

RAPORT Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

NR 02/313,322,323/7/19

(nr woj./nr działania/ nr kolejny/rok)

PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013

R-01/167

ZNAK SPRAWY WS-I-W.052.1.9.2012 UM02-6922-UM020009/12	NR IDENTYFIKACYJNY								
	0	6	2	5	3	6	5	8	4

I. DANE NA TEMAT KONTROLI (wg UM)

Nazwa działania:	313, 322, 323 „Odnowa i rozwój wsi”	Data otrzymania zlecenia	07.02.2019 <small>dd/mm/rrrr</small>												
Nazwa operacji:	„Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania”														
Rodzaj czynności kontrolnych:	<table border="0"> <tr> <td>1. Wizytacja w miejscu</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>3. Kontrola ex post w wyniku typowania</td> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>4. Kontrola zadania w trakcie realizacji</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>5. Kontrola uzupełniająca</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>6. Wizytacja uzupełniająca</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> </table>			1. Wizytacja w miejscu	<input type="checkbox"/>	2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania	<input type="checkbox"/>	3. Kontrola ex post w wyniku typowania	<input checked="" type="checkbox"/>	4. Kontrola zadania w trakcie realizacji	<input type="checkbox"/>	5. Kontrola uzupełniająca	<input type="checkbox"/>	6. Wizytacja uzupełniająca	<input type="checkbox"/>
1. Wizytacja w miejscu	<input type="checkbox"/>														
2. Kontrola na miejscu w wyniku typowania	<input type="checkbox"/>														
3. Kontrola ex post w wyniku typowania	<input checked="" type="checkbox"/>														
4. Kontrola zadania w trakcie realizacji	<input type="checkbox"/>														
5. Kontrola uzupełniająca	<input type="checkbox"/>														
6. Wizytacja uzupełniająca	<input type="checkbox"/>														
Czynności kontrolne dotyczą etapu:	<table border="0"> <tr> <td>1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>2. obsługi Wniosku o płatność</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>3. ex-post</td> <td><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> </table>			1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy	<input type="checkbox"/>	2. obsługi Wniosku o płatność	<input type="checkbox"/>	3. ex-post	<input checked="" type="checkbox"/>						
1. obsługi Wniosku o przyznanie pomocy	<input type="checkbox"/>														
2. obsługi Wniosku o płatność	<input type="checkbox"/>														
3. ex-post	<input checked="" type="checkbox"/>														
2. Przeprowadzający kontrolę	Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu														

II. DANE PODMIOTU KONTROLOWANEGO

1. Nazwa podmiotu kontrolowanego	Gmina Kowalewo - Pomorskie		
NIP	5 0 3 0 0 2 2 1 9 6	REGON	8 7 1 1 1 8 5 9 5
2. Adres zamieszkania/siedziby podmiotu kontrolowanego	Województwo	kujawsko-pomorskie	
	Powiat/gmina	golubsko - dobrzyński	Kowalewo-Pomorskie
	Miejscowość/kod	Kowalewo Pomorskie	87-410
	Ulica/nr domu /lokalu/działki	Plac Wolności 1	
	Tel.	56 684 10 24	Fax 56 684 10 71
	E-mail	um.kowalewo@wp.pl	
3. Adres korespondencyjny (należy wypełnić w przypadku, gdy inny od powyższego)	Województwo	Nd	
	Powiat/gmina	Nd	Nd
	Miejscowość/kod	Nd	Nd
	Ulica i nr domu/lokalu	Nd	

starszy specjalista

Podpis podmiotu kontrolowanego	BURMISTRZ Jacek Żurawski	Podpisy kontrolujących	 Monika Wiozawska Sebastian Helwa
--------------------------------	--	------------------------	---

III. OSOBA UPOWAŻNIONA DO REPREZENTACJI (PEŁNOMOCNIK/OSOBA REPREZENTUJĄCA)

1. Imię i Nazwisko	Jacek Żurawski	Stanowisko/funkcja	Burmistrz Kowalewa Pomorskiego
--------------------	----------------	--------------------	--------------------------------

Informacje uzyskane w wyniku kontroli stanowią dane osobowe w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych i podlegają ochronie na podstawie przepisów tej ustawy (Dz. U z 2002 r., nr 101, poz. 926 ze zm.).

IV. POWIADOMIENIE O CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1. Powiadomienie o kontroli TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>	Sposób powiadomienia		Data 09.07.2017 r.	Osoba powiadamiana Bożena Rymanowska	Osoba powiadamiająca Monika Włoczewska
	Telefon	<input checked="" type="checkbox"/>			
	List polecony	<input type="checkbox"/>			
	Inne	<input type="checkbox"/>			

V. PRZEPROWADZENIE CZYNNOŚCI KONTROLNYCH

1. Kontrola została zrealizowana? TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE <input type="checkbox"/>	Jeśli NIE podać przyczynę:
---	----------------------------

VI. DANE OSOBOWE OSÓB UCZESTNICZĄCYCH W CZYNNOŚCIACH KONTROLNYCH

1. Kontrolujący	Imię	Nazwisko	Nr upoważnienia i data jego wystawienia	
	Kierownik zespołu kontrolnego:	Monika	Włoczewska	upoważnienie nr 10/2019 z dnia 02.01.2019 r.
	Członek zespołu:	Sebastian	Piecha	upoważnienie nr 9/2019 z dnia 02.01.2019 r.
2. Podmiot kontrolowany	Imię	Nazwisko	Rodzaj i nr dokumentu tożsamości	
	Jacek	Żurawski	dowód osobisty nr: CBS 516418	

VII. UWAGI

Uwagi kontrolujących:

W dniu 10.07.2019 r. zespół kontrolny przeprowadził kontrolę ex-post operacji pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania” na miejscu realizacji operacji oraz w siedzibie Beneficjenta (znak sprawy: WS-I-W.052.1.9.2012 UM02-6922-UM0200009/12).

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w związku z typowaniem beneficjentów do kontroli na miejscu nr 54 z dnia 07.02.2019 r. metodą analizy ryzyka.

Ustalenia zespołu kontrolnego zawarto w liście kontrolnej (K-02/313;322;323/413-313;322;323/167).

starszy specjalista

BURMISTRZ

Podpis podmiotu kontrolowanego	 Jacek Żurawski	Podpisy kontrolujących	 Bożena Rymanowska (1)  Monika Włoczewska
--------------------------------	---	------------------------	--

VIII. ZAŁĄCZNIKI DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH	
1.	Lista kontrolna do raportu z czynności kontrolnych (K-02/313;322;323/413-313;322;323/167).
2.	Kopia karty środka trwałego-OT (załącznik do egzemplarza raportu UMWK-P).
3.	Wykazu faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty (załącznik do egzemplarza raportu UMWK-P).
4.	Wydruk z ewidencji księgowej (załącznik do egzemplarza raportu UMWK-P)
5.	Kopia Pisma Okólnego Nr 5/2012 z dnia 10 sierpnia 202 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości (załącznik do egzemplarza raportu UMWK-P)
6.	
7.	
8.	
9.	
10.	

Czynności kontrolne przeprowadzone są na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 7 marca 2007 r. o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (Dz. U. 2013, poz. 173) oraz w trybie określonym w Rozporządzeniu Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 31 sierpnia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli na miejscu i wizytacji w miejscu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 (z. U nr 168, poz. 1181 ze zm.).

Pouczenie:
 zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 31 sierpnia 2007 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przeprowadzania kontroli na miejscu i wizytacji w miejscu w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (Dz. U nr 168, poz. 1181 ze zm.), Podmiot kontrolowany ma możliwość:
 - przekazania jednostce kontrolującej podpisanego raportu w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania albo,
 - zgłoszenia na piśmie zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w raporcie (zgłoszenia należy dokonać przed podpisaniem raportu, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania) albo,
 - odmawiając podpisania raportu, złożyć w terminie 7 dni od dnia otrzymania raportu albo od dnia otrzymania stanowiska o nieuwzględnieniu w całości lub części zgłoszonych zastrzeżeń, pisemne wyjaśnienie tej odmowy.

Jeżeli jednostka kontrolująca nie otrzyma w terminie podpisanego raportu ani umotywowanych zastrzeżeń, uznaje się że podmiot kontrolowany odmówił podpisania raportu.

Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	10.07.2019 r., godz. 09.00 <i>data i godzina rozpoczęcia czynności kontrolnych</i>	10.07.2019 r., godz. 14.00 <i>data i godzina zakończenia czynności kontrolnych</i>
Przerwy w wykonywaniu czynności kontrolnych	n/d <i>okresy przerw w wykonywaniu czynności kontrolnych</i>	
Data i miejsce sporządzenia Raportu	10.07.2019 r. <i>dd/mm/rrrr</i>	Kowalewo - Pomorskie <i>Miejsce sporządzenia Raportu z czynności kontrolnych</i>
Kontrolujący	Imię	Nazwisko
	Monika	Włoczewska
	Sebastian	Piecha
Podmiot kontrolowany	10.07.2019 r. <i>data podpisania Raportu</i>	BURMISTRZ <i>[Podpis]</i> Jacek Żurawski <i>podpis</i>
	10.07.2019 r. <i>data otrzymania Raportu</i>	BURMISTRZ <i>[Podpis]</i> Jacek Żurawski <i>podpis</i>

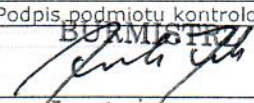
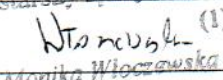
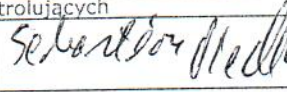
Znak sprawy:	WS-I-W.052.1.9.2012 UM02-6922-UM0200009/12	K-02/313;322;323/413- 313;322;323/167
LISTA KONTROLNA DO RAPORTU Z CZYNNOŚCI KONTROLNYCH PROGRAM ROZWOJU OBSZARÓW WIEJSKICH NA LATA 2007-2013		
Nr Raportu z czynności kontrolnych 02/313,322,323/7/19		z dnia 10.07.2019 r.

Oś	3	etap ex-post
Działanie	Odnowa i rozwój wsi	

Lp.	Przedmiot weryfikacji	Dane podmiotu kontrolowanego:		Ocena zgodności ze stanem faktycznym			Uwagi kontrolujących
		Jedn. miary	Ilość	TAK	NIE	ND	

I. WERYFIKACJA REALIZACJI OPERACJI.							
1.	Zgodność lokalizacji operacji.	województwo kujawsko-pomorskie, powiat golubsko-dobrzyński, gmina Kowalewo - Pomorskie, 87-410 Kowalewo - Pomorskie, Mlewiec, obręb geodezyjny nr 0011 Mlewiec, działka nr 43/1		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano na podstawie Decyzji nr AB.6740.66.2012 z dnia 30.04.2012 r. zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę wydanej przez Starostę Golubsko-Dobrzyńskiego

Zgodność zestawienia rzeczowo-finansowego z zakresem realizacji operacji.							
I. Koszty inwestycyjne.							
A. Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania - branża budowlana							
2.	1.	Roboty rozbiórkowe	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano w oparciu o zestawienie rzeczowo - finansowe wspomagając się dokumentacją projektową oraz kosztorysem inwestorskim w elementach możliwych do weryfikacji w miejscu
	2.	Dach	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	3.	Elewacja	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	4.	Opaska z betonowej kostki brukowej	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	5.	Podjazd dla niepełnosprawnych	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	6.	Pomieszczenia świetlicy	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	7.	Nawierzchnia - chodnik	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	8.	Pomieszczenia kotłowni	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
 Jacek Żurawski	starszy specjalista  Monika Włodarczyk	 Sebastian Dąb

B. Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania – branża elektryczna							
1.	Roboty w zakresie instalacji elektrycznych	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano w oparciu o zestawienie rzeczowo – finansowe wspomagając się dokumentacją projektową oraz kosztorysem inwestorskim w elementach możliwych do weryfikacji w miejscu
C. Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania – branża instalacyjna - ciepłownicza							
1.	Instalacja centralnego ogrzewania	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano w oparciu o zestawienie rzeczowo – finansowe wspomagając się dokumentacją projektową oraz kosztorysem inwestorskim w elementach możliwych do weryfikacji w miejscu
2.	Kotłownia olejowa	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.	Instalacja wodociągowa	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
D. Remont garażu OSP w Mlewcu – branża budowlana							
1.	Roboty rozbiórkowe	kpl.	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Koszt niekwalifikowalny
2.	Dach	kpl.	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3.	Elewacja	kpl.	1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
II. Koszty ogólne							
1.	Dokumentacja projektowa (projekt budowlany oraz kosztorys inwestorski dotyczący robót budowlanych, branży elektrycznej oraz instalacyjna - ciepłowniczej)	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Zweryfikowano w oparciu o dokumentację znajdującą się w siedzibie podmiotu kontrolowanego
2.	Nadzór inwestorski	kpl.	1	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.	Nabyte maszyny, urządzenia, wyposażenie, sprzęt lub oprogramowanie zostały zamontowane oraz uruchomione.			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4.	Zgodność dokumentów finansowo-księgowych z wykazem faktur lub innych dowodów o równoważnej wartości dowodowej.			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	w trakcie czynności kontrolnych zweryfikowano wszystkie dokumenty finansowo-księgowe wymienione w wykazie faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej dokumentujących poniesione koszty, stanowiącym załącznik do wniosku o płatność
5.	Prowadzenie oddzielnego systemu rachunkowości albo korzystania z odpowiedniego kodu			<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	beneficjent prowadzi oddzielny system rachunkowości dla transakcji

Podpis podmiotu kontrolowanego	starszy specjalista	Podpisy kontrolujących
<i>Jacek Żurawski</i>	<i>Monika Włoczwiska</i>	<i>Sebastian Włodarczyk</i>

	rachunkowego dla transakcji związanych z realizacją operacji.				związanych z realizacją operacji, wydruk z ewidencji księgowej stanowi załącznik do raportu z czynności kontrolnych	
Zgodność realizacji operacji z przepisami dotyczącymi zamówień publicznych:						
6.	1)	przekazanie dokumentacji wszystkich postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z operacją	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano na podstawie dokumentacji w siedzibie podmiotu kontrolowanego
	2)	zgodność terminów zakończenia realizacji operacji z terminami zapisanymi w umowie z wykonawcą.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	termin realizacji przedmiotu zamówienia zweryfikowano na podstawie protokołu odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji z dnia 26.08.2013 r.
II. WERYFIKACJA ZOBOWIĄZAŃ BENEFICJENTA.						
1.	Nieprzeniesienie, bez zgody Samorządu Województwa, posiadania lub prawa własności nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków i budowli, na które została przyznana/wypłacona pomoc.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano na podstawie dokumentacji w siedzibie podmiotu kontrolowanego, kopie dokumentacji ewidencji środka trwałego stanowią załącznik do raportu z czynności kontrolnych	
2.	Wykorzystanie zgodnie z przeznaczeniem nabytych dóbr, wybudowanych, przebudowanych, wyremontowanych lub zmodernizowanych budynków lub budowli, na które została przyznana/wypłacona pomoc.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano podczas czynności kontrolnych wykonanych w miejscu realizacji operacji	
3.	W miejscu realizacji operacji została zamieszczona odpowiednia tablica informacyjna lub odpowiednia tablica reklamowa.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	w miejscu realizacji operacji została zamieszczona odpowiednia tablica informacyjna	
4.	Beneficjent przechowuje dokumentację związaną z realizacją operacji.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	zweryfikowano na podstawie dokumentacji w siedzibie podmiotu kontrolowanego	
5.	Operacja nie jest finansowana z udziałem innych środków publicznych, z wyłączeniem przypadku współfinansowania z krajowych środków publicznych będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury i dziedzictwa narodowego w ramach Programu Promesa Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego, z Funduszu Kościelnego lub ze środków własnych JST, ze środków będących w dyspozycji ministra właściwego do spraw kultury fizycznej sportu oraz ministra właściwego do spraw turystyki.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	na podstawie dokumentacji finansowo-księgowej przedstawionej w trakcie czynności kontrolnych, nie stwierdza się udziału innych środków publicznych we współfinansowaniu kontrolowanej operacji	

Uwagi kontrolujących:

Zespół kontrolny w dniu 10.07.2019 r. przeprowadził kontrolę ex-post operacji pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Mlewcu wraz ze zmianą sposobu ogrzewania” w miejscu realizacji operacji oraz w siedzibie Beneficjenta, znak sprawy WS-I-W.052.1.9.2012 UM02-6922-UM0200009/12.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w związku z typowaniem beneficjentów do kontroli na miejscu nr 54 z dnia 07.02.2019 r.

Pozycje kosztorysu inwestorskiego zweryfikowane w trakcie czynności kontrolnych:

Branża budowlana: poz. 13, 14, 18, 26, 27, 29, 30, 31, 41, 42, 43, 47, 49, 50, 54, 55, 57, 58, 59, 60, 63, 66, 72, 73, 76, 77, 83, 85, 87.

Kosztorys różnicowy branży budowlanej: 13, 14, 18, 26, 27, 29, 30, 31, 41, 42, 43, 47, 49, 50, 54, 55, 57, 58, 59, 60, 63, 66, 72, 73, 76, 77, 83, 85, 87.

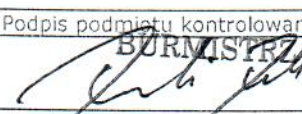
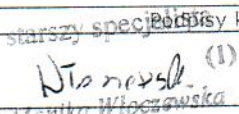
Branża Elektryczna: 16, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 32, 24, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35.

Kosztorys różnicowy branży elektrycznej: 16, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 32, 24, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35.

Branża instalacyjna – ciepłownicza: 1, 2, 3, 4, 8.

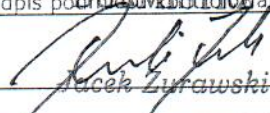
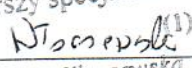
Kosztorys różnicowy branża c.o.: 1, 2, 3, 4, 8.

Branża instalacyjna wodociągowa: 1.d.1, 2.d.1, 3.d.1, 4.d.1, 6.d.1, 7.d.1, 8.d.1, 9.d.1, 10.d.1, 11.d.1, 12.d.1, 13.d.1, 15.d.1, 16.d.1, 17.d.1, 36.d.2, 37.d.2, 38.d.2, 39.d.2, 40.d.2.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpis starszego specjalisty kontrolujących
 Burmistrz Jacek Żurawski	 starszy specjalista Monika Włoczańska

Kosztorys różnicowy branża kotłownia + instalacja wodociągowa: 1.d.1, 2.d.1, 3.d.1, 4.d.1, 6.d.1, 7.d.1, 8.d.1, 9.d.1, 10.d.1, 11.d.1, 12.d.1, 13.d.1, 15.d.1, 16.d.1, 17.d.1, 36.d.2, 37.d.2, 38.d.2, 39.d.2, 40.d.2.

Weryfikację elementów ukrytych, niemożliwych do pełnego zweryfikowania, przeprowadzono w oparciu o Protokół odbioru końcowego i przekazania do eksploatacji inwestycji z dnia 26 sierpnia 2013 r.

Podpis podmiotu kontrolowanego	Podpisy kontrolujących	
 Jacek Żurawski	starszy specjalista  Monika Włocząwska	