację ustaleń kontroli.

Zastępca Dyrektora ds. EFS

Elżbieta Szymanik

Sprawę prowadzi:
Przemysław Mioduszewski
OZ Ciechanów
tel.: 22 542-21 19
email: p.mioduszewski@mazowia.eu

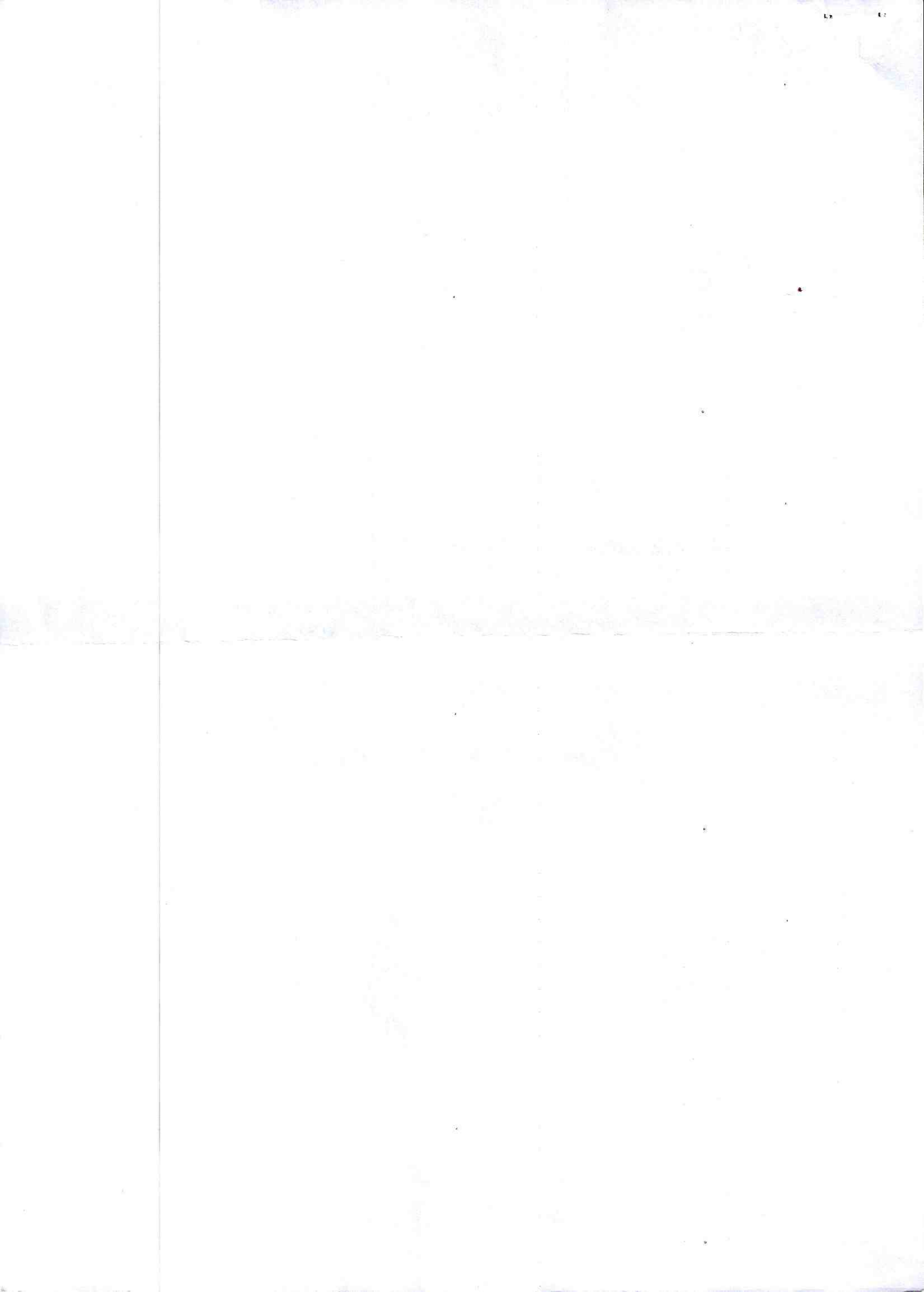


Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny







Warszawa, dnia 27 maja 2019r.

Informacja pokontrolna nr RPMA.10.01.01-14-a260/18-01
(nr projektu) (nr kontroli)

CZĘŚĆ A – INFORMACJE FORMALNE

1. Podstawa prawna kontroli:

- 1.1. art. 9 ust. 2 pkt 7 w zw. art. 10 ust. 1 oraz art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 (Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.);
- 1.2. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządem Województwa Mazowieckiego a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,
- 1.3. Rozdział 5 Podrozdział 5.2-Kontrola w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta- Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 - 2020 z dnia 03 marca 2018 r.;
- 1.4. Wytyczne Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014–2020 z dnia 3 marca 2018 r.,
- 1.5. § 21 umowy nr RPMA.10.01.01-14-a260/18-00 o dofinansowanie projektu pt. „Podniesienie kompetencji kluczowych oraz umiejętności z geografii i fizyki u uczniów LO Skargi”, zawartej w dniu 17 października 2018r. pomiędzy Województwem Mazowieckim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego, w imieniu którego działa Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, a Beneficjentem – Powiatem Pułuskim.
- 1.6. Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 203 (syg. MJWPU.WKP-S.4251-203/19) z dnia 07.05.2019r.

2. Nazwa i adres jednostki kontrolującej: Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

3. Skład Zespołu Kontrolującego:

- Przemysław Mioduszewski (Główny Specjalista)–Kierownik Zespołu kontrolującego
- Maciej Kowalewski (Główny Specjalista) - Członek Zespołu kontrolującego

4. Termin kontroli: 10.05.2019 r.

5. Rodzaj: wizyta monitoringowa

6. Tryb kontroli: planowa

7. Okres objęty kontrolą: nie dotyczy wizyta monitoringowa szkolenia realizowanego w ramach projektu.



8. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej/beneficjenta: Liceum Ogólnokształcące im. Piotra Skargi w Pułtusk, ul. Księdza Piotra Skargi 2, 06-100 Pułtusk (jednostka kontrolowana)/ Powiat Pułtusk, ul. Marii Skłodowskiej-Curie 11, 06-100 Pułtusk.

9. Miejsce kontroli: Liceum Ogólnokształcące im. Piotra Skargi w Pułtusk, ul. Księdza Piotra Skargi 2, 06-100 Pułtusk

10. Jednostkę kontrolowaną reprezentował:

- Beata Czerniakowska-Koc – Wicedyrektor LO im. Piotra Skargi

11. Informacji będących przedmiotem ustaleń kontroli udzielali i dokumenty przedstawiali:

- Pani Renata Konarzewska – nauczyciel prowadzący zajęcia

12. Nazwa i numer kontrolowanego projektu/umowy, Oś Priorytetowa/Działanie/Poddziałanie:

- Projekt pt. „Podniesienie kompetencji kluczowych oraz umiejętności z geografii i fizyki u uczniów LO Skargi”, RPMA.10.01.01-14-a260/18;
- Oś priorytetowa X. Edukacja dla rozwoju regionu,
- Działanie 10.1. Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży;
- Poddziałanie 10.1.1 Edukacja ogólna (w tym w szkołach zawodowych)

13. Wartość projektu (wartość dofinansowania oraz wkładu własnego):

- Całkowita wartość projektu: 378 862,50 zł
- Dofinansowanie: 344 537,50 zł
- Wkład własny: 34 325,00 zł

14. Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: nie dotyczy – wizyta monitoringowa.

15. Zakres kontroli: Zgodnie z Upoważnieniem nr 203 z dnia 07.05.2019r. kontrola dotyczyła prawidłowości wykorzystania środków Europejskiego Funduszu Społecznego dotyczących Osi Priorytetowej RPO WM 2014-2020 zgodnie z Upoważnieniem i wnioskiem o kontrolę.

Podczas wizyty monitoringowej weryfikacji poddano zgodność realizacji usługi (szkolenia) z zapisami wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowanie oraz z zasadami realizacji działania, wymaganiami programu operacyjnego oraz zasadami unijnymi i krajowymi, zgodnie z zakresem kontroli określonym w Wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014–2020 z dnia 3 marca 2018 r.

- ✓ Wniosek o dofinansowanie nr RPMA.10.01.01-14-a260/18 , z okresem realizacji projektu od 01.09.2018 r. do 30.06.2020 r.,

16. Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów (wskazać skontrolowane obszary dokumentacji, określić metodologię doboru próby dokumentów). – nie dotyczy (wizyta monitoringowa).

CZĘŚĆ B – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1. Ustalenia kontroli – opis zastanego stanu faktycznego w podziale na obszary badań kontrolnych:

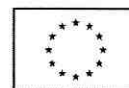
Wizyta monitoringowa, przeprowadzona została w dniu 10.05.2019r. o godzinie 12:25 w trakcie zajęć „Laboratorium Geografia” – Gr II . Zajęcia zostały zorganizowane dla grupy 10 uczestników. Podczas wizyty monitoringowej zostały rozdane ankiety dla uczestników zajęć.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono:

- Zajęcia były realizowane zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Zakres tematyczny danej formy wsparcia był zgodny z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu.
- Zajęcia były realizowane zgodnie z harmonogramem przekazanym do IP przez Beneficjenta.
- W dniu kontroli (wizyty monitoringowej) zgodnie z przesłanym harmonogramem przeprowadzonych w ramach projektu form wsparcia zajęcia prowadziła Pani Renata Konarzewska.
- Termin, oraz miejsce prowadzonego szkolenia były zgodne z harmonogramem zajęć, przekazanym przez Beneficjenta do MJWPU. Zajęcia odbywały się : Liceum Ogólnokształcące im. Piotra Skargi w Pułtusk, ul. Księdza Piotra Skargi 2, 06-100 Pułtusk
- Miejsce realizacji projektu (sala w której odbywały się zajęcia) były oznakowane w sposób prawidłowy (karta informacyjna na drzwiach, z odpowiednimi logami, tytułem projektu oraz z informacją o współfinansowaniu ze środków EFS). Promocja (w zakresie oznakowania miejsca zajęć) została przeprowadzona zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie.
- Na zajęciach była prowadzona lista obecności. W zajęciach zgodnie z listą obecności powinny uczestniczyć 10 osób . Podczas wizyty stwierdzono że w zajęciach uczestniczy 100% uczestników (tj. 10 osób).
- Po rozmowie z nauczycielem prowadzącym zajęcia Zespół kontrolujący stwierdził, iż w przedmiotowych zajęciach nie biorą udziału osoby niepełnosprawne.
- Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie usługa cateringowa/wyżywienie dla danych zajęć objętych wizytą monitoringową nie była przewidziana.
- Zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie przewidziany był zakup materiałów dydaktycznych (wskazane w Zadaniu 2 poz. 2) oraz pomocy dydaktycznych (wskazane w zadaniu 3 poz. 1-20). Podczas wizyty monitoringowej stwierdzono, że jednostka w której realizowany jest projekt (Liceum Ogólnokształcące im. Piotra Skargi) nie posiada przedmiotowych materiałów i pomocy dydaktycznych. W przedmiotowej kwestii beneficjent złożył wyjaśnienie, w których wskazał że:
 - „na laboratoria, w tym na laboratoria z geografii, w projekcie przewidziany został zakup materiałów dydaktycznych dla uczniów, ujęty w budżecie projektu na rok 2019 w ramach wydatku nr 2 zadania pn. „Kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych u uczniów”. Materiały dostarczone zostały do Starostwa Powiatowego w Pułtusk w kwietniu 2019r. W dniu 15 maja 2019 r. podjęta została przez Zarząd Powiatu w Pułtusk uchwała nr 91/2019 w sprawie przekazania w nieodpłatne użytkowanie szkole LO im. P. Skargi w Pułtusk ww. materiałów, a 17 maja 2019r. podpisany został protokół

przekazania tych materiałów szkole LO im. P. Skargi w Pułtusku. Materiały zostały dostarczone do szkoły w dniu 20.05.2019r.

- W budżecie projektu na rok 2019 zaplanowane zostały również zakupy na wyposażenie pracowni geograficznej ujęte w wydatkach nr 1-20 zadania pn. „Tworzenie warunków dla nauczania opartego na metodzie eksperymentu - wyposażenie pracowni przyrodniczej”. Zgodnie z harmonogramem projektu realizacja powyższego zadania zaplanowana została na okres X.2018 – II.2019. Z uwagi na powstałe trudności w ustaleniu szacunkowych wartości wybranych elementów wyposażenia ujętych w wydatkach zadania, wymagające w konsekwencji wprowadzenia drobnych zmian we wniosku o dofinansowanie i w systemie MEWA2.0, przedłużył się nieznacznie termin realizacji zadania. Wyposażenie pracowni geograficznej obejmowało m.in. zakup atlasów geograficznych i zestawów książek do geografii (wydatek nr 5 i 6). Materiały dostarczone zostały do Starostwa Powiatowego w Pułtusku w kwietniu 2019r. W dniu 15 maja 2019 r. podjęta została przez Zarząd Powiatu w Pułtusku uchwała nr 91/2019 w sprawie przekazania w nieodpłatne użytkowanie szkole LO im. P. Skargi w Pułtusku materiałów, a 17 maja 2019r. podpisany został protokół przekazania tych materiałów szkole LO im. P. Skargi w Pułtusku. Materiały zostały dostarczone do szkoły w dniu 20.05.2019r. Dostawa pozostałych elementów wyposażenia pracowni geograficznej (wydatki nr 1-4 i 7-20) nastąpi najpóźniej do 20.06.2019r. zgodnie z podpisanymi z Wykonawcami umowami. Po podpisaniu protokołu odbioru bez zastrzeżeń Wykonawcy wystawią faktury a następnie podjęta zostanie uchwała Zarządu Powiatu w Pułtusku w sprawie przekazania w nieodpłatne użytkowanie sprzętów i materiałów dydaktycznych szkole LO im. P. Skargi w Pułtusku. Planuje się, że do końca VI.2019r. szkoła LO im. P. Skargi w Pułtusku będzie w posiadaniu zakupionego wyposażenia w ramach zadania i będzie mogła przygotować pracownię zarówno geograficzną jak i fizyczną do zajęć z uczniami”.
- Zespół kontrolujący na podstawie przeprowadzonej ankiety/wywiadu podczas kontroli z uczestnikami zajęć oraz informacji zamieszczonych przez uczestników w ankiecie monitoringowej stwierdził, że uczestnicy są zadowoleni z udziału w zajęciach. Średnia ocena zajęć uplasowała się na poziomie 4,18 (maksymalne 5 pkt.) weryfikacja na podstawie pyt. 5 ankiety monitoringowej.
- Na podstawie wypełnionych przez uczestników projektu ankiet monitoringowych można stwierdzić, że bardzo dobrze ocenili oni przygotowanie merytoryczne oraz sposób przekazywania wiedzy przez prowadzącego zajęcia.
- Zespół kontrolujący na podstawie informacji zamieszczonych przez uczestników w ankiecie monitoringowej stwierdził, że nie wszyscy uczestnicy wiedzą, iż biorą udział w projekcie dofinansowanym z EFS (z 10 uczestników tylko 3 osoby wskazały w ankiecie Europejski Fundusz Społeczny).
- Zespół kontrolujący na podstawie przeprowadzonej ankiety/wywiadu podczas kontroli z uczestnikami szkolenia oraz informacji zamieszczonych przez uczestników w ankiecie monitoringowej stwierdził, że uczestnicy nie zgłaszali zastrzeżeń odnośnie realizacji projektu.



- Na dzień wizyty monitoringowej strona internetowa beneficjenta (bip.powiatpultuski.pl) na której można znaleźć informacje o projekcie, jest zgodna ze standardem WCAG 2.0.

2. Wnioski z przeprowadzonej kontroli:

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych (wizyta monitoringowa) w trakcie zajęć „Laboratorium Geografia” Zespół kontrolujący potwierdził, że projekt jest faktycznie realizowany w wyznaczonym przez beneficjenta miejscu, godzinach oraz zakresie tematycznym wskazanych w harmonogramie zajęć.

Ponadto stwierdzono uchybienia które zostały opisane w informacji pokontrolnej w punkcie „B” – Część B – pkt. 2.

A. Stwierdzone wydatki niekwalifikowalne: nie stwierdzono

w tym nieprawidłowości w rozumieniu Wytycznych w zakresie sposobu korygowania i odzyskiwania nieprawidłowych wydatków oraz raportowania nieprawidłowości w ramach programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020: nie dotyczy

B. Stwierdzone inne uchybienia:

Istotne

Uchybienie 1.

Zespół kontrolujący na podstawie informacji zamieszczonych przez uczestników w ankiecie monitoringowej stwierdził, że nie wszyscy uczestnicy wiedzą, iż biorą udział w projekcie dofinansowanym z EFS (z 10 uczestników tylko 3 osoby wskazały w ankiecie Europejski Fundusz Społeczny).

Uchybienie 2:

Podczas wizyty monitoringowej stwierdzono, że jednostka w której realizowany jest projekt nie posiada przewidzianych w wniosku o dofinansowanie materiałów dydaktycznych (wskazane w Zadaniu 2 poz. 2) oraz pomocy dydaktycznych (wskazane w zadaniu 3 poz. 1-20).

3. Spis dokumentów przekazanych jednostce kontrolującej:

1. Wyjaśnienia Beneficjenta
2. Kopia dziennika zajęć.
3. Kopia listy obecności.
4. Ankiety monitoringowe (10 szt.)

4. Data sporządzenia Informacji pokontrolnej: 27.05.2019r.

Załącznik: Lista sprawdzająca do przeprowadzenia wizyty monitoringowej (sporządzona w jednym egzemplarzu w aktach kontroli).

Wymienione w treści Informacji pokontrolnej dowody kontroli dostępne są do wglądu w Wydziale Kontroli Projektów EFS Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych, ul. Jagiellońska 74, 03-301 Warszawa.

Akceptuję informację pokontrolną w częściach A i B nie wnosząc zastrzeżeń/z zastrzeżeniami* stanowiącymi załączniki:

.....
.....
.....

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020:

1. Kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona może zgłosić w terminie 14 dni od dnia doręczenia informacji pokontrolnej uzasadnione zastrzeżenia do ustaleń zawartych w części A i B przedmiotowej informacji.
2. Zastrzeżenia do informacji pokontrolnej wraz z zaakceptowanym w pozostałym zakresie jednym egzemplarzem informacji pokontrolnej kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba upoważniona przesyła do jednostki kontrolującej.
3. Jeżeli jednostka kontrolowana nie zgłasza zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, kierownik jednostki kontrolowanej lub osoba przez niego upoważniona podpisuje przesłaną informację pokontrolną i przekazuje ją do jednostki kontrolującej w terminie do 14 dni od dnia doręczenia.
4. W przypadku przekroczenia terminu określonego w pkt. 1 kierownik jednostki kontrolującej odmawia rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Podpis członków zespołu
kontrolującego,
w tym kierownika zespołu
kontrolującego

Kierownik jednostki kontrolowanej
lub osoba przez niego upoważniona:


STAROSTA
WICESTAROSTA
Jan Zaleski
(data) (imię i nazwisko) Beata Józwiak

27.05.2019 
(data) (imię i nazwisko) Przemysław Mioduszewski (stanowisko) Główny Specjalista
03.06.2019 
(data) (imię i nazwisko) Maciej Kowalewski (stanowisko)

Podpis eksperta (w przypadku uczestnictwa w kontroli)

.....
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)

*niepotrzebne skreślić

CZĘŚĆ C – ZALECENIA POKONTROLNE

1. Podstawa prawna:

- 1.1. art. 25 ust. 9 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014 – 2020 2020;
- 1.2. Rozdział 5 Podrozdział 5.2, pkt. 10), lit. d) Wytucznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014 – 2020,
- 1.3. § 5 ust. 14 Porozumienia Nr 1-RF/RF-II-BF/P/15/PZ z dnia 2 lipca 2015 r. w Sprawie Realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 zawartego pomiędzy Zarządzeniem Województwa Mazowieckiego, a Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych,

1.4 § 21 umowy nr RPMA.10.01.01-14-a260/18-00 o dofinansowanie projektu pt. "Podniesienie kompetencji kluczowych oraz umiejętności z geografii i fizyki u uczniów LO Skargi", zawartej w dniu 17 października 2018r. pomiędzy Województwem Mazowieckim reprezentowanym przez Zarząd Województwa Mazowieckiego, w imieniu którego działa Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych, a Beneficjentem - Powiatem Pułuskim.

1.5 wynik kontroli planowej/~~doraźnej*~~ w trakcie/~~na zakończenie~~ realizacji projektu w miejscu realizacji projektu/~~w siedzibie beneficjenta/wizyty~~ monitoringowej – przeprowadzonej w dniu 10.05.2019r., przekazując zalecenia pokontrolne

2. Ocena kontrolowanej działalności wynikająca z ustaleń po przeprowadzonej kontroli, oraz uwagi i wnioski zmierzające do usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości / uchybień:

I) **Stwierdzono wydatki niekwalifikowalne dotyczące** – nie dotyczy – nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych.

a) opis stanu faktycznego

nie dotyczy

b) uzasadnienie uznania wydatków za niekwalifikowalne w projekcie

nie dotyczy

c) wydatki niekwalifikowalne – nie dotyczy

d) zalecenia/ działania podjęte przez IP zmierzające do usunięcia stwierdzonych wydatków niekwalifikowanych nieprawidłowości, do podjęcia których zobowiązuje się Beneficjenta – nie dotyczy

II) Stwierdzono inne uchybienia dotyczące

a) Zalecenia/uwagi i wnioski zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień:

Istotne:

Uchybienie 1.

Zespół kontrolujący na podstawie informacji zamieszczonych przez uczestników w ankiecie monitoringowej stwierdził, że nie wszyscy uczestnicy wiedzą, iż biorą udział w projekcie dofinansowanym z EFS (z 10 uczestników tylko 3 osoby wskazały w ankiecie Europejski Fundusz Społeczny).

Uchybienie 2:

Podczas wizyty monitoringowej stwierdzono, że jednostka w której realizowany jest projekt nie posiada przewidzianych w wniosku o dofinansowanie materiałów dydaktycznych (wskazane w Zadaniu 2 poz. 2) oraz pomocy dydaktycznych (wskazane w zadaniu 3 poz. 1-20).

Uchybienie 1 - Zalecenie 1.

Zobowiązuje się Beneficjenta do skutecznego poinformowania wszystkich uczestników projektu o dofinansowaniu z EFS. W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do przesłania w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszych zaleceń:

- pisemnego zobowiązania do każdorazowego informowania uczestników projektów z jakiego funduszu współfinansowany jest projekt.

Realizacja zalecenia może zostać zweryfikowana podczas kolejnej kontroli projektu.

Uchybienie 2 - Zalecenie 1.

Mając na uwadze wyjaśnienia beneficjenta nie sformułowano zaleceń pokontrolnych wzywających do zakupu i dostarczenia przedmiotowych pomocy i materiałów dydaktycznych. Dodatkowo zobowiązuje się beneficjenta do dokonania stosownych zmian/aktualizacji we wniosku o dofinansowanie (przy najbliższej aktualizacji wniosku o dofinansowanie) tj. harmonogramie realizacji projektu zgodnie ze stanem faktycznym/etapem realizacji projektu. Prawidłowość realizacji tego zalecenia zostanie zweryfikowana przez wydział wdrażania na etapie zatwierdzania zaktualizowanego wniosku o dofinansowanie.

Pouczenie:

1. Zobowiązuje się jednostkę kontrolowaną do pisemnego poinformowania jednostki kontrolującej o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań nałożonych na nią niniejszymi zaleceniami, w terminie 14 dni od dnia otrzymania niniejszych zaleceń.

Kontrolujący:

27.05.2014 *[Signature]*
Główny Specjalista
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)
Przemysław Mioduszeński

03.06.2014 *[Signature]*
Główny Specjalista
(data) (imię i nazwisko) (stanowisko)
Maciej Kowalewski

Akceptowane przez:
Kierownik
Wydziału Kontroli Projektów EFS

03.06.2014 *[Signature]*
Katarzyna Sarniak
(data i podpis Kierownik WKP-S/ Zastępca Kierownika WKP-S)

Zatwierdzone przez: s. EFS

ZU19 -00- 03



Eizyia szymunik

(data i podpis Dyrektora MJWPU/ZD-EFS)

* Niepotrzebne skreślić.



Fundusze Europejskie
Program Regionalny

Mazowsze.
serce Polski

Unia Europejska
Europejski Fundusz Społeczny

