

Znak sprawy: KAVII.44.2.2022.MO

## Informacja pokontrolna nr KAVII.44.2.2022

I.	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	Rozporządzenie 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 ust. 2 pkt 7, art. 22, art. 23, 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. 2020, poz. 818 z późn. zm.).
II.	<b>Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę</b>	[dane zanonimizowano] (Upoważnienie nr KAVII.44.2.2022 z dnia 2 marca 2022 r.)
III.	<b>Termin kontroli</b>	10 marca 2022 r. – 8 kwietnia 2022 r.
IV.	<b>Rodzaj kontroli</b>	Planowa
V.	<b>Nazwa Podmiotu kontrolowanego</b>	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego (zwany dalej UMWŁ), Centrum Obsługi Przedsiębiorcy (zwane dalej COP), Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi (zwany dalej WUP), Biuro Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego.
VI.	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne</b>	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź.
VII.	<b>NIP Podmiotu kontrolowanego</b>	7251739344 (Województwo Łódzkie), 7251966347 (COP), 7272490364 (WUP).
VIII.	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	[dane zanonimizowano]

IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	[dane zanonimizowano]
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	6/2022 w UMWŁ, 3/2022 w COP, 6/2022 w WUP.
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu Kontrolowanego	[dane zanonimizowano]
XII.	Numer decyzji/uchwały o dofinansowanie	Uchwała nr 976/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 września 2020 r. z późn. zm.
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	Plan Realizacji Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 na rok 2021 (zwany dalej PRD PT RPO WŁ).
XIV.	Wartość projektu (wg uchwały/zm. uchwały)	77.869 440,00 zł

<b>XV.</b>	<b>Numery kontrolowanych wniosków o płatność</b>	RPLD.12.01.00-10-0001/20-004-01, RPLD.12.01.00-10-0001/20-005-02, RPLD.12.01.00-10-0001/20-006-02.
<b>XVI.</b>	<b>Zakres kontroli</b>	Analiza wydatków z uwzględnieniem przestrzegania zasad realizacji projektów PT RPO WŁ na lata 2014-2020 oraz kontroli finansowej, na podstawie wniosków o płatność nr: RPLD.12.01.00-10-0001/20-004-01, RPLD.12.01.00-10-0001/20-005-02, RPLD.12.01.00-10-0001/20-006-02, za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 r.
<b>XVII.</b>	<b>Metodyka doboru próby dokumentacji do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów</b>	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. Dokumenty ujęte w kilku pozycjach zestawienia traktowane były jako jeden dokument, któremu został przypisany jeden numer. Weryfikacji podlegał minimum 1 wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanym wniosku. Niezależnie od zastosowanej metodologii, na podstawie osądu kontrolerów, dodatkowo kontroli poddano dokumenty ujęte w następujących pozycjach zestawienia dokumentów we wnioskach o płatność: poz. 220 we wniosku nr RPLD.12.01.00-10-0001/20-004-01; poz. 187 we wniosku nr RPLD.12.01.00-10-0001/20-005-02; poz. 161 we wniosku nr RPLD.12.01.00-10-0001/20-006-02. Wykaz dokumentów poddanych kontroli stanowi akta kontroli poz. 1, str. 1-3. Zespół kontrolny przeprowadził analizę ryzyka dotyczącą prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach udzielania zamówień, o której mowa w art. 598 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. Na podstawie informacji przekazanych przez kontrolowane jednostki, sporządzone zostało zestawienie zamówień publicznych dotyczących wydatków ujętych w kontrolowanych wnioskach o płatność. Spośród ujętych w zestawieniu 17 postępowań, 12 postępowań było zweryfikowanych przez podmiot kontrolujący we wcześniejszych kontrolach. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto 3 postępowania (1 postępowanie wyłonione w wyniku ww. analizy ryzyka oraz 2 postępowania, w wyniku których poniesione zostały wydatki wyłonione do kontroli na podstawie metodologii doboru próby dokumentów). Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami stanowi akta kontroli poz. 2 str. 4-51.
<b>XVIII.</b>	<b>Data sporządzenia informacji pokontrolnej</b>	5 lipca 2022 roku

**XIX.** Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

14. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

15. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych” – postępowanie przeprowadzone przez Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego (znak ZP.262.567.2020).

Kontrolującym okazano wniosek nr ZNWŁ/ZP-WE/570/20 w sprawie udzielenia zamówienia powyżej 214.000 euro z dnia 21 października 2020 r. Przedmiotem zamówienia są usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych świadczone na nieruchomościach zarządzanych przez Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego i powierzchniach oddanych w najem na rzecz komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w celu realizacji zadań statutowych w obiektach zlokalizowanych w niżej wymienionych miejscowościach:

- Łask, ul. 9 Maja 50,
- Łowicz: ul. Topolowa 5,
- Łódź: ul. Aleksandrowska 159, ul. Drewnowska 75, ul. Fabryczna 25, ul. Kamińskiego 7/9, ul. Limanowskiego 200, ul. Mielczarskiego 35, ul. Moniuszki 7/9, al. Piłsudskiego 8, al. Piłsudskiego 12, ul. Piotrkowska 148/150, ul. Roosevelta 15, ul. Sienkiewicza 3, ul. Snycerska 8, ul. Solna 14, ul. Traugutta 21/23, ul. Wycieczkowa 86;
- Mierzyn 64a, gm. Rozprza;
- Pabianice: ul. Gdańska 5a;
- Piotrków Trybunalski ul. POW 3; ul. Wojska Polskiego 2 i ul. Zamkowa 24;
- Sieradz: ul. 3-go Maja 7, działki nr 5270/25; 5270/27; 5270/30; ul. Jana Pawła II (bez numeru), działki nr 5272/9 i 5272/11; ul. Warneńczyka 1; ul. Tuwima 2,
- Skierniewice: ul. Batorego 64D, ul. Nowobielańska 61;
- Sokolnik Las: ul. Ozorkowska 53

w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

We wniosku określono wartość szacunkową zamówienia na kwotę 1.973.496,15 zł netto, co stanowi równowartość 462.252,86 euro. Powyższa kwota obejmuje wartość zamówienia podstawowego: 1.892.195,34 zł oraz wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (dalej Pzp) w wysokości 81.300,81 zł.

Wartość zamówienia powiększona o podatek VAT, a jednocześnie kwota jaką Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zamówienia, wynosiła 2.316.996,36 zł, w tym wartość zamówienia podstawowego 2.216.996,36 zł:

Część I: - 776.905,20 zł,

Część II: - 635.374,40 zł,

Część III: - 131.774,66 zł,

Część IV: - 106.736,74 zł,

Część V: - 67.807,26 zł,

Część VI: - 30.135,24 zł,

Część VII: - 57.321,96 zł,

Część VIII: - 208.635,60 zł,

Część IX: - 202.305,30 zł,

oraz wartość zamówień, o których mowa w art. 67 ust. 1 pkt 6 Pzp w wysokości 100.000,00 zł,

Niniejsze zamówienie realizowane było na podstawie zapotrzebowania Wydziału Eksploatacji.

Wniosek zawiera informację o akceptacji finansowej Głównego Księgowego oraz akceptację Dyrektora ZNWł.

Zarządzeniem nr 46/2020 Dyrektora Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego z dnia 6 października 2020 r. powołana została Komisja Przetargowa.

Ogłoszenie o zamówieniu na usługi sprzątnia zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 21 października 2020 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 26 października 2020 r. (nr ogłoszenia Dz.U.: 2020/S 208 – 508153-2020-PL), zamieszczone w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia z (dalej SIWZ) ostateczna zatwierdzona przez Dyrektora Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego.

Przedmiot zamówienia określony został jako usługa sprzątnia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych świadczone na nieruchomościach zarządzanych przez Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego i powierzchniach oddanych w najem na rzecz komórek organizacyjnych Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w celu realizacji zadań statutowych dla niżej opisanych dziewięciu części zamówienia:

- Część I: Łódź, al. Piłsudskiego 8;
- Część II: Łódź, ul. Kamińskiego 7/9, ul. Aleksandrowska 159, ul. Drewnowska 75, ul. Roosevelta 15, ul. Snycerska 8, ul. Solna 14, ul. Wycieczkowa 86, ul. Moniuszki 7/9, ul. Limanowskiego 200, ul. Mielczarskiego 35;
- Część III: Łask, ul. 9 Maja 50,  
Sieradz: ul. 3-go Maja 7, działki nr 5270/25; 5270/27; 5270/30; ul. Jana Pawła II (bez numeru), działki nr 5272/9 i 5272/11; Pabianice, ul. Gdańska 5a; Sieradz: ul. Warneńczyka 1; ul. Tuwima 2;
- Część IV: Mierzyn 64a, gm. Rozprza, Piotrków Trybunalski: ul. POW 3, ul. Wojska Polskiego 2 i ul. Zamkowa 24;
- Część V: Skierniewice: ul. Batorego 64D, ul. Nowobielańska 61; Łowicz: ul. Topolowa 5;
- Część VI: Sokolniki Las: ul. Ozorkowska 53;
- Część VII: Łódź, ul. Sienkiewicza 3;
- Część VIII: Łódź, ul. Traugutta 21/23;
- Część IX: Łódź: ul. Piłsudskiego 12, ul. Fabryczna 25, ul. Piotrkowska 148/150.

Szczegółowy Opis Przedmiotu Zamówienia określony został w Załącznikach nr 1 i 2 do SIWZ:

Załącznik nr 1 – zestawienie powierzchni wewnętrznych i zewnętrznych do sprzątnania,

Załącznik nr 2 – szczegółowy wykaz czynności i częstotliwości ich wykonania.

Zamawiający dopuścił możliwość składania ofert częściowych.

W przedmiotowym postępowaniu Zamawiający przewidział możliwość zastosowania art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp.

Kontrolą objęto postępowanie w zakresie części II i VIII zamówienia, współfinansowanych ze środków z Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020.

Kryteria oceny ofert wraz z wagą tych kryteriów w części II określone zostały jako:

- Łączna cena ofertowa brutto – 60 %,
- Jakość oferowanych środków i artykułów czystości – 20%,
- Aspekty społeczne – zatrudnienie osób niepełnosprawnych do realizacji zamówienia – 10%,
- Termin płatności – 10 %.

Kryteria oceny ofert wraz z wagą tych kryteriów w części VIII określone zostały jako:

- Łączna cena ofertowa brutto – 60%,
- Jakość oferowanych środków i artykułów czystości – 30%,
- Termin płatności – 10%.

Zamawiający wymagał wniesienia wadium w wysokości:

- dla części II: 8.000,00 zł,
- dla części VIII: 3.000,00 zł.

W przedmiotowym postępowaniu termin związania ofertą wynosił 60 dni.

Termin składania ofert wyznaczono do dnia 26 listopada 2020 r. do godziny 10<sup>00</sup>. Termin otwarcia ofert – 26 listopada 2020 r. o godzinie 12<sup>00</sup>.

W dniach 28 i 30 października 2020 r. oraz 6 i 9 listopada 2020 r. w przedmiotowym postępowaniu wpłynęły od Wykonawców zapytania do treści SIWZ.

Kontrolującym okazano „Protokół z posiedzenia Komisji przetargowej w dniu 17 listopada 2020 r.”, w którym to Komisja przetargowa wnioskuje o zatwierdzenie: udzielenia odpowiedzi na złożone zapytania, zmianę treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, przedłużenia terminu składania ofert do dnia 30 listopada 2020 r. do godz. 10.00, zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, opublikowanego w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 26 października 2020 r., numer ogłoszenia: 2020/S 208-508153 zgodnie z załączonym projektem, zmiany terminów składania i otwarcia ofert do dnia 30 listopada 2020 r. na miniPortal. Przedmiotowy dokument został podpisany przez członków Komisji przetargowej i zatwierdzony w dniu 17 listopada 2020 r. przez Dyrektora ZNWŁ.

Przedmiotowe ogłoszenie zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 17 listopada 2020 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 20 listopada 2020 r. (nr ogłoszenia Dz.U.: 2020/S 227 – 559450-2020-PL), zamieszczone w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 25 listopada 2020 r. do Zamawiającego wpłynęło zapytanie dotyczące treści SIWZ.

Kontrolującym okazano „Protokół z posiedzenia Komisji przetargowej w dniu 27 listopada 2020 r.”, w którym to Komisja przetargowa wnioskuje o zatwierdzenie: wniosku dotyczącego udzielenia wyjaśnień dotyczących udzielonych odpowiedzi za zapytania, przedłużenia terminu składania ofert do dnia 4 grudnia 2020 r. do godz. 10.00, zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu, opublikowanego w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 26 października 2020 r., numer ogłoszenia: 2020/S 208-508153 zgodnie z załączonym projektem, zmiany terminów składania i otwarcia ofert do dnia 4 grudnia 2020 r. na miniPortal. Przedmiotowy dokument został podpisany przez członków Komisji przetargowej i zatwierdzony przez Dyrektora ZNWŁ.

Przedmiotowe ogłoszenie zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 27 listopada 2020 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 2 grudnia 2020 r. (nr ogłoszenia Dz.U.: 2020/S 235 – 580902-2020-PL), zamieszczone w siedzibie Zamawiającego oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

Kontrolującym okazano „Protokół Komisji przetargowej, spisany w dniu 4 grudnia 2020 r., dotyczący postępowania na wykonanie zamówienia na usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych, z którego wynika, iż do upływu terminu składania ofert do Zamawiającego dla części II zamówienia wpłynęły 4 oferty, dla części VIII 9 ofert.



Informacja z otwarcia ofert została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 7 grudnia 2020 r.

W dniu 9 grudnia 2020 r. wezwano Wykonawcę, który złożył ofertę nr 9 w części II do złożenia wyjaśnień w sprawie rażąco niskiej ceny w stosunku do przedmiotu zamówienia. Wyjaśnienie zostało złożone przez Wykonawcę w wyznaczonym terminie.

W dniu 10 grudnia 2020 r. zwrócono się do Wykonawcy, który złożył ofertę nr 2 w części VIII do udzielenia wyjaśnień dotyczących treści oferty. Wyjaśnienie zostało złożone przez Wykonawcę w wyznaczonym terminie.

Kontrolującym okazano Protokół Komisji Przetargowej, sporządzony w dniu 18 grudnia 2020 r., z którego wynika iż Komisja dokonała wyboru najkorzystniejszej oferty:

- dla części II zamówienia – oferta nr 4,
- dla części VIII zamówienia – oferta nr 9.

Zamawiający w części VIII zamówienia odrzucił ofertę nr 2 na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp.

Informacja o wynikach postępowania i wyborze najkorzystniejszej oferty dla części II i VIII została zamieszczona w dniu 18 grudnia 2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłana do Wykonawców.

Zamawiający pismem z dnia 18 grudnia 2020 r. zwrócił Wykonawcom wniesione w przedmiotowym postępowaniu wadia.

Przedmiotową kontrolą objęto wydatki dotyczące części VIII zamówienia.

W dniu 30 grudnia 2020 r. została zawarta umowa nr 30/P/20 pomiędzy Województwem Łódzkim - Zarządem Nieruchomości Województwa Łódzkiego a wybranym Wykonawcą. Przedmiotem niniejszej umowy jest świadczenie usług sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych w nieruchomości zlokalizowanej w Łodzi, ul. Traugutta 21/23. Ww. umowa obowiązywała do 31 grudnia 2021 r.

Zgodnie z postanowieniami § 2 umowy, za wykonanie przedmiotu umowy strony określiły wynagrodzenie łączne w wysokości 178.174,80 zł brutto, miesięcznie w wysokości 14.847,90 zł brutto. Zapłata wynagrodzenia z tytułu wykonania umowy miała być dokonywana w terminie do 30 dni, licząc od dnia dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury VAT przez Wykonawcę do siedziby Zamawiającego za dany miesiąc, po wykonaniu usługi. Zgodnie z treścią § 4, umowa podlegała współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 oraz ze środków Samorządu Województwa Łódzkiego.



Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 4 stycznia 2021 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 8 stycznia 2021 r., numer ogłoszenia: 2021/S 005-006960.

Kontrolującym okazano protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (znak ZP.262.567.2020), zatwierdzony przez Dyrektora Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego w dniu 18 stycznia 2020 r. Kontrolujący zwrócili się mailowo z prośbą o złożenie wyjaśnienia dotyczącego daty podpisania ww. dokumentu. Wyjaśnienie w tej sprawie złożył w dniu 7 kwietnia 2022 r. Dyrektor ZNWŁ. Mail kontrolujących wraz z wyjaśnieniem Dyrektora ZNWŁ stanowi akta kontroli poz. 3 str. 52-53.

Kierownik Zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 17 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Kontrolującym okazano faktury VAT nr 162/2021 z dnia 1 marca 2021 r., 262/2021 z dnia 2 kwietnia 2021 r., 348/2021 z dnia 3 maja 2021 r. na kwoty 14.847,90 zł brutto każda (kwota wydatków kwalifikowalnych: 14.748,42 zł w tym kwota 8.052,02 zł - dotycząca Departamentu ds. RPO oraz kwota 6.696,40 zł - dotycząca Departamentu EFS. Pozostały wydatek w kwocie: 99,48 zł brutto poniesiony przez ZNWŁ). Faktury dotyczyły usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznej odpowiednio za miesiące: luty, marzec kwiecień 2021 r. Faktury zostały zapłacone przelewem odpowiednio w dniach: 7 kwietnia, 12 maja, 8 czerwca 2021 r.

**16.** Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługę serwisu i utrzymania urządzeń drukujących (oznaczenie sprawy ZP.272.79.2018).

Postępowanie przeprowadzono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Pzp). Niniejsze zamówienie było elementem zamówienia udzielanego w częściach, którego wartość szacunkowa ustalona została powyżej kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy Pzp.

Kontrolującym okazano dokument pn. „Notatka z szacowania wartości zamówienia” z dnia 26 lipca 2018 r. Wartość szacunkowa zamówienia określona została na kwotę 609.756,10 zł netto, 750.000,00 zł brutto, na podstawie dotychczasowych umów oraz analizy rynku.

Wniosek o powołanie komisji przetargowej i wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, którego przedmiotem były usługi serwisu i utrzymania urządzeń drukujących, zawiera potwierdzenie zabezpieczenia środków finansowych oraz został zatwierdzony przez p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Cyfryzacji w dniu 6 sierpnia 2018 r.

Kwota przeznaczona na sfinansowanie zamówienia wynosiła 750.000,00 zł brutto.

W dniu 21 sierpnia 2018 r. do przeprowadzenia postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego powołana została Komisja przetargowa w składzie 5 osób.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Dyrektora Biura Zamówień Publicznych w dniu 10 września 2018 r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 10 września 2018 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE pod nr 2018/S 176-399260 w dniu 13 września 2018 r. oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 13 września 2018 r.

Termin składania ofert ustalono na dzień 23 października 2018 r do godz. 9:00, natomiast termin otwarcia ofert na dzień 23 października 2018 r. o godz. 11:00.

Przedmiotem zamówienia były usługi serwisu systemu drukowania, skanowania i faksowania oraz dostawa i utrzymanie współpracującego oprogramowania monitorującego-raportującego.

Termin wykonania zamówienia: 36 miesięcy od daty podpisania umowy albo do dnia, w którym nastąpi wyczerpanie kwoty zawartej umowy, w zależności co nastąpi jako pierwsze.

Zamawiający wymagał wniesienia wadium w wysokości 18.000,00 zł. Termin związania ofertą wynosił 60 dni.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- cena - 60 %,
- czas wymiany materiałów eksploatacyjnych – 30 %,
- czas naprawy urządzenia – 10 %.

Do upływu terminu składania ofert została złożona jedna oferta:

- oferta nr 1 – cena 886.725,00 zł brutto, czas wymiany materiałów eksploatacyjnych – 5 godzin roboczych, czas naprawy urządzenia – 16 godzin roboczych.

Wadium od Wykonawcy wpłynęło w wyznaczonym terminie, tj. w dniu 22 października 2018 r.

W dniu 24 października 2018 r. na stronie Zamawiającego została zamieszczona Informacja z otwarcia ofert.

Zamawiający podjął decyzję o zwiększeniu kwoty przeznaczonej na sfinansowanie zamówienia z kwoty 750.000,00 zł brutto do kwoty 886.725,00 zł brutto – pismo podpisane przez p.o. Zastępcy Dyrektora Departamentu Cyfryzacji oraz zaakceptowane w dniu 30 października 2018 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Finansów – Głównego Księgowego.

W dniu 6 listopada 2018 r. do Wykonawcy zostało wysłane wezwanie do złożenia dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu. Wykonawca złożył powyższe dokumenty w terminie, tj. 19 listopada 2018 r.

W dniu 27 listopada 2018 r. Zamawiający wezwał Wykonawcę do uzupełnienia dokumentu potwierdzającego spełnienie warunków udziału w postępowaniu. Wykonawca złożył dokument w terminie, tj. 28 listopada 2018 r.

Zarząd Województwa Łódzkiego w dniu 11 grudnia 2018 r. Uchwałą nr 1665/18 zatwierdził propozycję Komisji Przetargowej powołanej do przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi serwisu i utrzymania urządzeń drukujących i dokonał wyboru najkorzystniejszej oferty złożonej przez Wykonawcę, który złożył jedyną ofertę.

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przekazana Wykonawcy oraz zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 13 grudnia 2018 r.

W dniu 31 grudnia 2018 r. została zawarta umowa nr 36/CF/2018 pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą. Przedmiotem niniejszej umowy było świadczenie usługi serwisu systemu drukowania, skanowania i faksowania oraz dostawa i utrzymanie współpracującego oprogramowania monitorującego-raportującego, na który składały się następujące elementy: serwis urządzeń wielofunkcyjnych czarno-białych, serwis urządzeń wielofunkcyjnych kolorowych, serwis drukarek czarno-białych, serwis drukarek kolorowych. Umowa została zawarta maksymalnie na okres 36 miesięcy (od daty zawarcia) lub do wyczerpania wartości umowy. Wartość umowy określono, że nie przekroczy 886.725,00 zł brutto. Podstawą ustalenia wysokości miesięcznego wynagrodzenia Wykonawcy za serwis urządzeń objętych umową będą stawki brutto za każdą wydrukowaną stronę zgodnie z cenami jednostkowymi podanymi w formularzu ofertowym stanowiącym Załącznik nr 5 do niniejszej umowy oraz przekazane przez Wykonawcę miesięczne zestawienia ilości wykonanych wydruków, określonych na podstawie odczytów liczników poszczególnych urządzeń objętych ww. umową.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia publicznego zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 11 stycznia 2019 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 15 stycznia 2019 r. pod numerem: 2019/S 010-019395 oraz zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 17 stycznia 2019 r.

Kierownik Zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 17 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Kontrolującym okazano Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, który został zatwierdzony w dniu 21 stycznia 2019 r. z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Dyrektora Biura Zamówień Publicznych.

Za przedmiotowe zamówienie kontrolującym okazano fakturę VAT nr 44/04/2021 z dnia 13 kwietnia 2021 r. na kwotę 9.795,99 zł brutto (w ramach próby objęto wydatek DEFS) oraz raport wydruków za

miesiąc marzec 2021 r. Wydatek kwalifikowalny w ramach PT RPO WŁ określony został na kwotę 5.150,39 zł brutto (w ramach próby objęto wydatek DEFS – tj. kwotę 3.680,06 zł brutto). Faktura została zapłacona przelewem w dniu 22 kwietnia 2021r.

17. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

33. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

34. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na zakup usługi sprzątnięcia pomieszczeń biurowych Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi oraz Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej oddział w Sieradzu i Skierniewicach (oznaczenie sprawy ZP-17/20-USL/17).

Przetarg nieograniczony zgodnie z art. 10 ust. 1, z ograniczeniami przewidzianymi dla postępowań w których wartość zamówienia jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 1843 z późn. zm.).

Kontrolującym okazano dokument pn.: „Szacowanie wartości zamówienia na usługi sprzątnięcia na 2021 rok” sporządzony w dniu 21 października 2020 r., z treści którego wynika, iż jako podstawę wyliczenia szacunkowej wartości dla części I (Łódź) przyjęta została mediana cen ofert otrzymanych w postępowaniu na usługi sprzątnięcia na rok 2020 rok. Z powyższego dokumentu wynika, że wartość szacunkowa dla części I (Łódź) określona została na kwotę 179.000,00 zł brutto. Wartość szacunkowa określona została dla części II (Sieradz) na kwotę 14.000,00 zł brutto, dla części III (Skierniewice) na kwotę 17.000,00 zł brutto. Łączna szacunkowa wartość zamówienia to kwota 210.000,00 zł brutto (170.731,71 zł netto).

W dniu 22 października 2020 r. sporządzono Wniosek w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi sprzątnięcia pomieszczeń biurowych Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi przy ul. Wólczańskiej 49 oraz Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej Oddział w Sieradzu, ul. 3-go Maja 7, w Skierniewicach ul. Senatorska 10. Łączna szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 170.731,71 zł netto, co stanowiło równowartość 39.990,56 euro.

Niniejsze zamówienie było przewidziane w Planie Zamówień Publicznych WUP wprowadzonym Zarządzeniem Dyrektora WUP nr 22/2020 z dnia 30 września 2020 r. oraz ogłoszonej korekty planu z dnia 16 października 2020 r. (pozycja 59.1; 59.2; 59.3). Główny księgowy jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację zamówienia są zabezpieczone. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez p.o. Dyrektora WUP.

Kontrolującym okazano Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia zatwierdzoną przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 4 listopada 2020 r. pod numerem 606182-N-2020 oraz na stronie internetowej Zamawiającego.

Przedmiotem zamówienia są usługi sprzątnięcia dla WUP w Łodzi w następujących lokalizacjach:

- siedziba WUP w Łodzi, ul. Wólczańska 49, budynki A i B o łącznej powierzchni 3.513,10 m<sup>2</sup> (część I zamówienia);
- Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej Wojewódzkiego Urzędu w Łodzi Oddział w Sieradzu, ul. 3-go Maja 7 – powierzchnia 102,90 m<sup>2</sup> (część II zamówienia);
- Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej Wojewódzkiego Urzędu w Łodzi Oddział w Skierniewicach, ul. Senatorska 10 – powierzchnia 186,14 m<sup>2</sup> (część III zamówienia).

Kontrolą objęto wydatki współfinansowane ze środków z Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020 dotyczące części I zamówienia.

Termin realizacji dla części I zamówienia określono na 1 stycznia 2021 r. lub od dnia następującego po dniu podpisania umowy, do 31 grudnia 2021 r.

W ww. postępowaniu dopuszczono możliwość składania ofert częściowych na poszczególne części zamówienia.

Termin składania ofert wskazano jako: 16 listopada 2020 r., godzina: 12<sup>00</sup>, natomiast termin otwarcia ofert 16 listopada 2020 r., godzina: 12<sup>30</sup>.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- Cena – 60%
- Klauzule społeczne – 40% - tj. że do realizacji zamówienia zostanie/nie zostanie\* zatrudniona/-e osoba/-y bezrobotna/-e (w rozumieniu ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy), osoba/-y młodociana/-e (o których mowa w przepisach prawa pracy, w celu przygotowania

zawodowego) lub osoba/-y niepełnosprawna/-e (w rozumieniu ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych). Spełnienie klauzuli społecznej oznacza zaangażowanie min. 1 osoby spośród w/w grup społecznie marginalizowanych. W ramach danego kryterium Wykonawca, który zadeklaruje w ofercie zaangażowanie min. 1 osoby spośród w/w grup społecznie marginalizowanych, uzyska dodatkowe punkty (40 pkt.) od każdego z członków Komisji.

Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium. Termin związania ofertą wynosił 30 dni.

Zamawiający zastrzegł możliwość zastosowania art. 24aa ust. 1 ustawy Pzp.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego dla Części I zamówienia wpłynęło 11 ofert.

W dniu 17 listopada 2020 r. na stronie Zamawiającego została zamieszczona Informacja z otwarcia ofert.

Kontrolującym okazano dokument pn. Badanie cen ofert na: Usługi sprzątnia sygn. ZP-17/20-USL/17 sporządzony w dniu 17 listopada 2020 r.

W dniu 24 listopada 2020 r. Zamawiający na podstawie art. 90 ust. 3 Pzp wezwał do złożenia wyjaśnień Wykonawców, którzy złożyli oferty nr: 1, 4, 5, 8, 9 dla części I Zamówienia oraz zwrócił się o uzupełnienie oświadczenia o przynależności lub braku przynależności do sektora MŚP Wykonawców, którzy złożyli oferty nr: 8 i 9. Wykonawcy, za wyjątkiem Wykonawcy, który złożył ofertę nr 5 (oferta odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt. 4 Pzp w zw. Z art. 90 ust. 3 Pzp) złożyli wyjaśnienia we wskazanym terminie.

W dniu 2 grudnia 2020 r. i 3 grudnia 2020 r. Zamawiający na podstawie art. 26 ust. 3 Pzp zwrócił się do Wykonawców, którzy odpowiednio złożyli oferty nr 8, 9, 11 o złożenie oświadczeń i dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 Pzp.

Kontrolującym okazano karty indywidualnej oceny oferty Część I zamówienia.

Kontrolującym okazano dokument pn. „Zatwierdzenie Wyniku Postępowania” dla części I zamówienia, sporządzone w dniu 14 grudnia 2020 r. Z ww. dokumentu wynika, iż jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 8. Niniejszy dokument został zatwierdzony przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Informacja o wynikach postępowania i wyborze najkorzystniejszej oferty w części I i III została zamieszczona w dniu 14 grudnia 2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 30 grudnia 2020 r. została zawarta umowa nr ZP-17/20-USL/17 Część I zamówienia pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a wybranym Wykonawcą. Przedmiot umowy polegał na usłudze sprzątnia siedziby Zleceniodawcy w Łodzi przy ul. Wólczańskiej 49 (pomieszczenia biurowe oraz ciągi komunikacyjne i windy, budynek A o powierzchni – 1.569,78 m<sup>2</sup>, budynek B - o powierzchni 1.943,32 m<sup>2</sup>, ogółem powierzchnia - 3.513,10 m<sup>2</sup>). Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu usługi sprzątnia wynosi netto: 7.738,69 zł/ brutto: 9.518,59 zł. Zgodnie z umową należność za zamówienie miała być płatna



przelewem w terminie 21 dni od doręczenia prawidłowo wystawionej faktury, osobno dla każdej części zamówienia i przyjęcia jej przez Zamawiającego bez zastrzeżeń.

Zgodnie z § 1 pkt. 4 umowy „Zamówienie, będące przedmiotem niniejszej umowy, musi zostać wykonane w terminie: od 1 stycznia 2021 r. lub od dnia następującego po dniu podpisania umowy w sprawie przedmiotowego zamówienia, jeżeli podpisanie umowy nastąpi po 1 stycznia 2021 r., do 31 grudnia 2021 r. Ponadto do umów dołączona została polisa ubezpieczenia potwierdzająca posiadanie ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej na sumę gwarancyjną nie mniejszą niż 150.000,00 zł.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 8 stycznia 2021 r. pod numerem ogłoszenia 510397826-N-2021.

Kontrolującym okazano protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (znak sprawy ZP-17/20-USL/17), który został zatwierdzony w dniu 8 stycznia 2021 r. przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Kierownik Zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 17 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz oświadczenie o braku konfliktu interesów.

Kontrolującym okazano faktury VAT: nr 251/2021 z dnia 2 kwietnia 2021 r., nr 326/2021 z dnia 4 maja 2021 r. oraz 413/2021 z dnia 1 czerwca 2021 r., na kwotę 9.518,59 zł brutto każda, dotyczące usługi sprzątnia za okres odpowiednio: marzec, kwiecień i maj 2021 r. w WUP w Łodzi przy ul. Wólczańskiej 49 (dot. części I zamówienia). Kwota kwalifikowalna w wysokości 3.958,78 zł brutto ze środków PT RPO WŁ została wykazane odpowiednio we wnioskach o płatność nr RPLD.12.01.00-10-0001/20-004-01, RPLD.12.01.00-10-0001/20-005-02 oraz RPLD.12.01.00-10-0001/20-006-02 i dotyczą usługi sprzątnia w części wykorzystywanej na potrzeby pracowników zaangażowanych w realizację PT RPO WŁ 2014-2020. Przedmiotowe faktury zostały zapłacone przelewem odpowiednio w dniach: 19 kwietnia 2021 r., 25 maja 2021 r. i 25 czerwca 2021 r.

Kontrolującym okazano metodologię rozliczenia kosztów utrzymania jednostki w roku 2021 w podziale na programy PO WER wskaźnik 15,63%, RPO WŁ wskaźnik 41,59%, RPO WŁ (RORP) wskaźnik 1% (wskaźnik rozliczenia kosztów utrzymania jednostki obliczany jest na podstawie uśrednionych danych z roku poprzedniego).

**XX. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybieństwa, 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):**

#### **Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego**

1. Uchybienie dotyczy zamówienia na zakup notebooków z akcesoriami znak sprawy AS/ASVI/18/2021 (szczegółowo opisanego w pkt 18 str. 21-22 niniejszej informacji pokontrolnej).

Zamówienie zostało zrealizowane na podstawie ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (dalej ustawa COVID-19), zgodnie z art. 6a ust. 1 "Do zamówień na usługi lub dostawy niezbędne do przeciwdziałania COVID-19 nie stosuje się przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych jeśli zachodzi wysokie prawdopodobieństwo szybkiego i niekontrolowanego rozprzestrzeniania się choroby lub jeżeli wymaga tego ochrona zdrowia publicznego".

W dniu 19 maja 2021 r. złożono zamówienie na zakup 52 notebooków z akcesoriami. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510433496-N-2021, zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 1 lipca 2021 r.

Zgodnie z art. 6a ust 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych Zamawiający, w terminie 7 dni od dnia udzielenia zamówienia, o którym mowa w ust. 1, zamieszcza w Biuletynie Zamówień Publicznych informację o udzieleniu tego zamówienia.

W kontrolowanym postępowaniu zamówienie zostało udzielone 19 maja 2021 r., a ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP w dniu 1 lipca 2021 r., tj. po terminie wymaganym ustawą COVID-19.

**XXI. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):**

#### **Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego**

1. Rekomenduje się podjęcie działań zapewniających terminowe zamieszczanie lub przekazywanie ogłoszeń dotyczących zamówień, zgodnie z aktualnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

Powyższą rekomendację należy wykonać oraz powiadomić pisemnie o jej wykonaniu Dyrektora Departamentu Kontroli, Audytu Wewnętrznego i Bezpieczeństwa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

Wraz z informacją o wykonaniu rekomendacji, Beneficjent przedkłada dokumenty potwierdzające jej wykonanie. Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszych rekomendacji oraz w celu zapobieżenia powstaniu uchybień w przyszłych okresach.

## XXII. Wykaz załączników

Akta Kontroli:

Pozycja	STRONA		TYTUŁ DOKUMENTU
	OD	DO	
1	1	3	Wykaz dokumentów poddanych kontroli.
2	4	51	Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami.
3	52	53	Zapytanie kontrolujących z dnia 5 kwietnia 2022 r. Wyjaśnienie złożone w dniu 7 kwietnia 2022 r. przez Dyrektora ZNWŁ
4	54	93	Zapytanie kontrolujących z dnia 29 marca 2022 r. Wyjaśnienie złożone w dniu 15 kwietnia 2022 r. przez p.o. Dyrektora DPR wraz z załącznikami.
5	94	99	Zamówienie z dnia 19 maja 2021 r. oraz Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia (UMWŁ)
6	100	170	Pismo znak KAVII.44.2.2022.MO z dnia 16 maja 2022 r. z prośbą o złożenie wyjaśnień, korespondencja mailowa z COP z 20-24 maja 2022 r. oraz odpowiedź Dyrektora COP z dnia 7 czerwca 2022 r.
7	171	232	Pismo znak KAVII.44.2.2022.MO z dnia 10 czerwca 2022 r. do COP z prośbą o złożenie dodatkowych wyjaśnień oraz wyjaśnienia COP z dnia 17 czerwca 2022 r.

Wymienione powyżej załączniki stanowią akta kontroli, które są dostępne do wglądu w Departamencie Kontroli, Audytu Wewnętrznego i Bezpieczeństwa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. 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:

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.

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

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

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

Jeden egzemplarz informacji pokontrolnej otrzymałem

.....  
(data i podpis)