

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Departament Kontroli i Odwołań FEŁ 2027
Wydział Kontroli Projektów RPO WŁ 2014-2020

KOFELIV.44.1.72.2023.ZZS

Wyciąg z Informacji pokontrolnej nr 1

I.	Podstawa prawna kontroli	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, art. 9, art. 22 i art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818), § 18 umowy o dofinansowanie nr UDA-RPLD.07.04.03-10-0049/19-00 z dnia 19.08.2020 r. ze zm.
II.	Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę	Zuzanna Zajdel-Sobczak Ewa Wielemborek
III.	Termin kontroli	25 – 28.04.2023 r.
IV.	Rodzaj kontroli	Planowa na zakończenie realizacji projektu.
V.	Nazwa Podmiotu kontrolowanego	Powiat Łowicki
VI.	Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	Starostwo Powiatowe, ul. Stanisława Stanisławskiego 30, 99-400 Łowicz, I Liceum Ogólnokształcące w Łowiczu, ul. Bonifraterska 3, 99-400 Łowicz, Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 w Łowiczu, ul. Podrzeczna 30, 99-400 Łowicz, Zespół Szkół Ponadpodstawowych nr 2 Centrum Kształcenia Zawodowego w Łowiczu, ul. Blich 10, 99-400 Łowicz.
VII.	NIP Podmiotu kontrolowanego	8341882519
VIII.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	Pan Marcin Kosiorek – Starosta Łowicki
IX.	Osoba zastępująca	Nie dotyczy

	kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	Nr 2 w 2023 r.
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego	[dane zanonimizowano]
XII.	Nr umowy o dofinansowanie	UDA-RPLD.07.04.03-10-0049/19-00
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	„Wiedza plus sport – rozbudowa infrastruktury edukacji ogólnej wraz z bazą sportową i wyposażeniem w placówkach oświatowych Powiatu Łowickiego” Okres realizacji projektu: 30.10.2019 r. – 30.09.2022 r.
XIV.	Wartość projektu (wg umowy/ aneksu)	1 667 351,87 zł
XV.	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego związanego z realizacją projektu, – sprawdzenie sposobu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych nieobjętych ustawą Prawo zamówień publicznych, związanych z realizacją projektu w zakresie zgodności z zasadą uczciwej konkurencji, – potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym, – sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacji dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji, – potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych robót, dostaw i usług, – sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2014, dokumentów będących podstawą do sporządzenia wniosków o płatność, w zakresie zgodności wersji elektronicznej z oryginałami, – sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach RPO WŁ, – potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wnioskach o płatność oraz faktu ich poniesienia,

		<ul style="list-style-type: none">– sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu,– sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zabezpieczania– i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem.
XVI.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	10.05.2023 r.

XVII. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli.

A. Postępowania o udzielenie zamówień publicznych związane z realizacją projektu objęte ustawą Prawo zamówień publicznych (dalej Pzp).

4. Wykonanie robót budowlanych w I LO w Łowiczu – nr sprawy IZP.272.8.2021

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 05.05.2023 r. postępowanie pn. „Wykonanie robót budowlanych w I LO w Łowiczu – nr sprawy IZP.272.8.2021, nie było na dzień złożenia oświadczenia przedmiotem kontroli innych uprawnionych instytucji.

Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym z możliwością prowadzenia negocjacji, zgodnie z art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz. 1129, ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp.

Zamawiającym był Powiat Łowicki.

Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane w I LO w Łowiczu.

Zakres robót budowlanych obejmował remont dwóch pracowni języków obcych, schody do łącznika pomiędzy częścią dydaktyczną a salą gimnastyczną, sali gimnastycznej wraz z korytarzami. W pracowniach językowych wykonano następujące roboty budowlane: cyklowanie i lakierowanie podłóg, przebudowę instalacji elektrycznej i teletechnicznej wraz z osprzętem, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitów, udrożnienie przewodów kominowych wentylacji grawitacyjnej, wymianę stolarki drzwiowej na nową, likwidację przejścia pomiędzy salami, wymianę parapetów wewnętrznych, wymianę naświetli. W sali gimnastycznej wykonano następujące roboty budowlane: demontaż podłogi z desek na legarach i ułożenie parkietu na części podłogi wraz z wykonaniem pochylni, przebudowę instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, wykonanie izolacji przeciwwilgociowej, izolacji cieplnej i przeciwdźwiękowej, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitów. Dostosowanie pomieszczeń komunikacji ogólnej dla osób niepełnosprawnych poprzez zamontowanie platformy przyschodowej.

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 02.08.2021 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę netto 220 537,38 zł, co wg kursu euro 4,2693 zł, stanowi równowartość kwoty 51 656,57 euro. Jest to część zamówienia udzielanego w częściach o łącznej wartości 1 394 126,63 zł, co wg kursu euro 4,3117 zł, stanowi równowartość kwoty 326 546,89 euro.

Komisja przetargowa została powołana Uchwałą Nr 536/2021 Zarządu Powiatu Łowickiego z dnia 30.10.2020 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) pod nr 2021/BZP 00141642/01 w dniu 09.08.2021 r. W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://miniportal.uzp.gov.pl> oraz na stronie <https://www.bip.powiat.lowicz.pl/>.

SWZ w dniu 04.08.2021 r. została zatwierdzona przez Starostę Powiatu Łowickiego oraz zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://miniportal.uzp.gov.pl> oraz na stronie <https://www.bip.powiat.lowicz.pl/> w dniu 09.08.2021 r.

Termin składania ofert został wyznaczony do dnia 24.08.2021 r. do godz. 10:00.

Zamawiający nie żądał wniesienia **wadium**.

Zamawiający nie dopuścił możliwości składania **ofert częściowych** ani **ofert wariantowych** oraz nie przewidział możliwości udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 ustawy Pzp.

Przed **otwarcie ofert**, które nastąpiło w dniu 24.08.2021 r. o godz. 12:00, Zamawiający zgodnie z art. 222 ust. 4 ustawy Pzp udostępnił na swojej stronie internetowej kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, w wysokości 114 795,63 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego w wyznaczonym terminie wpłynęła **1 oferta** z ceną wykonania 334 068,00 zł brutto oraz okresem gwarancji 60 miesięcy.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 24.08.2021 r. zamieścił na swojej stronie internetowej informacje z otwarcia ofert, o których mowa w art. 222 ust. 5 ustawy Pzp.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były:

- cena – 60%,
- gwarancja – 40%.

Zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp, Zamawiający w dniu 25.08.2021 r. przekazał Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informację o złożonych ofertach.

W dniu 27.08.2021 r. Zamawiający na podstawie art. 223 ust. 1 ustawy Pzp wezwał wykonawcę, który złożył ofertę w postępowaniu do złożenia wyjaśnień dotyczących treści oferty. Wykonawca złożył wyjaśnienia w wyznaczonym terminie.

W dniu 01.09.2021 r. na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 1 do złożenia podmiotowych środków dowodowych. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 13.09.2021 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty** z ceną wykonania 334 068,00 zł brutto. W dniu 16.09.2021 r., zgodnie z art. 253 ust. 1 i 2 ustawy Pzp zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego oraz w dniu 16.09.2021 r., zostało przesłane Wykonawcy pocztą elektroniczną.

W trakcie postępowania Wykonawcy nie korzystali z przysługujących im środków ochrony prawnej.

Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% ceny całkowitej brutto podanej w ofercie. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w formie gotówki (przelew bankowy).

W wyniku przeprowadzonego postępowania w dniu 23.09.2021 r. zawarta została umowa nr IZP.273.9.2021 (zarejestrowana pod nr 191/2021) z wybranym Wykonawcą, za wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 271 600,00 zł netto/ 334 068,00 zł brutto i terminem zakończenia realizacji umowy do 90 dni od dnia zawarcia umowy.

Ogłoszenie o wyniku postępowania, zgodnie z art. 309 ust. 1 ustawy Pzp, zamieszczono w BZP pod nr 2021/BZP 00222392/01 w dniu 07.10.2021 r.

Do umowy w dniu 22.12.2021 r. podpisano Aneks nr 1, którym zmieniono zapis punktu 3.1. umowy w zakresie wykonania przedmiotu zamówienia w terminie 99 dni od zawarcia umowy. Aneks do umowy został zawarty zgodnie z przepisami ustawy Pzp.

Potwierdzeniem realizacji przedmiotu umowy jest Protokół odbioru końcowego robót z dnia 14.01.2022 r. (bez uwag). Zgodnie z protokołem gotowość wykonawcy do odbioru została zgłoszona w dniu 31.12.2021 r.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy, zgodnie z art. 448 ustawy Pzp, zamieszczono w BZP pod nr 2022/BZP 00028792/01 w dniu 20.01.2022 r.

5. Wykonanie robót budowlanych w ZSP nr 2 CKZ w Łowiczu – nr sprawy IZP.272.5.2021

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 05.05.2023 r. postępowanie pn. „Wykonanie robót budowlanych w ZSP nr 2 CKZ w Łowiczu” (znak sprawy: IZP.272.5.2021), nie było na dzień złożenia oświadczenia przedmiotem kontroli innych uprawnionych instytucji.

Postępowanie przeprowadzono w trybie podstawowym z możliwością prowadzenia negocjacji, zgodnie z art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2019., poz. 2019, ze zm.), zwanej dalej ustawą Pzp.

Zamawiającym był Powiat Łowicki.

Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane w budynku A i B ZSP nr 2 CKZ w Łowiczu. W budynku A przewidziano następujące roboty budowlane:

1. Pracownia językowa: wykonanie ścianek działowych w zabudowie „suchej” w technologii płyt gipsowo – kartonowych, wykucie starych drzwi wewnętrznych i montaż nowych drzwi dźwiękochłonnych, przebudowa instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitów.
 2. Pracownia matematyczna: cyklinowanie i lakierowanie podłogi, wymiana listew przyściennych na nowe, drewniane, obudowa istniejących parapetów nakładkami z PCW, montaż sufitu podwieszzonego, zabudowa wnęk szafami wbudowanymi, wykucie istniejących drzwi wewnętrznych i montaż nowych dźwiękochłonnych, przebudowa instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitów.
- W ramach likwidacji barier architektonicznych należało wykonać przebudowę sanitariatu dla potrzeb osoby niepełnosprawnej obejmującą m.in.: roboty rozbiórkowe, demontażowe, skucie okładzin ściennych i podłogowych, poszerzenie otworu drzwiowego, przebudowę instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, przebudowę instalacji wod.- kan i c.o., roboty wykończeniowe: okładziny ścienne i podłogowe, sufit podwieszony, montaż nowych drzwi, armatura, wyposażenie.

W budynku B należało wykonać następujące roboty budowlane:

1. Pracownia geograficzna: wykucie istniejących drzwi wewnętrznych i montaż nowych dźwiękochłonnych, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitów, przebudowa instalacji elektrycznej wraz z osprzętem,

wymiana parapetów wewnętrznych na parapety PCV, montaż paneli akustycznych i rolet okiennych, 2. Siłownia: zerwanie istniejącej podłogi wraz ze szlichtą i wykonanie nowych warstw szlichty i płytek PCV wraz z listwami PCV przypodłogowymi, przebudowa instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, montaż instalacji wentylacji mechanicznej i nawiewu, montaż luster bezpiecznych, wykonanie gładzi i robót malarskich ścian i sufitu, wymiana drzwi na nowe, montaż obudowy grzejników wraz z parapetami. W ramach likwidacji barier architektonicznych należało wykonać przebudowę sanitariatów dla potrzeb osoby niepełnosprawnej obejmującą m.in.: roboty rozbiórkowe, demontażowe, skucie okładzin ściennych i podłogowych, poszerzenie otworu drzwiowego, przebudowę instalacji elektrycznej wraz z osprzętem, przebudowę instalacji wod.-kan i c.o., roboty wykończeniowe: okładziny ścienne i podłogowe, sufit podwieszony, montaż nowych drzwi, armatura, wyposażenie.

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 18.06.2021 r. na podstawie kosztorysu inwestorskiego na kwotę netto 174 490,14 zł, co wg kursu euro 4,2693 zł, stanowi równowartość kwoty 40 870,90 euro. Jest to część zamówienia udzielanego w częściach o łącznej wartości 1 394 126,63 zł, co wg kursu euro 4,3117 zł, stanowi równowartość kwoty 326 546,89 euro.

Komisja przetargowa została powołana Uchwałą Nr 536/2021 Zarządu Powiatu Łowickiego z dnia 30.10.2020 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) pod nr 2021/BZP 00090323/01 w dniu 22.06.2021 r. W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://miniportal.uzp.gov.pl> oraz na stronie <https://www.bip.powiat.lowicz.pl/>.

SWZ w dniu 18.06.2021 r. została zatwierdzona przez Starostę Powiatu Łowickiego oraz zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://miniportal.uzp.gov.pl> oraz na stronie <https://www.bip.powiat.lowicz.pl/> w dniu 22.06.2021 r.

Termin składania ofert został wyznaczony do dnia 07.07.2021 r. do godz. 09:00.

Zamawiający nie żądał wniesienia **wadium**.

Zamawiający nie dopuścił możliwości składania **ofert częściowych** ani **ofert wariantowych** oraz nie przewidział możliwości udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 ustawy Pzp.

Przed **otwarcie ofert**, które nastąpiło w dniu 07.07.2021 r. o godz. 12:00, Zamawiający zgodnie art. 222 ust. 4 ustawy Pzp udostępnił na swojej stronie internetowej kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, w wysokości 127 580,23 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego w wyznaczonym terminie wpłynęły **2 oferty**, złożone przez następujących Wykonawców:

1. oferta z ceną wykonania 280 248,87 zł brutto oraz okresem gwarancji 60 miesięcy.
2. oferta z ceną wykonania 220 000,00 zł brutto oraz okresem gwarancji 36 miesięcy.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 07.07.2021 r. zamieścił na swojej stronie internetowej informacje z otwarcia ofert, o których mowa w art. 222 ust. 5 ustawy Pzp.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były:

- cena – 60%,

— gwarancja – 40%.

W dniu 12.07.2021 r. Zamawiający przekazał wszystkim wykonawcom, którzy złożyli oferty w odpowiedzi na ogłoszenie o zamówieniu, informację o której mowa w art. 287 ust 3 ustawy Pzp.

W dniu 12.07.2021 r. Zamawiający wysłał wszystkim wykonawcom równocześnie zaproszenie do negocjacji w celu ulepszenia oferty, na podstawie art. 289 ust. 1 w zw. z art. 275 pkt. 2.

Negocjacje odbyły się zgodnie z planem w dniu 14.07.2021 r. w siedzibie Zamawiającego. Z negocjacji sporządzono protokół. Do negocjacji przystąpili wszyscy wykonawcy, którzy zostali zaproszeni.

W dniu 19.07.2021 r. Zamawiający przesłał wykonawcom informację o zakończeniu negocjacji wraz z zaproszeniem do składania ofert dodatkowych.

Termin składania ofert dodatkowych został wyznaczony na dzień 27.07.2021 o godz. 9:00

Otwarcie ofert dodatkowych nastąpiło w dniu 27.07.2021 r. o godz. 10.00

Została złożona 1 oferta dodatkowa przez wykonawcę nr 2. z ceną wykonania 219 924,00 zł brutto i 60 miesięcznym okresem gwarancji.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 30.07.2021 r. zamieścił na stronie prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert, o których mowa w art. 222 ust. 5 ustawy Pzp.

Zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp, Zamawiający w dniu 30.07.2021 r. przekazał Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych informację o złożonych ofertach.

W dniu 30 lipca Zamawiający na podstawie art. 307 ust. 2 ustawy Pzp, wezwał wykonawców do wyrażenia zgody na wydłużenie terminu związania ofertą. Wykonawca, który złożył ofertę dodatkową nr 1, wyraził zgodę na wydłużenie terminu związania ofertą.

W dniu 05.08.2021 r. na podstawie art. 274 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę dodatkową nr. 1 do złożenia podmiotowych środków dowodowych. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 13.08.2021 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty** złożonej przez wykonawcę, który złożył ofertę dodatkową z ceną wykonania 219 924,00 zł brutto i 60 miesięcznym okresem gwarancji.

W tym samym dniu, zgodnie z art. 253 ust. 1 i 2 ustawy Pzp zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty oraz o odrzuceniu oferty zostało opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłane Wykonawcom pocztą elektroniczną.

W trakcie postępowania Wykonawcy nie korzystali z przysługujących im środków ochrony prawnej.

Zamawiający żądał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% ceny całkowitej brutto podanej w ofercie. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w formie gotówki (przelew bankowy).

W dniu 26.08.2021 r. Zamawiający zawarł **umowę nr IZP.273.8.2021** z Wykonawcą, który złożył ofertę dodatkową z ceną wykonania 219 924,00 zł brutto i 60 miesięcznym okresem gwarancji za wynagrodzeniem ryczałtowym w wysokości 178 800,00 zł netto/ 219 924,00 zł brutto i terminem zakończenia realizacji umowy do 90 dni od dnia zawarcia umowy.

Ogłoszenie o wyniku postępowania, zgodnie z art. 309 ust. 1 ustawy Pzp, zamieszczono w BZP pod nr 2021/BZP 00182368/01 w dniu 16.09.2021 r.

Do umowy w dniu 01.12.2021 r. podpisano Aneks nr 1, którym zmieniono zapis punktu 3.1. umowy w zakresie wykonania przedmiotu zamówienia w terminie 116 dni od zawarcia umowy.

Potwierdzeniem realizacji przedmiotu umowy jest Protokół odbioru końcowego robót z dnia 29.12.2021 r. (bez uwag). Zgodnie z protokołem gotowość wykonawcy do odbioru została zgłoszona w dniu 22.12.2021 r.

Ww. aneks do umowy został zawarty zgodnie z przepisami ustawy Pzp.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy, zgodnie z art. 448 ustawy Pzp, zamieszczono w BZP pod nr 2022/BZP 00028663/01 w dniu 20.01.2022 r.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o wykonaniu robót, zgodnie z art. 448 ustawy Pzp, zamieszczono w BZP pod nr 2022/BZP 00028805/01 w dniu 20.01.2022 r.

- XVIII. Stwierdzone nieprawidłowości/ uchybienia, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia):** Nie dotyczy.
- XIX. Zalecenia pokontrolne/ rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):** Nie dotyczy.
- XX. Wykaz załączników:** Nie dotyczy.
- XXI. Uwagi/ zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag:** Nie dotyczy.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze informacji pokontrolnej/ ~~ostatycznej~~ informacji pokontrolnej¹. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego a drugi jest odsyłany do jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie, w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:²

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

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 przesyła jeden egzemplarz jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/ rekomendacji.

¹Niepotrzebne skreślić/ usunąć.

²Pouczenie ma zastosowanie do I informacji pokontrolnej. Usunąć w przypadku II Informacji pokontrolnej sporządzonej po zastrzeżeniach.

Zespół kontrolny:

Zuzanna Zajdel-Sobczak

Ewa Wielemborek

.....
(data, podpis członków zespołu kontrolnego)

Podmiot kontrolowany:

.....
(data, podpis i pieczęć kierownika podmiotu kontrolowanego)