

KOFEŁIV.44.1.183.2023.MW

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

Informacja pokontrolna nr 1 - WYCIĄG

I.	Podstawa prawna kontroli	Na podstawie zapisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego 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 (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.) oraz na podstawie postanowień umowy nr UDA-RPLD.04.02.01-10-0003/17 z dnia 30.06.2017 r. ze zm.
II.	Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę	Marta Wojnar Magdalena Jankowska
III.	Termin kontroli	18 – 30.10.2023 r.
IV.	Rodzaj kontroli	Planowa w trakcie realizacji projektu
V.	Nazwa Podmiotu kontrolowanego	Gmina Miasto Zgierz
VI.	Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	Siedziba Beneficjenta: Plac Jana Pawła II 16, 95-100 Zgierz Miejsca realizacji projektu: <ul style="list-style-type: none"> • budynek Urzędu Miasta Zgierza, Plac Jana Pawła II 16, • budynek Urzędu Stanu Cywilnego, ul. 1 Maja 5, • hala Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji, ul. Wschodnia 2, • budynki zasobu komunalnego, ul. Długa nr 16, nr 18, nr 19
VII.	NIP Podmiotu kontrolowanego	732 203 72 48
VIII.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	Pan Przemysław Staniszewski - Prezydent Miasta Zgierza

IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	Nie dotyczy
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	Poz. 6 w 2023 r.
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego	<p>(dane zanonimizowano) – Naczelnik Wydziału Rozwoju i Pozyskiwania Środków,</p> <p>(dane zanonimizowano) – Główny Specjalista, Wydziału Rozwoju i Pozyskiwania Środków,</p> <p>(dane zanonimizowano) – Inspektor, Wydziału Rozwoju i Pozyskiwania Środków,</p> <p>(dane zanonimizowano) - Inspektor, Wydziału Rozwoju i Pozyskiwania Środków.</p>
XII.	Nr umowy o dofinansowanie	UDA-RPLD.04.02.01-10-0003/17 z dnia 30.06.2017 r. ze zm.
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	<p>„Modernizacja energetyczna budynków zasobu komunalnego oraz użyteczności publicznej na terenie Miasta Zgierza”</p> <p>Okres realizacji projektu: 25.11.2016 r. – 30.11.2023 r.¹</p>
XIV.	Wartość projektu (wg umowy/aneksu)	13 059 438,08 zł
XV.	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> – sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych 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 weryfikacja dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji, – potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych dostaw i usług oraz wykonanych robót, – sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2014, dokumentów będących podstawą

¹ Zgodnie z aneksem nr UDA-RPLD.04.02.01-10-0003/17-06 z dnia 28.08.2023 r. wydłużono termin zakończenia realizacji projektu do dnia 30.11.2023 r.

		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, – sprawdzenie wypełniania 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	07.11.2023 r.

XVII. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli:

A. Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego związanego z realizacją projektu objęte ustawą Pzp.

Dla potrzeb realizacji projektu Beneficjent przeprowadził 7 postępowań o udzielenie zamówień publicznych na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych (dalej: Pzp), z czego postępowania wykazane w pkt 1-2 niniejszej informacji pokontrolnej były przedmiotem kontroli IZ RPO WŁ przeprowadzonej w dniach 15-22.01.2018 r. Ustalenia ww. kontroli zostały zawarte w informacji pokontrolnej znak: RPIII.44.4.2018.MZK z dnia 21.02.2018 r. – kontrola bez zastrzeżeń finansowych.

Postępowanie wymienione w pkt 4 niniejszej informacji pokontrolnej stanowiło przedmiot kontroli IZ RPO WŁ przeprowadzonej w dniach 20-21.10.2021 r. Ustalenia ww. kontroli zostały zawarte w informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 18.11.2021 r. znak: RPIII.44.92.2021.AD – kontrola bez zastrzeżeń finansowych.

Postępowania wymienione w pkt 3, 5 oraz 6 niniejszej informacji pokontrolnej stanowiły przedmiot kontroli IZ RPO WŁ przeprowadzonej w dniach 26-31.05.2022 r. Ustalenia ww. kontroli zostały zawarte w informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 28.09.2022 r. znak: RPOII.44.70.2022.JW – kontrola bez zastrzeżeń finansowych. W ramach bieżącej kontroli zostało skontrolowane postępowanie wymienione w pkt 7 niniejszej informacji pokontrolnej.

Ponadto, przedmiotowy projekt był objęty kontrolami w trakcie realizacji projektu przeprowadzonymi w dniach 21-23.08.2019 r. oraz w dniach 15-19.11.2021 r. Ustalenia w zakresie realizacji umów podpisanych z wybranymi Wykonawcami w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych zostały zawarte w informacji pokontrolnej nr 1 znak: RPIV.44.2.125.2019.KPK oraz w informacji pokontrolnej nr 1 znak: RPIV.44.2.192.2021.ZZS.

(...)

1. „Modernizacja energetyczna budynków zasobu komunalnego oraz użyteczności publicznej na terenie miasta Zgierza” (znak sprawy: PŚ.271.12.2022), przeprowadzono w trybie podstawowym

z możliwością negocjacji, na podstawie art. 275 pkt 2 Ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1129 ze zm.), zwanej dalej Ustawą Pzp.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 10.10.2023 r. ww. postępowanie nie było na dzień złożenia oświadczenia przedmiotem kontroli innych uprawnionych instytucji.

Zamawiającym była Gmina Miasto Zgierz.

Przedmiot zamówienia (roboty budowlane) został podzielony na 4 części:

Część 1 – Kompleksowa termomodernizacja budynków zasobu komunalnego wykonanych w technologii drewnianej oraz tradycyjnej - ul. Długa 30, ul. Długa 32;

Część 2 – Kompleksowa termomodernizacja budynku zasobu komunalnego wykonanego w technologii drewnianej – ul. Długa 22;

Część 3 – Kompleksowa termomodernizacja budynku zasobu komunalnego wykonanego w technologii drewnianej – ul. Długa 40;

Część 4 – Kompleksowa termomodernizacja budynku zasobu komunalnego wykonanego w technologii drewnianej – ul. Długa 41.

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia został zawarty w dokumencie *Opis przedmiotu zamówienia* wraz z załącznikami tj. projektami budowlanymi wraz z decyzją o pozwoleniu na budowę oraz przedmiarami, audytami energetycznymi, mapami lokalizacyjnymi przyłącza do budynków mieszkalnych przy ulicy Długiej oraz Specyfikacją Techniczną Wykonania i Odbioru Robót Budowlanych.

Zamówienie obejmowało termomodernizację i przebudowę istniejących obiektów historycznych, znajdujących się w strefie ochrony konserwatorskiej – zespołu urbanistyczno – architektonicznego ulicy Długiej z I połowy XIX wieku, wpisanego do rejestru zabytków nieruchomości województwa łódzkiego.

Wartość szacunkowa zamówienia została ustalona w dniu 23.06.2022 r. we wniosku o wszczęcie postępowania, na podstawie kosztorysów inwestorskich sporządzonych w styczniu 2022 r., na łączną kwotę 16 021 052,92 zł netto, co stanowi równowartość 3 597 326,41 euro wg kursu euro 4,4536 zł – jest to wartość zamówienia udzielanego w częściach, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania.

W kontrolowanym postępowaniu przewidziano udzielenie zamówień w trybie **art. 214 ust. 1 pkt 7 Ustawy Pzp** o łącznej wartości do 3 100 000,00 zł netto (w tym dla części 1 – do 1 000 000,00 zł netto, dla części 2 – do 600 000,00 zł netto, dla części 3 – do 600 000,00 zł , netto dla części 4 – do 900 000,00 zł netto). Wartość podstawowa kontrolowanego postępowania wynosiła 3 059 362,65 zł netto (686 941,50 euro), w tym:

Część 1 – 1 342 945,39 zł netto (301 541,54 euro);

Część 2 – 596 167,11 zł netto (133 861,84 euro);

Część 3 – 469 742,13 zł netto (105 474,70 euro);

Część 4 – 650 508,02 zł netto (146 063,41 euro).

Postępowanie przeprowadziła **Komisja Przetargowa** powołana w dniu 22.06.2022 r. na podstawie *Decyzji w sprawie udziału oraz składu Komisji Przetargowej*, stosownie do postanowień § 1 Zarządzenia nr 523/VIII/2020 Prezydenta Miasta Zgierza z dnia 09.12.2020 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej: BZP) w dniu 23.06.2022 r. pod nr 2022/BZP 00222096/01.

W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na stronie internetowej prowadzonego postępowania: <https://platformazakupowa.pl/transakcja/630917>.

SWZ została zatwierdzona w dniu 23.06.2022 r. przez Pierwszego Zastępcę Prezydenta Miasta Zgierza i w tym samym dniu wraz z załącznikami została zamieszczona na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

W dniu 28.06.2022 r. Zamawiający opublikował w BZP pod nr 2022/BZP 00227879/01 **Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia**, w którym skorygował informację, że Zamawiający udziela zamówienia w częściach, zapisy dotyczące zaliczek oraz sprostował termin związania ofertą przy informacjach dotyczących wadium.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych, przewidział możliwość udzielenia zamówień, o których mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 Ustawy Pzp, nie dopuścił możliwość składania ofert wariantowych.

Zamawiający wymagał wniesienia **wadium** w kwocie nie większej niż 1,5 % szacunkowej wartości zamówienia dla każdej z części postępowania, tj. w wysokości: dla części 1 – 13 000,00 zł, dla części 2 – 5 900,00 zł, dla części 3 – 4 600,00 zł, dla części 4 – do 6 500,00 zł.

Termin składania ofert został pierwotnie wyznaczony do dnia 08.07.2022 r. do godz. 12:45.

Termin związania ofertą upływał w dniu 05.08.2022 r.

W dniu 06.07.2022 r. Zamawiający zgodnie z art. 284 ust. 2 ustawy Pzp udzielił wyjaśnień na zapytanie do treści SWZ, które wpłynęło w dniu 05.07.2022 r.

Jednocześnie, na podstawie art. 286 ust.1 i 3 ustawy Pzp, Zamawiający dokonał modyfikacji treści SWZ w zakresie zmiany (przedłużenia) terminu wykonania umowy z: *do dnia 15.09.2022 r. na do dnia 31.05.2023 r.* oraz wprowadzenia terminu pośredniego – do dnia 31.10.2022 r. – na przygotowanie pomieszczeń węzła cieplnego w zakresie budowlanym dla budynków: ul. Długa 22 i ul. Długa 41. W związku z powyższymi zmianami Zamawiający przedłużył termin składania ofert do dnia 15.07.2022 r. oraz termin związania ofertą do dnia 12.08.2022 r.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w zakresie ww. zmiany Zamawiający opublikował w BZP w dniu 06.07.2022 r. pod nr 2022/BZP 00241896/01.

Przed **otwarcie ofert**, które nastąpiło w dniu 15.07.2022 r. o godz.13:00, Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości 3 304 000,00 zł brutto, w tym: na część 1 – 1 450 000,00 zł brutto, część 2 – 644 000,00 zł brutto, część 3 – 507 000,00 zł brutto, część 4 – 703 000,00 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego, za pośrednictwem platformy zakupowej w wyznaczonym terminie wpłynęła **1 oferta** z ceną wykonania: 1 864 620,00 zł brutto na część 1, 1 077 300,00 zł brutto na część 2, 1 179 900,00 zł brutto na część 3, 1 333 800,00 zł brutto na część 4.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 15.07.2022 r. zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert, o których mowa w **art. 222 ust. 5 Ustawy Pzp**.

Kryteriami wyboru najkorzystniejszej oferty były:

- cena – 60 %,
- okres gwarancji (całkowity, ale nie dłuższy niż 10 lat) - 20%,
- wysokość kar umownych – 20%.

Termin związania ofertą upływał w dniu 12.08.2022 r.

W dniu 25.07.2022 r. Zamawiający **zgodnie z art. 289 ust. 5 Ustawy Pzp** zaprosił do negocjacji Wykonawcę, który jako jedyny złożył ofertę. Termin negocjacji został wyznaczony na dzień 28.07.2022 r. na godzinę 11:00.

Zamawiający wskazał następujące kryteria oceny ofert w ramach których będą prowadzone negocjacje:

- ✓ cena,
- ✓ okres gwarancji (całkowity, ale nie dłuższy niż 10 lat),
- ✓ wysokość kar umownych.

W dniu 28.07.2022 r. Zamawiający zgodnie z **art. 293 ust. 1 oraz art. 294 Ustawy Pzp** przekazał informację o zakończeniu negocjacji oraz zaprosił Wykonawcę do złożenia **oferty dodatkowej**.

Termin składania ofert dodatkowych został wyznaczony do dnia 04.08.2022 r. do godz. 10:00, a termin otwarcia do dnia 04.08.2022 r. do godz.10:15.

Do siedziby Zamawiającego, za pośrednictwem platformy zakupowej w wyznaczonym terminie wpłynęła **oferta dodatkowa** z ceną:

- 1 864 620,00 zł brutto, okresem gwarancji 5 lat, bez podwyższenia poziomu kar umownych na część 1 zamówienia,
- 1 050 300,00 zł brutto, okresem gwarancji 5 lat, bez podwyższenia poziomu kar umownych na część 2 zamówienia,
- 1 142 100,00 zł brutto, okresem gwarancji 5 lat, bez podwyższenia poziomu kar umownych, na część 3 zamówienia,
- 1 290 600,00 zł brutto, okresem gwarancji 5 lat, bez podwyższenia poziomu kar umownych, na część 4 zamówienia.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 04.08.2022 r. zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert dodatkowych, o których mowa w **art. 222 ust. 5 Ustawy Pzp**.

W dniu 05.08.2022 r. Zamawiający na podstawie art. 307 ust. 2, 3 i 4 ustawy Pzp zwrócił się do Wykonawcy o przedłużenie terminu związania ofertą do dnia 09.09.2022 r. z jednoczesnym przedłużeniem okresu ważności wadium, na co Wykonawca wyraził zgodę.

W dniu 05.08.2022 r. Zamawiający wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę do złożenia podmiotowych środków dowodowych na podstawie **art. 274 ust. 1 Ustawy Pzp**. Wykonawca złożył dokumenty w wyznaczonym terminie.

W dniu 17.08.2022 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej** przez Wykonawcę (dane zanonimizowano), w ramach części zamówienia 1-4, za wynagrodzeniem wskazanym w ofercie.

W tym samym dniu **zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty** zostało opublikowane na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Pismem z dnia 22.08.2022 r. Wykonawca zwrócił się do Zamawiającego z prośbą o zaliczenie wniesionego wadium na poczet zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

Zamawiający ustalił zabezpieczenie należytego wykonania umowy w wysokości **5%** ceny ofertowej brutto. Wykonawca wniósł zabezpieczenie w pieniądzu.

W przedmiotowym postępowaniu nie zostały wniesione środki ochrony prawnej.

W dniu 22.08.2022 r. Zamawiający zawarł **umowę nr PŚ.7011.11.607.2022** z Wykonawcą (dane zanonimizowano) na kwotę 1 864 620,00 zł brutto na część 1, 1 050 300,00 zł brutto na część 2, 1 142 100,00 zł brutto na część 3, 1 290 600,00 zł brutto na część 4 (wynagrodzenie ryczałtowe dla wszystkich części) oraz z terminem realizacji zamówienia do dnia 31.05.2023 r.

W dniu 25.05.2023 r. do ww. umowy zawarto aneks nr 1, zmieniający termin wykonania umowy z dnia 31.05.2023 r. na dzień 31.10.2023 r. Podstawą zawarcia aneksu były zapisy przewidziane w treści umowy z Wykonawcą – zmiany będące następstwem działania organów administracji i innych podmiotów o kompetencjach zbliżonych do organów administracji oraz zmiany w harmonogramie prac. Wykonawca, pismem z dnia 23.03.2023 r. zawnioskował o wydłużenie terminu realizacji umowy w związku z koniecznością uzyskania wymaganych konsultacji i akceptacji Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków, na co Zamawiający wyraził zgodę.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało zamieszczone w BZP w dniu 05.09.2022 r., pod nr 2022/BZP 00332534/01.

Na częściowe potwierdzenie realizacji przedmiotu umowy Beneficjent przedstawił:

- Protokół odbioru częściowego nr 1 za okres od 24.08.2022 r. do dnia 30.11.2022 r. sporządzony w dniu 30.11.2022 r. na kwotę 250 830,00 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 - 11,11 %,
 - Długa 40 – 0 %,
 - Długa 41 - 10,40 %,
 - Długa 30, 32 – 0%.
- Protokół odbioru częściowego nr 2 za okres od 01.12.2022 r. do dnia 08.03.2023 r. sporządzony w dniu 08.03.2023 r. na kwotę 244 798,20 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 14,91 %,
 - Długa 40 – 2,41 %,
 - Długa 41 – 15,52 %,

- Długa 30, 32 – 5,96 %.
- Protokół odbioru częściowego nr 3 za okres od 09.03.2023 r. do dnia 28.04.2023 r. sporządzony w dniu 28.04.2023 r. na kwotę 351 313,20 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 14,91 %,
 - Długa 40 – 2,41 %,
 - Długa 41 – 15,52 %,
 - Długa 30, 32 – 24,80 %.
- Protokół odbioru częściowego nr 4 za okres od 28.04.2023 r. do dnia 31.05.2023 r. sporządzony w dniu 31.05.2023 r. na kwotę 391 224,60 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 21,24 %,
 - Długa 40 – 9,04 %,
 - Długa 41 – 24,75 %,
 - Długa 30, 32 – 31,77 %.
- Protokół odbioru częściowego nr 5 za okres od 01.06.2023 r. do dnia 28.06.2023 r. sporządzony w dniu 28.06.2023 r. na kwotę 332 910,00 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 28,71 %,
 - Długa 40 – 18,43 %,
 - Długa 41 – 28,74 %,
 - Długa 30, 32 – 36,90 %.
- Protokół odbioru częściowego nr 6 za okres od 29.06.2023 r. do dnia 28.08.2023 r. sporządzony w dniu 28.08.2023 r. na kwotę 699 138,00 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 47,57 %,
 - Długa 40 – 33,32 %,
 - Długa 41 – 34,56 %,
 - Długa 30, 32 – 50,63 %.
- Protokół odbioru częściowego nr 7 za okres od 29.08.2023 r. do dnia 26.09.2023 r. sporządzony w dniu 26.09.2023 r. na kwotę 1 047 600,00 zł brutto, procent zaawansowania robót:
 - Długa 22 – 68,11 %,
 - Długa 40 – 57,86 %,
 - Długa 41 – 52,64 %,
 - Długa 30, 32 – 67,70 %.

(...)

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/~~ostatecznej~~ Informacji pokontrolnej². 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:³

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.

Zespół kontrolny:

Podmiot kontrolowany:

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

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

²niepotrzebne skreślić/usunąć

³Pouczenie ma zastosowanie do I Informacji pokontrolnej. Usunąć w przypadku II Informacji pokontrolnej sporządzonej po zastrzeżeniach