

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0001/24-001-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-001
Numer projektu: FELD.10.01-IZ.00-0001/24
Tytuł projektu: Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta: 7251739344
Nazwa beneficjenta: Instytucja Zarządzająca FEŁ2027
Adres beneficjenta: Łódź 90-051, al. marsz. Józefa Piłsudskiego 8

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu, Zamówień publicznych, Zamówień poza PZP
Zespół kontrolujący: [dane zanonimizowano]
Zastosowana lista sprawdzająca: LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-10-02 - 2025-10-31
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-10-02
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego,
Departament Bezpieczeństwa i Kontroli
Podmioty kontrolowane: Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi - NIP: 7272490364,
Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego - NIP:
7251053782, Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP:
7251739344, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi - NIP: 7251966347,
Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi - NIP: 7251738043
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. marsz. Piłsudskiego 8,
90-051 Łódź; Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608
Łódź; Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-051 Łódź

**Kontrolowane
zamówienia:**



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00537192/01	"Usługi cateringowe" (ZP-11/24-USL/09)	ZP-11/24-USL/09 Część I Zamówienia, ZP-11/24-USL/09 Część II Zamówienia
2024-46388-207771	Usługa sprzątnia pomieszczeń Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w 2025 r.	32/COP/2024
2024-6746-206048	Przeprowadzenie szkoleń w formie stacjonarnej dla beneficjentów oraz potencjalnych beneficjentów Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	577/PM/U/2024
2024/BZP 00638376/01	Usługi sprzątnia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych	27/P/24

Numerы kontrolowanych WoP: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-001-02, FELD.10.01-IZ.00-0001/24-002-02

1. Wykaz skrótów

1. al. - aleja
2. art. - artykuł
3. cz. - część
4. Dz. U. - Dziennik Ustaw
5. EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
6. FEŁ2027 - Program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027
7. godz. - godzina
8. lit. - litera
9. marsz. - marszałek
10. NIP - Numer Identyfikacji Podatkowej
11. nr - numer
12. os. - osoba
13. pkt - punkt
14. poz. - pozycja
15. ppkt - podpunkt
16. PT FEŁ2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
17. PZP - Prawo zamówień publicznych
18. r. - rok
19. RPK FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2025 roku - 30.06.2026 roku
20. SWZ - Specyfikacja Warunków Zamówienia
21. tj. - to jest
22. UE - Unia Europejska
23. ul. - ulica
24. ust. - ustęp

- 25. ustawa Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych
- 26. WoP - Wniosek o płatność
- 27. ww. - wyżej wymieniona
- 28. zm. - zmiany
- 29. zł - złotych

2. Podstawa prawna

Kontrolę przeprowadzono na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, art. 8, art. 24 i art. 25 i art. 27 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2025 r., poz. 1733) oraz na podstawie Roczego Planu Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 1 lipca 2025 r. – 30 czerwca 2026 r. i Uchwały nr 1748/24 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 ze zm.

3. Cel kontroli

Kontrola w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadzona w trakcie realizacji mająca na celu potwierdzenie w szczególności, że: a) współfinansowane roboty, towary, usługi zostały dostarczone, b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu (Planem Realizacji Działań) i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej, c) wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz z regułami unijnymi i krajowymi, to jest powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu (Planem Realizacji Działań) i właściwymi wytycznymi.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola planowa projektu pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025”, numer FELD.10.01-IZ.00-0001/24 (Uchwała nr 1748/24 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16

grudnia 2024 r. ze zm.), realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi, ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź, Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 12, 90-051 Łódź, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, ul. Snycerska 8, 91-302 Łódź, w zakresie weryfikacji wydatków ujętych we wnioskach o płatność nr: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-001-02 i FELD.10.01-IZ.00-0001/24-002-02 za okres od 1 stycznia 2025 r. do 28 lutego 2025 r. oraz przestrzegania zasad realizacji projektów PT FEŁ2027. Kontroli poddano dokumenty wybrane w oparciu o metodę losową, nie mniej niż 5% losowo wybranych dokumentów ujętych we wniosku o płatność w zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki. Weryfikacji podlegał minimum jeden wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanych wnioskach. Dokumenty ujęte w kilku pozycjach zestawienia traktowane były jako jeden dokument, któremu został przypisany jeden numer. Niezależnie od zastosowanej metodologii, na podstawie osądu kontrolerów, dodatkowo kontroli poddano dokumenty ujęte w następujących pozycjach zestawienia dokumentów we wniosku o płatność nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-002-02 za okres 01.02.2025 r. - 28.02.2025 r. tj. od 1.259 do 1.271 oraz poz. 2.14.

Zestawienie dokumentów poddanych kontroli stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Zespół kontrolujący przeprowadził analizę ryzyka dotyczącą prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach udzielania zamówień, o której mowa w art. 598 ustawy Pzp. W oparciu o informacje przekazane Zespołowi kontrolującemu oraz wewnętrzne rejestry sporządzony został wykaz zamówień publicznych dotyczących wydatków ujętych w kontrolowanych wnioskach o płatność, w którym ujęto 12 postępowań. Z przedmiotowego wykazu wynika, że 7 postępowań było przedmiotem wcześniejszych kontroli przeprowadzonych przez Podmiot kontrolujący tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli, Wydział Kontroli Pomocy Technicznej. Spośród 5 nieskontrolowanych przez Departament Bezpieczeństwa i Kontroli postępowań o udzielenie zamówienia, zgodnie z Metodką doboru do kontroli zamówień publicznych udzielanych na podstawie Pzp, określoną w Rocznym Planie Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021 – 2027 na rok obrachunkowy 01.07.2025 r. – 30.06.2026 r., do niniejszej kontroli zostało wytypowane postępowanie dotyczące usługi sprzątania powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych (nr ogłoszenia 2024/BZP 00638376/01, oznaczone numerem wewnętrznym OR.262.650.2024.ZP), jako zamówienie o najwyższej wartości wydatków, w ramach zamówień dotyczących projektu PT FEŁ2027. Wydatek dotyczący ww. postępowania został wyłoniony również do kontroli na podstawie Metodyki doboru próby dokumentów do kontroli



projektów PT FEŁ2027 w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, określoną w ww. RPK FEŁ2027. Ponadto kontrolą objęto postępowanie o udzielenie zamówienia na usługi cateringowe (nr ogłoszenia 2024/BZP 00537192/01 oznaczone numerem wewnętrznym ZP-11/24-USL/09 – cz. II zamówienia) w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku jego realizacji (zgodnie z Metodą doboru próby dokumentów do kontroli).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi

W ramach zamówienia publicznego na "Usługi cateringowe" (ZP-11/24-USL/09) przeprowadzonego na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp w trybie podstawowym bez przeprowadzania negocjacji, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy po 30 dniach od zakończenia jej realizacji, czym naruszył przepis art. 448 ustawy Pzp.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia na usługi cateringowe (ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 00537192/01) w dniu 24 grudnia 2024 r. pomiędzy wybranym Wykonawcą a Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi została zawarta umowa ZP-11/24-USL/09 Część II Zamówienia.

Stosownie do treści § 2 ww. umowy usługa powinna być realizowana sukcesywnie, w miarę potrzeb Zamawiającego przez 6 miesięcy lub do wyczerpania kwoty przeznaczonej na realizację przedmiotowego zamówienia, jednak nie dłużej niż 6 miesięcy. Dniem rozpoczęcia realizacji usługi będzie 1 stycznia 2025 r. (z zastrzeżeniem możliwości zmiany wyżej wskazanej daty rozpoczęcia świadczenia usługi).

Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 lipca 2025 r. pod numerem: 2025/BZP 00337129. W treści ogłoszenia wskazano, że umowa została wykonana 11 czerwca 2025 r. Stosownie do treści art. 448 ustawy Pzp, Zamawiający zobowiązany jest zamieścić w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy w terminie 30 dni od wykonania umowy. Ww. ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21 lipca 2025 r., tj. 40 dni od zakończenia realizacji umowy, a zatem z naruszeniem art. 448 ustawy Pzp.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi

Zaleca się podjęcie działań zapewniających terminowe zamieszczanie przez Zamawiającego ogłoszenia o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie dla zamówienia przepisami prawa, aktualnie przepisem art. 448 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

Powyższe zalecenie należy wykonać oraz powiadomić pisemnie o sposobie jego wykonania Instytucję Kontrolującą, tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszego zalecenia oraz w celu zapobieżenia powstaniu naruszenia w przyszłych okresach.

Ustalenie nr 1.2 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi

W wyniku postępowania o udzielenia zamówienia publicznego na "Usługi cateringowe" (ZP-11/24-USL/09) przeprowadzonego na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp w trybie podstawowym bez przeprowadzania negocjacji, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi w zakresie Części II zamówienia zawarł umowę z Wykonawcą, który złożył podmiotowe środki dowodowe po wyznaczonym terminie.

Powyższe stanowi naruszenie przepisu art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy Pzp.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W ramach niniejszej kontroli weryfikacji poddano postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na „Usługi cateringowe” (ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w dniu 9 października 2024 r. pod nr 2024/BZP 00537192/01), którego przedmiotem były:

- usługi cateringowe na potrzeby spotkania w ramach promocji programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 organizowanego na terenie miasta Łodzi obejmującego: serwis kawowy z lunchem – Część I Zamówienia.
- usługi cateringowe podczas spotkań w ramach promocji programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 organizowanych na terenie miasta Łodzi obejmujących: serwis kawowy – Część II Zamówienia.

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajdował się w części II SWZ.

W części I pkt VI SWZ „KWALIFIKACJA PODMIOTOWA WYKONAWCÓW” Zamawiający wskazał informacje dotyczące warunków udziału w postępowaniu.



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



W części I pkt VII „WYMAGANE DOKUMENTY” wskazano również rodzaje dokumentacji, żądanej na potwierdzenie spełnienia ww. warunków.

Termin składania ofert wyznaczono do: 17 października 2024 r. do godziny: 23:59.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- Cena – 60%
- Doświadczenie osoby/osób skierowanych do realizacji usługi w przygotowywaniu posiłków– 30%
- Aspekty ekologiczne – 10%

W SWZ określono szczegółowe warunki przyznawania punktacji w ramach danego kryterium.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego dla Części II Zamówienia wpłynęło 7 ofert (przyjęta kolejność ofert wynika z dokumentu „Informacja z otwarcia ofert” nr ZP.261.160.2024.US z dnia 18 października 2024 r.):

- Oferta nr 1 cena brutto: 95,00 zł/os.,
- Oferta nr 2 cena brutto: 61,00 zł/os.,
- Oferta nr 3 cena brutto: 57,80 zł/os.,
- Oferta nr 4 cena brutto: 79,80 zł/os.,
- Oferta nr 5 cena brutto: 65,00 zł/os.,
- Oferta nr 6 cena brutto: 38,37 zł/os.,
- Oferta nr 7 cena brutto: 37,87 zł/os.

W toku badania i oceny każda z ww. ofert w kryteriach pozacenowych otrzymała taką samą, maksymalną możliwą do zdobycia liczbę punktów.

W wyniku przeprowadzonej oceny ofert, uznano za najkorzystniejszą ofertę nr 7, w związku z czym przystąpiono do procedury badania kwalifikacji podmiotowej wykonawcy, stosownie do zapisów SWZ część I, pkt VII ppkt 2), w tym:

- pismem Zamawiającego z dnia 20 listopada 2024 r. do Wykonawcy, który złożył ofertę nr 7 skierowano, na podstawie art. 274 ust. 1 Pzp wezwanie do złożenia w terminie do dnia 25 listopada 2024 r. podmiotowych środków dowodowych. Wykonawca złożył dokumentację po wskazanym terminie, co dokumentuje wydruk potwierdzenia złożenia przez Wykonawcę (w ramach Części II Zamówienia) poprzez stronę internetową postępowania wymaganych dokumentów w dniu 26 listopada 2024 r. godz. 00:45:55;
- następnie Zamawiający pismem z dnia 26 listopada 2024 r. skierował do Wykonawcy, który złożył ofertę nr 7 na podstawie art. 128 ust. 1 i 4 Pzp wezwanie do poprawienia, złożenia wyjaśnień dokumentów i oświadczeń w terminie do dnia 29 listopada 2024 r. Wykonawca złożył dokumentację po wskazanym terminie, co dokumentuje wydruk potwierdzenia złożenia przez Wykonawcę poprzez

stronę internetową postępowania wymaganych dokumentów w dniu 30 listopada 2024 r. godz. 00:01:12.

Zamawiający zawarł z ww. Wykonawcą umowę nr ZP-11/24-USL/09 Część II Zamówienia w dniu 24 grudnia 2024 r.

W oparciu o okazane dokumenty związane z przeprowadzeniem procedury udzielenia zamówienia (w zakresie części II Zamówienia) stwierdzono, że wezwany do złożenia podmiotowych środków dowodowych Wykonawca, którego oferta oceniona została jako najkorzystniejsza, złożył je po wyznaczonym terminie, mimo to z Wykonawcą zawarto umowę na świadczenie usług cateringowych. Tym samym naruszono dyspozycję art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy Pzp, zgodnie z którym Zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli (...) została złożona przez wykonawcę (...) który nie złożył w przewidzianym terminie oświadczenia, o którym mowa w art. 125 ust. 1, lub podmiotowego środka dowodowego, potwierdzających brak podstaw wykluczenia lub spełnianie warunków udziału w postępowaniu, przedmiotowego środka dowodowego, lub innych dokumentów lub oświadczeń. Niemniej jednak po analizie okazanej kontrolującym dokumentacji, która została przedłożona przez Wykonawcę, stwierdzono, że przedstawione dowody potwierdzają spełnienie przez Wykonawcę warunków udziału w postępowaniu.

Zgodnie z definicją nieprawidłowości indywidualnej, o której mowa w art. 2 pkt 31 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, nieprawidłowość oznacza każde naruszenie mającego zastosowanie prawa, wynikające z działania lub zaniechania podmiotu gospodarczego, które ma lub może mieć szkodliwy wpływ na budżet Unii poprzez obciążenie go nieuzasadnionym wydatkiem.

W zaistniałym stanie faktycznym, opisane naruszenie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy Pzp nie spowodowało szkody realnej lub potencjalnej w budżecie UE. Umowa została zawarta z Wykonawcą, który złożył najkorzystniejszą ofertę, a złożone przez niego, z uchybieniem terminu, dokumenty potwierdzały spełnienie warunków wymaganych przez Zamawiającego. Biorąc powyższe pod uwagę uznano, że nie wystąpiła nieprawidłowość w rozumieniu art. 2 pkt 31 Rozporządzenia ogólnego.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2:

Zalecenie 1.2.1



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi

Zobowiązuje się Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi do wdrożenia działań zapewniających przestrzeganie przepisów art. 226, w tym ust. 1 pkt 2 lit. c ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. Powyższe zalecenie należy wykonać oraz powiadomić pisemnie o sposobie jego wykonania Instytucję Kontrolującą, tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej. Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszego zalecenia oraz w celu zapobieżenia powstaniu naruszenia w przyszłych okresach.

6. Podsumowanie kontroli

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz okazanych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości.

Stwierdzone naruszenia przepisów ustawy Pzp i zalecenia zostały opisane w pkt 5 Informacji pokontrolnej.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenie końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej (w Departamencie Bezpieczeństwa i Kontroli) i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu. Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej Informacji. Podmiot kontrolowany przekazuje wówczas Jednostce kontrolującej także jeden egzemplarz niepodpisanej Informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych. W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje

dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przekazuje jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

9. Załączniki

1. Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej FELD.10.01-IZ.00-0001_24-001-INF.pdf

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Kierownika Zespołu Kontrolującego)

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Członka Zespołu Kontrolującego)

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Członka Zespołu Kontrolującego)

.....
(Podmiot kontrolowany – pieczęć nagłówkowa,
data i podpis oraz pieczęć imienna
osoby upoważnionej)

Jeden egzemplarz informacji pokontrolnej otrzymałem

.....
(data i podpis)



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

