

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,  
Oddział Kontroli EFRR  
Ul. Witosa 86, 25 - 561 Kielce, tel. (041) 277 13 19



KC-I.432.7.1.2021

Kielce, dn. 10.02.2021r.

## Informacja Pokontrolna Nr 2/N/VII/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej” realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”, 7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 14 stycznia 2021 r.

### I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Powiat Skarżyski  
ul. Konarskiego 20  
26-110 Skarżysko-Kamienna

2. Status prawny Beneficjenta:

Jednostka samorządu terytorialnego

### II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Artur Berus – Starosta Powiatu Skarżyskiego

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

7 „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:  
„Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej”.
6. Okres realizacji projektu:  
rozpoczęcie realizacji – 20.10.2016 r.  
zakończenie realizacji – 30.09.2020 r.
7. Instytucja Zarządzająca:  
Zarząd Województwa Świętokrzyskiego
8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:  
Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818 j.t. z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie Projektu nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej”.
9. Osoby przeprowadzające kontrolę:  
Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia wydanego w imieniu Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w dniu 4 stycznia 2021 roku przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 2/N/VII/RPO/2021:  
- Inspektor – Patryk Bobra (*kierownik zespołu kontrolnego*);  
- Inspektor – Przemysław Pikuła (*członek zespołu*).
10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):  
Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielali:
- Pani Anna Dąbek – Pracownik Wydziału Inwestycji, Mienia i Obsługi Gospodarczej Starostwa Powiatowego w Skarżysku Kamiennym.
  - Pani Katarzyna Ciok – Pracownik Wydziału Inwestycji, Mienia i Obsługi Gospodarczej Starostwa Powiatowego w Skarżysku Kamiennym.

- Pan Paweł Buryło - Dyrektor II Liceum Ogólnokształcącego im. Adama Mickiewicza w Skarżysku Kamiennej.

### III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od 20.10.2016 r. do 14.01.2021 r.

### IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

#### Ad. 1

#### Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej”.

#### Ad. 2

#### Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

I. Zespół Kontrolny ustalił, co następuje:

1. Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie nr 561705-N-2018 wszczęte w dniu 22.05.2018 r., które dotyczyło rozbudowy infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 11.09.2018 r. umowy nr 117/IM/2018 na kwotę 6 195 134,67 zł brutto z Przedsiębiorstwem Budownictwa „KOMABUD” Sp. z o. o., ul. K. Promyka 12, 26-600 Radom.



Powyższe postępowanie było przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 20-22.03.2019 r. r. W wyniku kontroli nie stwierdzono błędów i uchybień, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej Nr KC-I.432.7.101.2019/RG-1.

2. Do w/w umowy nr 117/IM/2018 z dnia 11.09.2018 r. podpisano:

- W dniu 08.10.2018 r. Aneks nr 1- dotyczący zmiany inspektorów nadzoru.
- W dniu 06.09.2019 r. Aneks nr 2- dotyczący wykonania projektu i stropu nad kotłownią.
- W dniu 16.09.2019 r. Aneks nr 3- dotyczący wydłużenia terminu realizacji przedmiotu umowy.
- W dniu 11.09.2018 r. Aneks nr 4 - dotyczący wydłużenia terminu realizacji przedmiotu umowy.

Wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

Powyższe aneksy były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 27-31.01.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono błędów i uchybień, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej KC-I.432.133.1.2020/AZS-2.

3. Ponadto do w/w umowy nr 117/IM/2018 z dnia 11.09.2018 r. podpisano w dniu 30.04.2020 r. Aneks nr 5 - dotyczący wydłużenia terminu realizacji przedmiotu umowy.

Zespół Kontrolny stwierdził, iż wprowadzone powyższym aneksem zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. PZP oraz zapisy § 17 ust. 3 umowy zawartej przez Beneficjenta z Wykonawcą.

Powyższy aneks były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 01.06. - 05.06.2020 r. W wyniku kontroli nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej KC-I.432.133.2.2020/ASE-3

Ponadto Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp cztery postępowania o udzielenie zamówień poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł:

1. Zamówienie nr IM.041.3.2016/1, którego przedmiotem była usługa na opracowanie Studium Wykonalności dla projektu pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej” zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 26.09.2016 r. poprzez publikację na stronie



internetowej [www.skarzysko.powiat.pl](http://www.skarzysko.powiat.pl) zaproszenia do złożenia ofert oraz skierowanie zapytań ofertowych do potencjalnych wykonawców. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 12.10.2016 r. umowy nr 112/IM/2016 na kwotę 6 150,00 zł brutto z Przedsiębiorstwem Produkcyjno – Usługowo – Handlowym „BaSz”, ul. Polna 72, 26-200 Końskie.

2. Zamówienie nr IM.041.3.2016/2, którego przedmiotem była sprzedaż na rzecz Powiatu Skarżyskiego typowego projektu hali sportowej zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 23.09.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej [www.skarzysko.powiat.pl](http://www.skarzysko.powiat.pl) zaproszenia do złożenia ofert oraz skierowanie zapytań ofertowych do potencjalnych wykonawców. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 05.10.2016 umowy nr 109/IM/2016 na kwotę 29 212,50 zł brutto z Mp Projekt Sp. z o. o., ul. Grabowskiego 13/4, 31-126 Kraków.

3. Zamówienie nr IM.041.3.2016/3, którego przedmiotem była adaptacja typowego projektu hali sportowej poprzez opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowej budowlano - wykonawczej zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 07.10.2016 r. poprzez publikację na stronie internetowej [www.skarzysko.powiat.pl](http://www.skarzysko.powiat.pl) zaproszenia do złożenia ofert oraz skierowanie zapytań ofertowych do potencjalnych wykonawców. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 19.10.2016 umowy nr 124/IM/2016 na kwotę 29 520,00 zł brutto z Marią Głowacką – właścicielem Pracowni Architektoniczno - Budowlanej Marii i Andrzeja Głowackich, ul. Śniadeckich 30, 25-366 Kielce.

4. Zamówienie nr IM.041.5.2.2018, którego przedmiotem było wykonanie tablicy promocyjnej promującej projekt „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej” zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 06.12.2018 r. poprzez publikację na stronie internetowej [www.skarzysko.powiat.pl](http://www.skarzysko.powiat.pl) zaproszenia do złożenia ofert oraz skierowanie zapytań ofertowych do potencjalnych wykonawców. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 18.12.2018 umowy nr 170/IM/2018 na kwotę 602,70 zł brutto z Andrzejem Kamińskim właścicielem Pracowni Reklamy Andrzej Kamiński, pl. Floriański 3, 26-110 Skarżysko-Kamienna.

Powyższe postępowania były przedmiotem kontroli, która została przeprowadzona przez IZ RPOWŚ w dniach 20-22.03.2019 r. r. W wyniku kontroli nie stwierdzono błędów i uchybień, co zostało opisane w Informacji Pokontrolnej Nr KC-I.432.7.101.2019/RG-1.

Podczas przedmiotowej kontroli, stwierdzono że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Pzp, przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Postępowanie nr 566078-N-2019 wszczęte w dniu 27.06.2019 r., które dotyczyło dostawy i montażu wyposażenia hali sportowej w ramach projektu pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku – Kamiennej”. W odpowiedzi na zamieszczone ogłoszenie o zamówieniu wpłynęła 1 oferta. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 17.07.2019 r. umowy nr 85/IM/2019 na kwotę 117 834, 00 zł brutto z PESMENPOL Sp. z o.o. ul. Słowackiego 75a, 32-400 Myślenice. Ponadto strony umowy podpisały aneksy :

- Aneks nr 1 z dnia 15.11.2019 r., dotyczący wydłużenia terminu realizacji umowy,
- Aneks nr 2 z dnia 14.02.2020 r., dotyczący wydłużenia terminu realizacji umowy,
- Aneks nr 3 z dnia 26.06.2020 r, dotyczący zlecenia dodatkowych elementów adaptacyjnych do montażu koszy treningowych. Za wykonanie strony ustaliły wynagrodzenie ryczałtowe. Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 08.07.2020 r..

Wprowadzone powyższymi aneksami zmiany spełniają przesłanki, o których mowa w art. 144 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych.

W wyniku weryfikacji niniejszego zamówienia nie stwierdzono błędów i nieprawidłowości. Lista sprawdzająca z kontroli niniejszego zamówienia stanowi dowód nr 1 do Informacji pokontrolnej

Ponadto Beneficjent przeprowadził na podstawie art. 4 pkt. 8 ustawy Pzp postępowanie o udzielenie zamówienia poniżej 30 000 euro oraz poniżej 50 000,00 zł.

Zamówienie, którego przedmiotem była dostawa i montaż drabinek gimnastycznych przyściennych i ochraniaczy na słupy wiązarów w hali sportowej II Liceum Ogólnokształcącego w Skarżysku Kamiennym, zostało wszczęte przez Zamawiającego w dniu 23.06.2020 r. poprzez publikację na stronie internetowej zaproszenia do złożenia ofert oraz skierowanie zapytań ofertowych do potencjalnych wykonawców. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 09.07.2020 umowy nr 106/2020 na kwotę 31 980,00 zł brutto z PESMENPOL Sp. z o.o. ul. Drogowców 12, 32-400 Myślenice. Przedmiotowe postępowanie podlegało weryfikacji przez Oddział Rozliczeń Departamentu Inwestycji i Rozwoju.



### Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej. W wyniku weryfikacji dokumentacji Zespół Kontrolny stwierdził, zgodność dokumentacji z wnioskiem o dofinansowanie. Na podstawie protokołów przekazania/przejęcia środka trwałego PT zgodnie z Decyzją Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej znak:GG.7224/93/97 z dnia 01.12.1997r., Decyzją Wojewody Świętokrzyskiego znak: GN.V-7228/3/80/99 z dnia 20.10.1999 r., oraz Decyzją Zarządu Powiatu Skarżyskiego znak: OZ-II-0063-2/6/2010 z dnia 09.06.2010 r. stwierdzono przekazanie przedmiotowej inwestycji tj. hali sportowej, nakładów inwestycyjnych poniesionych na wyposażenie hali sportowej powstałej w ramach zadania inwestycyjnego pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku – Kamiennej” w trwały zarząd II Liceum Ogólnokształcącego im. Adama Mickiewicza w Skarżysku Kamiennej w której Dyrektorem jest Pan Paweł Buryło. Wydatki poniesione w ramach projektu zostały wprowadzone do ewidencji środków trwałych (dowód nr 2). Odpis amortyzacyjny dla przyjętych środków trwałych dokonywany jest zgodnie z klasyfikacją KŚT (dowód nr 3). W dniu 16.07.2020 r. Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Skarżysku Kamiennej potwierdził przyjęcie obiektu budowlanego do użytkowania po przyjęciu zawiadomienia o zakończeniu rozbudowy II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową z dnia 29.05.2020 r. (dowód nr 4).

W II etapie dokonano oględzin zrealizowanej inwestycji w ramach projektu.

Protokół z oględzin oraz dokumentacja fotograficzna stanowi dowód nr 5 do Informacji pokontrolnej.

Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będące przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

### Ad. 4

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum

Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku - Kamiennej” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.

#### **Ad. 5**

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych - kobiety [osoby] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej;
- Potencjał objętej wsparciem infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1058 osób, tj. w 117,56% wartości docelowej.

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych działaniami instytucji popularyzujących naukę i innowacje [osoby/rok] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy – [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – kobiety [EPC]- nie zakładano realizacji wskaźnika,
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) – mężczyźni [EPC] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej



- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] – wskaźnik został zrealizowany na poziomie 1 szt., tj. w 100% wartości docelowej.

#### V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstępiała o sformułowania zaleceń pokontrolnych.

#### PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny potwierdza, że projekt w zakresie rzeczowym został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku – Kamiennej”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych w ramach projektu, IZ nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości.
3. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu i rezultatu zostały zrealizowane na poziomie nie mniejszym niż 100%.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku – Kamiennej”.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 odstępiała o sformułowania zaleceń pokontrolnych.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0032/16 pn.: „Rozbudowa infrastruktury II Liceum Ogólnokształcącego o halę sportową łączącą zaplecze sportowe II Liceum Ogólnokształcącego i Zespołu Szkół Technicznych w Skarżysku – Kamiennej” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza informacja pokontrolna zawiera 10 stron a także 6 dowodów, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO, ul. Witosa 86, 25 – 561 Kielce.

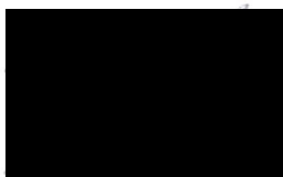
Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostaje przekazany Beneficjentowi. Drugi egzemplarz oznaczony terminem „do zwrotu” należy odesłać na podany powyżej adres w terminie 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

**Kontrolujący:**

IMIĘ I NAZWISKO: .....



IMIĘ I NAZWISKO: .....

**Kontrolowany/a:**

STATYSTA  
.....  
*[Handwritten signature]*

