

## Protokół z kontroli na miejscu realizacji projektu dofinansowanego ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie

Sporządzony w dniu 19.11.2024 r. przez Przemysława Koniecko i Paulinę Świtaj-Sieklucką zgodnie z upoważnieniem stałym Prezesa Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie.

|                                             |                                                                                                             |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Data dokonanej kontroli:                    | 12.11.2024 r.                                                                                               |
| Jednostka kontrolująca:                     | WFOŚiGW w Olsztynie                                                                                         |
| Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:   | Porozumienie zawarte z Gminą Kurzętnik oraz Instrukcja Wykonawcza WFOŚiGW w Olsztynie                       |
| Podmiot kontrolowany                        | Gmina Kurzętnik – Punkt konsultacyjno – informacyjny „Czyste Powietrze”                                     |
| Adres podmiotu kontrolowanego:              | ul. Grunwaldzka 39, 13-306 Kurzętnik                                                                        |
| Miejsce kontroli                            | siedziba beneficjenta – miejsce realizacji projektu                                                         |
| Nazwa projektu                              | Porozumienie dot. zasad promocji oraz realizacji Programu Priorytetowego Czyste Powietrze na terenie Gminy. |
| Umowa nr/z dnia                             | Porozumienie z dnia 26-05-2021 r. z późn.zm.                                                                |
| Osoba odpowiedzialna za realizację projektu | Adam Głowacki – Wójt Gminy Kurzętnik                                                                        |
| Osoba do kontaktów:                         | Justyna Grześkowiak - Mówińska                                                                              |
| Cel kontroli:                               | Potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z zapisami Porozumienia,                                          |
| Okres poddany kontroli:                     | 14.09.2022 r. – 05.07.2023 r.                                                                               |

### **INFORMACJE O PROJEKCIE ZGODNIE Z WNIOSEM O DOFINANSOWANIE I UMOWĄ O DOFINANSOWANIE**

|                                                                                                                          |                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Data rozpoczęcia zadania                                                                                                 | 14.09.2022 r.                                                                                   |
| Data zakończenia zadania                                                                                                 | 05.07.2023 r. (na podstawie sprawozdania rocznego) – projekt w dalszym ciągu jest kontynuowany. |
| Planowany koszt inwestycji                                                                                               | Pokryto koszty w kwocie 35.000,00 zł – NFOŚiGW                                                  |
| Wydatki poniesione od początku realizacji zadania (na podstawie dokumentów potwierdzających zapłatę na rzecz wykonawców) | 35.000,00 zł                                                                                    |
| Stopień realizacji inwestycji (stosunek wydatków poniesionych do kosztu zadania)                                         | 100 %                                                                                           |

Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie

*Handwritten signature/initials*

## I. USTALENIA KONTROLI:

### **1. Zgodność realizacji projektu z podpisanym Porozumieniem:**

W toku prowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano zgodność realizacji projektu z Porozumieniem z dnia 26-05-2021 r. zmienionego aneksem nr 1/2022 z dnia 14.09.2022 zawartym pomiędzy WFOŚiGW w Olsztynie a Gminą Kurzętnik w zakresie przedstawionym we wnioskach o wypłatę środków oraz sprawozdaniu rocznym.

- wniosek o wypłatę środków nr 1, (za okres od 01-07-2022 r. do 30-09-2022 r.) z dnia 19-10-2021r., (przesłano za pośrednictwem ePUAP 19-10-2022 r.) – termin zachowano;
- wniosek o wypłatę środków nr 2 (za okres od 01-10-2022 r. do 31-12-2022 r.) z dnia 16-01-2023 r., (przesłano za pośrednictwem ePUAP 16-01-2023 r.) – termin zachowano;
- wniosek o wypłatę środków nr 3 (za okres od 01-01-2023 r. do 31-03-2023 r.) z dnia 19-04-2023 r. (przesłano za pośrednictwem ePUAP 19-04-2023 r.) – termin zachowano;
- wniosek o wypłatę środków nr 4 (za okres od 01-04-2023 r. do 30-06-2023 r.) z dnia 5-07-2023 r. (przesłano za pośrednictwem ePUAP 05-07-2023 r.) – termin zachowano;

Sprawozdanie roczne za okres 01.07.2022 r. do 30.06.2023 r. z dnia 05-07-2023 r.

*Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.*

### **2. Zakres finansowy:**

WFOŚiGW w Olsztynie zgodnie z zawartym Porozumieniem przekazał Gminie Kurzętnik środki udostępnione przez WFOŚiGW w wysokości: 35.000,00 zł.

Do złożonych wniosków o wypłatę środków Beneficjent załączył następujące dokumenty:

- Faktura VAT nr 4615FV220B z dnia 30.09.2022 r. na kwotę brutto 1.250,00 zł wystawiona przez Grupa WM Sp. z o.o., ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn za ogłoszenie w prasie promujące Program „Czyste Powietrze” oraz działania punktu konsultacyjnego w Urzędzie Gminy Kurzętnik (1 wniosek o płatność);
- Faktura nr 26/12/2022 z dnia 28.12.2022 na kwotę brutto 1.845,00 zł wystawiona przez ESKA Reklamy Sławińska Angelika, ul. Dworcowa 9B, 13-306 Kurzętnik za wykonanie notesów z nadrukiem „Czyste Powietrze”;
- Faktura nr FV 1/12/2022 z dnia 20.12.2022 na kwotę brutto 1.500,00 zł wystawiona przez Informatyczny Expert Sp. z o.o., ul. Okólna 50, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie za umieszczenie na stronie BIP informacji promującej Program Czyste Powietrze i punkcie konsultacyjnym- wyd. III;
- Faktura nr 5410FV220B z dnia 25.11.2022 na kwotę brutto 1.250,00 zł wystawiona przez Grupa WM Sp. z o.o., ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn za ogłoszenie w prasie promujące Program Priorytetowy Czyste Powietrze oraz działania punktu konsultacyjnego;
- Faktura nr FV 11/10/2022 z dnia 31.10.2022 na kwotę brutto 1.500,00 zł wystawiona przez Informatyczny Expert Sp. z o.o., ul. Okólna 50, 13-300 Nowe Miasto Lubawskie za umieszczenie na stronie BIP informacji promującej Program Czyste Powietrze i punkcie konsultacyjnym – wyd. II;
- Faktura nr 5066FV220B z dnia 28.10.2022 r. na kwotę 1.250,00 zł brutto wystawiona przez Grupa WM Sp. z o.o., ul. Tracka 5, 10-364 Olsztyn za ogłoszenie w prasie promujące Program Priorytetowy Czyste Powietrze oraz działania punktu konsultacyjnego;
- Faktura nr FS2021000780323 z dnia 24.03.2023 r. na kwotę brutto 619,19 zł wystawiona przez BRESSE POL Sp. z o.o., ul. Szosa Chełmińska 26, 87-100 Toruń za zakup atr. spożywczych na spotkania informacyjne dot. Programu Czyste Powietrze;
- Faktura nr 296/MAG/2023 z dnia 13.03.2023 r. na kwotę brutto 6.200,00 zł wystawiona przez MEDIA- SOFT Zieliński Andrzej, ul. Henryka Sienkiewicza 2, 13-306 Kurzętnik za zakup projektora ACER wraz z ekranem

- projekcyjnym;
- Faktura FS2021000600523 z dnia 25.05.2023 r. na kwotę brutto 554,18 zł wystawiona przez BRESSE POL Sp. z o.o., ul. Szosa Chełmińska 26, 87-100 Toruń za zakup art. spożywczych na spotkania informacyjne dot. Programu Czyste Powietrze;
  - Faktura nr FV-F/000001/23 z dnia 24.05.2023 r. na kwotę brutto 979,08 zł wystawiona przez ABT Grupa Sp. z o.o., ul. Dworcowa 26, 87-140 Chełmża za zakup toreb bawełnianych z nadrukiem na potrzeby działania punktu konsultacyjnego;
  - Faktura nr 577/MAG/2023 z dnia 18.05.2023 r. na kwotę brutto 9.300,00 zł wystawiona przez MEDIA- SOFT Zieliński Andrzej, ul. Henryka Sienkiewicza 2, 13-306 Kurzętnik za zakup drona z czujką smogu na potrzeby identyfikowania punktowych zanieczyszczeń na terenie Gminy Kurzętnik – z dotacji rozliczono 6.943,99 zł;
  - Faktura nr FVS/0807/05/2023 z dnia 15.05.2023 r. na kwotę brutto 787,20 zł wystawiona przez AB-RYSIK Alina Betlejewska, ul. Gajdy 2, 87-300 Brodnica za zakup materiałów eksploatacyjnych do drukarki wykorzystywanej w punkcie konsultacyjnym;
  - Faktura nr 037/2023 z dnia 10.05.2023 r. na kwotę brutto 1.500,00 zł wystawiona przez GEmini Foto-Video Marcin Sarnowski ul. Warszawska 28a/28, 14-260 Lubawa za realizację materiału video dot. Programu Czyste Powietrze i działania punktu konsultacyjnego.
  - Zestawienia dokumentów potwierdzających poniesienie kosztów utworzenia i obsługi punktu konsultacyjno-informacyjnego – koszty osobowe (Załączniki nr 2 do wniosków o wypłatę środków)
    - za okres: 1.07.2022-30.09.2022 r. na kwotę: 717,84 zł (rozliczono dodatek specjalny za VIII-IX 2022 r.)
    - za okres: 01.10.2022-31.12.2022 r. na kwotę: 2.153,52 zł (rozliczono dodatek specjalny za X-XII 2022 r.)
    - za okres: 01.01.2023-31.03.2023 r. na kwotę: 3.397,78 zł (rozliczono dodatek specjalny za I-III 2023 r.)
    - za okres: 01.04.2023-30.06.2023 r. na kwotę: 2.552,22 zł (rozliczono dodatek specjalny za IV-V 2023 r.)

Na podstawie Porozumienia w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin jednostka przedstawiła następujące dokumenty::

- Faktury nr 1654/MAG/2022 z dnia 27.12.2022 r. na kwotę brutto 6.050,00 zł wystawiona przez MEDIA- SOFT Zieliński Andrzej, ul. Henryka Sienkiewicza 2, 13-306 Kurzętnik za zakup sprzętu do stanowiska komputerowego w punkcie konsultacyjnym – telefon bezprzewodowy oraz kserokopiarka Konica Minolta;
- Faktury nr FS2021000791222 z dnia 20.12.2022 na kwotę brutto 587,97 zł wystawiona przez BRESSE POL Sp. z o.o., ul. Szosa Chełmińska 26, 87-100 Toruń za zakup art. spożywczych na spotkania informacyjne dot. Programu Czyste Powietrze;
- Faktury nr FS2021000731022 z dnia 18.10.2021 r. na kwotę brutto 253,63 zł wystawiona przez BRESSE POL Sp. z o.o., ul. Szosa Chełmińska 26, 87-100 Toruń za zakup art. spożywczych na spotkania informacyjne dot. Programu Czyste Powietrze;
- Faktury nr 1292/12/22/B z dnia 16.12.2022 r. na kwotę brutto 933,21 zł wystawiona przez Neo – System ul. Podgórna 80B, 87-300 Brodnica za zakup materiałów eksploatacyjnych do drukarki wykorzystywanej w punkcie konsultacyjnym;
- Faktury nr 1343/MAG/2022 z dnia 3.11.2022 r. na kwotę brutto 5.986,00 zł wystawiona przez MEDIA- SOFT Zieliński Andrzej, ul. Henryka Sienkiewicza 2, 13-306 Kurzętnik za zakup zestawu komputerowego wraz z oprogramowaniem MS Office;
- Faktury nr 17/10/2022 z dnia 18.10.2022 r. na kwotę brutto 3.000,00 zł wystawiona przez FUTURE MEDIA Sp. z o.o., ul. 18 stycznia 97d, 87-300 Brodnica za usługę promocji Programu „Czyste Powietrze” oraz działania punktu konsultacyjnego;
- Faktura nr 1270/MAG/2022 z dnia 17.10.2022 na kwotę brutto 5.897,00 zł wystawiona przez MEDIA- SOFT Zieliński Andrzej, ul. Henryka Sienkiewicza 2, 13-306 Kurzętnik za zakup sprzętu przeznaczonego na wyposażenie stanowiska komputerowego dla punktu konsultacyjnego

*[Signature]*



Ww. faktury nie były finansowane na podstawie Porozumienia zmienionego aneksem z dnia 14.09.2022 r.

W trakcie przeprowadzonych czynności kontrolnych zweryfikowano wszystkie dokumenty źródłowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesione koszty kwalifikowane wykazane przez Beneficjenta we wnioskach o wypłatę środków objętych kontrolą.

Stwierdzono, że Gmina Kurzętnik posiada pełną dokumentację finansowo - księgową dotyczącą realizacji Porozumienia. Kopie dowodów księgowych zrealizowanych kosztów załączonych do wniosków o wypłatę środków są zgodne z oryginalną dokumentacją posiadaną przez Beneficjenta.

Zespół kontrolujący stwierdził, że wszystkie wydatki ujęte we wnioskach o wypłatę środków zostały faktycznie poniesione.

Na podstawie złożonych wniosków o wypłatę środków ustalono, że Gmina Kurzętnik w zakresie realizacji zadań zgodnie z zapisami Porozumienia poniosła koszty na kwotę ogółem 35.000,00 zł brutto, w tym:

- koszty osobowe: 8.821,36 zł;
- prowadzenie działań edukacyjnych i informacyjnych: 13.034,65 zł;
- wyposażenie: 13.143,99 zł.

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że w okresie objętym kontrolą punkt konsultacyjno-informacyjny prowadzony był przez pracownika Gminy, który otrzymywał dodatek specjalny z tytułu okresowego zwiększenia obowiązków służbowych związanych z realizacją zadań zawartego Porozumienia. Dodatek specjalny przyznano na podstawie Zarządzenia nr 173/2021 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie ustalania Regulaminu Wynagradzania Pracowników Zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Kurzętniku oraz Zarządzenia nr 31/2019 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 13 maja 2019 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Pracy Urzędu Gminy Kurzętnik..

Zgodnie z zapisami załącznika nr 4 do Porozumienia w przypadku przyznania dodatków specjalnych pracownikowi oddelegowanemu do prowadzenia punktów konsultacyjnych należy:

- a) sporządzić dokument przyznający dodatek zadaniowy, w którym powinien zostać wyszczególniony zakres zadań oraz planowana liczba godzin pracy,
- b) sporządzić dokument odzwierciedlający całkowity czas pracy, np. karty czasu pracy,
- c) dokument, o którym mowa w pkt. B powinien być zatwierdzony przez osobę upoważnioną.

Sporządzono dokumenty przyznające dodatek specjalny w okresie objętym kontrolą – dane dot. sporządzonych kart czasu pracy opisano w części 3 „Zakres rzeczowy”.

W ramach kosztów osobowych rozliczono dodatek specjalny pracownika prowadzącego punkt wraz z kosztami składki na ubezpieczenie społeczne.

W trakcie weryfikacji dokumentów źródłowych potwierdzających prawidłowość rozliczenia kosztów osobowych stwierdzono, że dodatek specjalny był przyznawany pracownikowi prowadzącemu w różnych wysokościach w trakcie trwania – oświadczenie Beneficjenta z dnia 15.11.2024 r. Zgodnie z przedstawionymi do kontroli listami płac przyznano następujące kwoty dodatku specjalnego, które zostały wskazane w załącznikach nr 1 do wniosku o wypłatę środków dot. kosztów osobowych w poszczególnych kwartałach:

- a) od września do grudnia 2022 r. 600,00 zł miesięcznie,
- b) w roku 2023:
  - za styczeń 1.200,00 zł,
  - za luty 1.200,00 zł z powodu zwolnienia lekarskiego kwota uległa proporcjonalnemu zmniejszeniu,
  - za marzec 600,00zł,
  - za kwiecień 600,00 zł,

- za maj 1533,26 zł.

Zróżnicowanie w wysokości przyznanych dodatków, zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta, wynikają z okresowego zwiększenia intensywności pracy Punktu konsultacyjnego.

Kwota przyznanego dodatku specjalnego nie przekroczyła 40% wynagrodzenia zasadniczego pracownika, co było zgodne z §9 ust. 3 Regulaminu Wynagradzania Pracowników Zatrudnionych w Urzędzie Gminy w Kurzętniku.

Zmiana wysokości przyznanego dodatku specjalnego nie ma wpływu na kwalifikowalność kosztów.

Zakupione w ramach realizacji Porozumienia wyposażenie zostało wprowadzone do ewidencji pozostałych środków trwałych:

- dron z czujką smogu - nr inwentarzowy: 781/2023/69;

- projektor ACER wraz z ekranem projekcyjnym - nr inwentarzowy: 487/2023/14;

Zgodnie z Oświadczeniem osoby wykonującej zadania i kompetencje Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 24.10.2022 r. stanowiącym załącznik nr 5 do zawartego Porozumienia podatek VAT stanowi koszt kwalifikowany przedmiotowego projektu.

*Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.*

### 3. Zakres rzeczowy:

Na podstawie zawartego Aneksu nr 1/2022 z dnia 14-09-2022r. do Porozumienia z dnia 26-05-2021 r. z późniejszymi zmianami w okresie od dnia 01-07-2022 r. do 30-06-2023 r. złożono 4 wnioski o płatność wraz z wymaganymi załącznikami, w tym sprawozdania kwartalne oraz jedno sprawozdanie roczne.

- 1 sprawozdanie kwartalne złożone terminowo (19-10-2022r.) za okres 01-07-2022r. – 30-09-2022 r., wykazano:

144 godzin pracy, 173 konsultacje, 19 wizyt domowych, 1 spotkanie w dniu 27-09-2022 r.

W dniu kontroli przedstawiono karty czasu pracy wraz z zakresem konsultacji za miesiące lipiec, sierpień oraz wrzesień; łącznie 139 godzin, 140 konsultacji, 18 wizyt domowych oraz listę obecności uczestników szkolenia (7 osób) – rozbieżności.

- 2 sprawozdanie kwartalne złożone terminowo za okres 01-10-2022r. – 31-12-2022r., wykazano:

141 godziny pracy, 135 konsultacji, 75 wizyt domowych, 1 spotkanie w dniu 07-12-2022r.

W dniu kontroli przedstawiono karty czasu pracy wraz z zakresem konsultacji za miesiące październik, listopad oraz grudzień; łącznie 140 godzin, 112 konsultacji, 27 wizyt domowych oraz listę obecności uczestników szkolenia (10 osób) - rozbieżności.

- 3 sprawozdanie kwartalne złożone terminowo za okres 01-01-2023r. – 31-03-2023r. wykazano:

141 godzin pracy, 167 konsultacji, 15 wizyt domowych, w danym kwartale nie przeprowadzono spotkania z mieszkańcami.

W dniu kontroli przedstawiono karty czasu pracy wraz z zakresem konsultacji za miesiące styczeń, luty oraz marzec; łącznie 146 godzin, 170 konsultacji, 15 wizyt domowych oraz listę obecności uczestników szkolenia (10 osób) - rozbieżności.

- 4 sprawozdanie kwartalne złożone terminowo za okres 01-04-2023r. – 30-06-2023r., wykazano:

146 godziny pracy, 223 konsultacje, 27 wizyt domowych, 1 spotkanie w dniu 09-05-2023r.

W dniu kontroli przedstawiono karty czasu pracy wraz z zakresem konsultacji za miesiące kwiecień, maj oraz czerwiec; łącznie 146 godzin, 223 konsultacji, 27 wizyt domowych oraz listę obecności uczestników szkolenia (21 osób).

W weryfikowanym materiale stwierdzono rozbieżności w licznie przeprowadzonych konsultacji, czasu pracy i wizyt domowych wykazanych w kartach czasu pracy a składanymi sprawozdaniami (sprawozdanie 1-3). W dniu kontroli przedłożono oświadczenie w którym wyjaśniono iż rozbieżności wynikają z faktu nieewidencjonowania części

konsultacji oraz godzin pracy ze względu na przenikanie się zadań Punktu a pracą inspektora ds. gospodarki energetycznej.

W ramach złożonego w dniu 05-07-2023 r. wniosku o wypłatę środków oraz 4 sprawozdania kwartalnego złożono również sprawozdanie roczne za okres od lipca 2022 do czerwca 2023. W sprawozdaniu rocznym zsumowano poszczególne wartości ze sprawozdań kwartalnych co dało 572 godzin pracy, 698 udzielone konsultacje, 136 wizyt domowych oraz 3 spotkań.

**Na podstawie okazanych dokumentów potwierdzono 571 godzin pracy punktu (1 mniej). Rozbieżność została wyjaśniona w dniu kontroli, sporządzono odpowiednie oświadczenie, 645 konsultacje (53 mniej), 75 wizyt domowych (61mniej) oraz 3 spotkań.**

Punkt konsultacyjny został prawidłowo oznakowany. Punkt konsultacyjny działa codziennie w godzinach pracy Urzędu tj. od poniedziałku do piątku od 7:30 do 15:30. W Punkcie Konsultacyjnym oraz w budynku Urzędu w dniu kontroli były dostępne materiały informacyjne dotyczące PP CP. Stanowisko pracy posiada podłączone do Internetu oraz możliwość wydruku. Na tablicach ogłoszeń w Urzędzie oraz na zewnątrz zamieszczono informacje dot. Gminnego Punktu Konsultacyjnego wraz z danymi udostępnionymi przez WFOŚiGW w Olsztynie. Na głównej stronie internetowej Gminy Kurzętnik istnieje link przekierowujący na stronę dot. PP CP oraz w aktualnościach pojawiają się informacje o programie np.: [https://dev.kurzetnik.pl/PL/3344/Program Czyste Powietrze/](https://dev.kurzetnik.pl/PL/3344/Program_Czyste_Powietrze/) <https://dev.kurzetnik.pl/PL/3016/5/>.

W ramach promocji PP CP nagrano filmik informacyjny, zakupiono torby płóciennę z logiem programu oraz notesy. (dok. fotograficzna, informacje na podstawie sprawozdania).

W ramach kosztów kwalifikowanych (przedstawionych faktur) zakupiono: reklamy w prasie dot. PP CP oraz Gminnego Punktu Konsultacyjno – Informacyjnego, notesy oraz torby płóciennę z logo Czyste Powietrze, materiały eksploatacyjne (tonery), rzutnik Acer wraz z ekranem, drona z czujnikiem smogu, poczęstunek na spotkania informacyjne.

W badanym okresie Gmina Kurzętnik realizowała Porozumienie w sprawie dodatkowego finansowania dla najbardziej aktywnych gmin w ramach którego zakupiono do Punktu: niszczarkę Rexel, drukarkę Brother, myszkę i klawiaturę, zestaw komputerowy DELL z oprogramowaniem, toner, telefon panasonic, kserokopirka Konica Minolta C360.

Na podstawie otrzymanych dokumentów, wglądu w system informatyczny FINN oraz dokumentacji fotograficznej powyższe wartości zostały potwierdzone.

*Stwierdzono uchybienia w badanym zakresie*

#### 4. Informacja i promocja

Beneficjent posiada informacje dot. Punktu konsultacyjnego na stronie internetowej.

*Nie stwierdzono uchybień w badanym zakresie.*

## II. ZALECENIA POKONTROLNE:

Należy skorygować złożone sprawozdania kwartalne za 3 i 4 kwartał roku 2022, oraz 1 kwartał roku 2023. Wraz z aktualizacją sprawozdań kwartalnych należy poprawić sprawozdanie roczne za okres 1-07-2022 do 30-06-2023r.

### III UWAGI:

Brak

### Pouczenie

Podmiot kontrolowany odsyła podpisany protokół w terminie **14 dni kalendarzowych** od daty jej otrzymania. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje, przed podpisaniem protokołu, prawo zgłoszenia uzasadnionych uwag i zastrzeżeń do treści ustaleń zawartych w terminie 14 dni kalendarzowych od daty otrzymania niniejszej informacji. Zastrzeżenia i uwagi wniesione przez podmiot kontrolowany do treści ustaleń zawartych w przedmiotowym protokole wniesione po wyznaczonym terminie nie będą rozpatrywane i nie podlegają uwzględnieniu przez WFOŚiGW w Olsztynie.

WFOŚiGW w Olsztynie dokona analizy zasadności wniesienia uwag. Uznanie zastrzeżeń będzie skutkowało dokonaniem stosownych zmian w treści protokołu.

Podpisanie informacji pokontrolnej jest równoznaczne z przyjęciem zobowiązania wykonania wszystkich zaleceń pokontrolnych.

Dokumenty uzyskane podczas kontroli znajdują się w dokumentacji pokontrolnej.

Protokół sporządza się w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron.

### Sporządził:

19/11/2024  
KIEROWNIK ZESPOŁU  
*Przemysław Koniecko*  
data, podpis  
SPECJALISTA  
25/11/2024  
*Paulina Świątek-Sieklacka*  
data, podpis

### Sprawdził:

25/11/2024  
PREZES ZARZĄDU  
*Bartosz Nowicki*  
data, podpis

### Zatwierdził:

25/11/2024  
PREZES ZARZĄDU  
*Bartosz Nowicki*  
data, podpis

### Podmiot Kontrolowany:

**GMINA KURZĘTNIK**  
ul. Grunwaldzka 39  
13-306 Kurzętnik  
NIP 8771475550, Reg. 87111891

**WÓJT**  
*Adam Głowacki*  
data, podpis

