

INFORMACJA POKONTROLNA FESL.06.02-IZ.01 -024C/23-001 -INF**Informacje wstępne****---- Informacje o projekcie -----**

Numer kontroli: 19/FESL/K/KN2/26
Numer projektu: FESL.06.02-IZ.01 -024C/23
Tytuł projektu: Szkoła równych szans

---- Dane beneficjenta -----

Identyfikator beneficjenta: 6452513103
Nazwa beneficjenta: Powiat Tarnogórski
Adres beneficjenta: Tarnowskie Góry 42-600, Karłuszowiec 5

---- Informacje o kontroli-----

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Anna Tomsia - kierownik Zespołu kontrolującego,
Teresa Olińska
Zastosowana lista sprawdzająca: (EFS) Lista sprawdzająca do kontroli projektów -
metody uproszczone 1_2026
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-02-18 - 2026-02-18
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-02-18
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego,
Departament Europejskiego Funduszu
Społecznego
Podmioty kontrolowane: Lider: Powiat Tarnogórski, - NIP: 6452513103
Realizator: I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii
Sempołowskiej w Tarnowskich Górach - NIP:
6451736166
Miejsca przeprowadzenia kontroli: I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii
Sempołowskiej w Tarnowskich Górach, 42-600
Tarnowskie Góry, ul. Opolska 28

Kontrolowane zamówienia: Brak kontrolowanych zamówień - projekt rozliczany kwotami ryczałtowymi

Numery kontrolowanych WoP: FESL.06.02-IZ.01-024C/23-001
FESL.06.02-IZ.01 -024C/23-002

1. Wykaz skrótów

1. Beneficjent - Powiat Tarnogórski.
2. Realizator - I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach.
3. Instytucja Zarządzająca FESL - Instytucja Zarządzająca Programem Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (tj. Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego).
4. SM EFS - System Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego.
5. LSI2021 - Lokalny System Informatyczny 2021.

2. Podstawa prawna

1. Art. 8 ust. 2 pkt 8 oraz Rozdział 7 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (t. j. Dz.U. z 2025 r., poz. 1733).
2. Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021-2027.
3. Umowa o dofinansowanie projektu nr UDA-FESL.06.02-IZ.01-024C/23-00 zawarta 23 sierpnia 2024 r.

3. Cel kontroli

Ocena zgodności realizowanych w projekcie działań z przepisami prawa oraz innymi procedurami, do stosowania których Beneficjent zobowiązał się w umowie o dofinansowanie projektu.

W przypadku stwierdzenia uchybień lub nieprawidłowości celem kontroli jest również ustalenie charakteru, wagi i skutków naruszenia, a także sformułowanie zaleceń zmierzających do ich usunięcia.

4. Przedmiot kontroli

Okres objęty kontrolą: od 2.09.2024 r. do 18.02.2026 r.

Zespół kontrolujący dokonał wyboru dokumentów zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów podczas kontroli na miejscu wskazaną w Rocznym Planie Kontroli na rok obrachunkowy od 1 lipca 2025 r. do 30 czerwca 2026 r. dla Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027.

W ramach kontroli Instytucja Zarządzająca przeanalizowała i oceniła dokumenty (wymienione w punkcie 5 Informacji Pokontrolnej) w następujących obszarach:

1. Realizacja projektu.
2. Polityki horyzontalne.

3. Kwalifikowalność uczestników projektu.
4. Ochrona danych osobowych.
5. Metody uproszczone.
6. Informacja i promocja.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Realizacja projektu

Instytucja Zarządzająca FESL 18.02.2026 r. skontrolowała prawidłowość realizacji projektu nr FESL.06.02-IZ.01-024C/23.

W niniejszym obszarze weryfikacji poddano zgodność realizowanego projektu z:

- zapisami WoD;
- postanowieniami Umowy o dofinansowanie;
- postanowieniami dokumentacji konkursowej.

Kontrolowany projekt:

- realizowany jest w okresie od 2.09.2024 r. do 31.08.2027 r. przez Powiat Tarnogórski, który jest organem prowadzącym I Liceum Ogólnokształcącego im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach;
- rozliczany jest w oparciu o kwoty ryczałtowe;
- skierowany jest do 195 uczniów liceum ogólnokształcącego, 130 rodziców/opiekunów uczniów oraz 46 osób stanowiących kadre pedagogiczną i niepedagogiczną placówki;
- zakłada kompleksowe wyposażenie placówki.

W LSI2021 wraz z umową o dofinansowanie załączona została uchwała nr 29/124/2024 Zarządu Powiatu Tarnogórskiego z dnia 16.09.2024 r. w sprawie udzielenia pełnomocnictwa panu Tomaszowi Tomaszewskiemu - dyrektorowi I Liceum Ogólnokształcącego im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach do realizacji projektu pod nazwą „Szkoła równych szans”.

Na dzień przeprowadzenia kontroli zrekrutowano 228 uczestników projektu, w tym 147 uczniów, 37 rodziców i 44 nauczycieli. Zajęcia w ramach wszystkich zadań są realizowane zgodnie z założeniami wniosku o dofinansowanie. Do dnia kontroli częściowo zakupiono sprzęt, co potwierdzają okazane protokoły przekazania (18 egzemplarzy) oraz przeprowadzone oględziny sprzętu.

W trakcie kontroli zweryfikowano spełnienie kryteriów dodatkowych, tj.: wdrożenie rozwiązań mających na celu zapobieganie dyskryminacji i przemocy ze względu na cechy prawnie chronione, w szczególności na: płeć, niepełnosprawność, orientację seksualną oraz pochodzenie etniczne, w tym wsparcie dla kadry pedagogicznej - gdzie wnioskodawca zaplanował udostępnienie materiałów w formie prezentacji (uchybiecie poniżej).

Kryteria dostępu zweryfikowano podczas oceny projektu w trakcie prac Komisji Oceny Projektu.

Do próby kontroli wybrano następujące formy wsparcia:

1. Trening Umiejętności Społecznych dla uczniów (Zadanie 1),

2. Indywidualne spotkania uczniów i rodziców z pedagogiem i psychologiem (Zadanie 3),
3. Szkolenie z języka migowego (Zadanie 4).

Ad. 1:

Zespołowi kontrolującemu okazano listy obecności dla 2 grup za rok szkolny 2024/2025 oraz 2025/2026. Okazana dokumentacja potwierdza, iż w roku szkolnym 2024/2025 zajęcia zrealizowano dla 2 grup liczących po 10 uczniów w wymiarze 30 godzin. Natomiast od października 2025 r. zostały utworzone kolejne 2 grupy uczestników zajęć, które trwają do dnia kontroli. Zajęcia prowadzone są przez panią (...) oraz panią (...).

Ad. 2:

Zespół kontrolujący zweryfikował listy spotkań, które znajdują się w teczkach osobowych uczestników projektu. Z okazanej dokumentacji wynika, iż w okresie objętym kontrolą zrealizowano po 3 spotkania indywidualne, (każde po 45 minut) dla 30 uczniów oraz 10 rodziców. Spotkania indywidualne z uczniami i rodzicami również prowadzone są przez panią (...) oraz panią (...).

Ad. 3:

Podczas kontroli okazano listy obecności za rok szkolny 2024/2025, które potwierdzają, iż w okresie od stycznia do kwietnia 2025 r. zostały przeprowadzone zajęcia z języka migowego, które ukończyło 10 osób (10 egzemplarzy zaświadczeń). Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, uczestnicy projektu otrzymali plakat z alfabetem języka migowego oraz materiały multimedialne. Okazana dokumentacja potwierdza, iż w obecnym roku szkolnym 2025/2026 zajęcia również są realizowane.

Szkolenie prowadzone jest przez firmę EducoMig mgr (...).

Analiza dokumentów potwierdza prawidłowość realizacji wybranych form wsparcia.

Okazano następującą dokumentację prowadzących zajęcia:

- pani (...):

1. Umowa o pracę z 1.09.2022 r. zawarta pomiędzy szkołą a panią (...) na stanowisku psychologa,
2. Informacja o powierzeniu dodatkowych godzin w celu prowadzenia zajęć treningu umiejętności społecznej z dnia 17.09.2024 r.,
3. Informacja o powierzeniu dodatkowych godzin w celu prowadzenia indywidualnych spotkań z uczniami i rodzicami z dnia 17.09.2024 r.,
4. Wydruk z KRK,
5. Dyplom ukończenia studiów wyższych na kierunku psychologia,

- pani (...):

1. Umowa o pracę z 1.09.2022 r. zawarta z panią (...) na stanowisku pedagoga szkolnego, pedagoga specjalnego,

2. Informacja o powierzeniu dodatkowych godzin w celu prowadzenia zajęć treningu umiejętności społecznej z dnia 17.09.2024 r.,
3. Informacja o powierzeniu dodatkowych godzin w celu prowadzenia indywidualnych spotkań z uczniami i rodzicami z dnia 17.09.2024 r.,
4. Wydruk z KRK,
5. Dyplom ukończenia studiów na kierunku pedagogika,

- EducoMig mgr (...):

1. Decyzja Prezesa sądu okręgowego w Gliwicach z dnia 14.11.2024 r. ustanawiająca pana (...) biegłym tłumaczem języka migowego,
2. Oferta kursu języka migowego PJM-poziom A1,
3. Wydruk z KRK i rejestru nieletnich.

Okazana dokumentacja potwierdza, iż osoby realizujące wybrane do próby formy wsparcia posiadają odpowiednie wykształcenie i kwalifikacje.

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia:

Zespół kontrolujący stwierdził następujące uchybienia:

- brak harmonogramów form wsparcia w LSI2021 i na stronie [szkoły](#),
- brak zaplanowanych w projekcie rozwiązań mających na celu zapobieganie dyskryminacji i przemocy, tj.: nie udostępniono materiałów w formie prezentacji dot. aspektów równości szans na stronie internetowej szkoły.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Zobowiązuje się do Beneficjenta do uzupełnienia brakujących informacji na stronie szkoły oraz w LSI2021.

Ustalenie nr 2.1 Polityki horyzontalne

Zespół kontrolujący zweryfikował:

- zgodność projektu z Kartą Praw Podstawowych Unii Europejskiej z dnia 26 października 2012 r. (Dz. Urz. UE C 326 z 26.10.2012, str. 391) oraz Konwencją o Prawach Osób Niepełnosprawnych, sporządzoną w Nowym Jorku dnia 13 grudnia 2006 r. (Dz. U. z2012 r. poz. 1169, z późn. zm.);
- promowanie równości kobiet i mężczyzn;
- występowanie barier równościowych;
- równościowe zarządzanie projektem;
- wpływ projektu na zasadę zrównoważonego rozwoju;
- zapewnienie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami;
- zgodność informowania o realizacji projektu ze standardem informacyjno-promocyjnym oraz cyfrowym.

Kontroli w związku z powyższym poddano:

- podstronę internetową [szkoły](#) i [Beneficjenta](#) weryfikacja manualna oraz za pomocą narzędzia [WAVE](#) i Narratora tekstu Windows),
- dokumentację rekrutacyjną,
- siedzibę Biura Projektu (I Liceum Ogólnokształcące im. Stefanii Sempołowskiej w Tarnowskich Górach, 42-600 Tarnowskie Góry, ul. Opolska 28).

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia:

1. Podstrona internetowa Beneficjenta nie spełnia standardów dostępności cyfrowej, z uwagi na:
 - opcja „przejęcia do treści” widnieje w języku angielskim;
 - w opisie alternatywnym do godła Powiatu brakuje informacji, że link prowadzi do strony startowej;
 - nieprawidłowy opis alternatywny do logotypów projektowych (powinien jedynie wymieniać wszystkie loga), ponadto słowo „logotypy” odczytywane jest przez Narratora w języku angielskim;
 - brak wyszukiwarki treści na stronie lub przynajmniej mapy strony;
 - przy opisie projektu brak informacji o kontakcie ws. projektu (2 kanałami) oraz o dostępności architektonicznej biura projektu i miejsc wsparcia.
 - Deklarację dostępności:
 - linki nie są podkreślone,
 - linki do raportów nie posiadają nazwy tylko pełen adres strony,
 - linki do emaili nie działają (wychodzi strona z błędem, a powinno pojawiać się okno aplikacji pocztowej - taką informację należy również zawrzeć w opisie alternatywnym).
2. Podstrona internetowa szkoły nie spełnia standardów dostępności cyfrowej, z uwagi na:
 - nawigację po stronie z poziomu klawiatury (m.in. tabulatorem/strzałkami):
 - brak możliwości pominięcia list podręcznych w menu górnym (powinny otwierać się **opcjonalnie za pomocą entera i zawierać informację wewnętrzną o możliwości otwarcia listy podręcznej**);
 - pominięcie logotypów projektowych;
 - słabo widoczny fokus przy niektórych elementach strony (szczególnie w kalendarzu);
 - brak opisu alternatywnego do logotypów projektowych;
 - brak opisów alternatywnych do wszystkich przycisków i grafik;
 - opcja „przejęcia do treści” widnieje w języku angielskim, podobnie „szukaj” w wyszukiwarce;

- brak informacji w opisie alternatywnym do nazwy szkoły, że link prowadzi do strony głównej, ponadto „l” czytane jest przez Narratora jako „i” zamiast „pierwsze”;
- nieprawidłowo oznaczone linki z załącznikami:
 - brak podkreślenia;
 - zbyt niski kontrast oznaczenia kolorystycznego w stosunku do reszty tekstu (**linki powinny się wyróżniać**, ponadto rekomendowane jest użycie kontrastowego koloru niebieskiego: kolor niebieski dla linków nie jest kolorem obowiązkowym, niemniej jednak Realizator jest instytucją publiczną, a kolor niebieski jest kolorem standardowym do oznaczania linków - jest to kolor uniwersalny i rozpoznawalny dla linków na całym świecie, w związku z czym jest to kolor intuicyjny, czyli wysoce dostępny);
 - w opisie alternatywnym brak informacji, że załączniki automatycznie się pobierają;
 - brak informacji o wielkości pliku (w formie tekstowej, a nie tylko wizualnej);
- występowanie elementów o zbyt niskim kontraście;
- brak informacji o kontakcie ws. projektu (2 kanałami) przy opisie projektu oraz o dostępności architektonicznej biura projektu i miejsc wsparcia.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:

Zalecenie 2.1.1

Instytucja Zarządzająca zobowiązuje Beneficjenta do poprawienia podstrony z opisem projektu zgodnie z treścią uchybienia (oraz standardami dostępności cyfrowej), a także do uzupełnienia brakujących informacji, zgodnie z treścią uchybienia.

Zalecenie 2.1.2

Instytucja Zarządzająca zobowiązuje Realizatora (szkołę) do poprawienia podstrony z opisem projektu zgodnie z treścią uchybienia (oraz standardami dostępności cyfrowej), a także do uzupełnienia brakujących informacji, zgodnie z treścią uchybienia.

Ustalenie nr 3.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Zgodnie z danymi przedstawionymi w SM EFS w okresie objętym kontrolą, w projekcie wsparcie otrzymało 228 uczestników (147 uczniów, 44 nauczycieli oraz 37 rodziców). Biorąc pod uwagę powyższe Zespół kontrolujący, zweryfikował dokumentację 20 osób.

Kontroli poddano dokumentację następujących

- **uczniów:** (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...), (...)
oraz (...),

- **nauczycieli:** pani (...) oraz Pani (...),
- **rodziców:** pani (...), pana (...) oraz pani (...).

Projekt skierowany jest do uczniów I Liceum Ogólnokształcącego w Tarnowskich Górach, ich rodziców/opiekunów prawnych oraz kadry. Biorąc pod uwagę powyższe, proces rekrutacji w projekcie ma charakter wewnętrzny i odbywał się we wrześniu 2024 r., 2025 r. oraz zaplanowany jest na wrzesień 2026 r.

Beneficjent przedłożył Protokół rekrutacji z dnia 3 października 2024 r. oraz Protokół rekrutacji z 3 października 2025 r. wraz z listą uczestników projektu. Ponadto okazano listy rezerwowe na poszczególne zajęcia oraz formularz przyznania punktów w procesie rekrutacji potwierdzający przydzielanie przez Beneficjenta dodatkowych punktów za spełnienie kryteriów wskazanych we wniosku o dofinansowanie oraz regulaminie rekrutacji.

W odniesieniu do poszczególnych uczestników wybranych do próby kontroli Beneficjent przedłożył następujące dokumenty:

- Formularz zgłoszeniowy, w którym uczestnik m.in. wskazywał formę wsparcia, w której chce brać udział,
- Deklarację uczestnictwa w projekcie,
- Formularz klauzuli informacyjnej (dot. administratora - I Liceum Ogólnokształcące im. S. Sempołowskiej w Tarnowskich Górach),
- dokumenty określające poziom kompetencji ucznia na początku warsztatów/zajęć, które wybrał jako formę wsparcia (np. testy kompetencji, ankiety, lista obecności na spotkaniach z psychologiem) - jeśli dotyczy.

W przypadku uczestników, którzy zostali zrekrutowani do udziału w projekcie w kolejnym roku szkolnych, ww. dokumentacja została podpisana ponownie, z uwagi na różny zakres wsparcia.

Na podstawie próby dokumentów poddanych kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające spełnienie przez uczestników projektu warunków kwalifikowalności; okazana dokumentacja została podpisana przez rodzica/opiekuna prawnego dziecka lub ucznia (w przypadku osób pełnoletnich).

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia:

1. Jak wynika z Formularza zgłoszeniowego Beneficjent błędnie wykazał w SM EFS:
- adres e-mail pani (...) - jest: (...)@sempa.pl, powinno być: (...)@gmail.com;

- adres e-mail (...) - jest: (...)@gmail.com, powinno być: (...)@gmail.com.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1:

Zalecenie 3.1.1

Zobowiązuje się Beneficjenta do poprawienia danych, zgodnie z treścią uchybienia oraz dokumentacją rekrutacyjną.

Ustalenie nr 4.1 Ochrona danych osobowych

Kontrolowana dokumentacja projektu jest przechowywana w siedzibie Realizatora, przy ul. Opolskiej 28 w Tarnowskich Górach, w pokoju zamykanym na klucz, do którego dostęp mają wyłącznie osoby upoważnione, w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Ponadto okazana w trakcie kontroli dokumentacja potwierdza, iż Beneficjent odebrał od uczestników formularz klauzuli informacyjnej dot. administratora - I Liceum Ogólnokształcące w Tarnowskich Górach. Klauzule dot. administratora, którym jest Instytucja Zarządzająca oraz Starostwo Powiatowe w Tarnogórskich Górach są załącznikami do Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie - uczestnik podpisując formularz zgłoszeniowy oświadcza, iż zapoznał się z ww. regulaminem.

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w kontrolowanym obszarze.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1:

Brak

Ustalenie nr 5.1 Metody uproszczone

Projekt rozliczany jest kwotami ryczałtowymi - na dzień przeprowadzenia kontroli nie dokonano rozliczenia kwot ryczałtowych potwierdzających wykonanie zadań. W związku z powyższym Zespół kontrolujący zweryfikował zgodność realizacji projektu z zapisami wniosku o dofinansowanie oraz postępowanie rzeczowy, co zostało opisane w ustaleniu nr 1.1 Informacji pokontrolnej.

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia:

Zespół kontrolujący stwierdził prawidłową realizację projektu w przedmiotowym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1:

Brak

Ustalenie nr 6.1 Informacja i promocja

Informacje dotyczące realizacji przedmiotowego projektu zamieszczono na:

- [Podstronie szkoły](#);

- [Beneficjenta;](#)
- [mediach społecznościowych.](#)

Plakaty, w wymaganym rozmiarze oraz wymaganym zakresem informacji zamieszczono w miejscu realizacji projektu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że dokumentacja projektowa oznaczona jest prawidłowymi logotypami, a zakupiony sprzęt oznakowano wymaganymi naklejkami.

Ustalenie finansowe:

Nie

Szczegóły ustalenia

Zespół kontrolujący stwierdził prawidłową realizację projektu w przedmiotowym zakresie.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 6.1: Brak

6. Podsumowanie kontroli

Zespół kontrolujący w wyniku kontroli poszczególnych obszarów dokonał oceny realizacji działań w ramach projektu na poziomie: **Kategoria nr 2**, gdzie: Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia;

Kategoria nr 2 - projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia;

Kategoria nr 3 - projekt jest realizowany w sposób częściowo poprawny, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są usprawnienia lub wdrożenie planu naprawczego,

Kategoria nr 4 - projekt jest realizowany nieprawidłowo, występują liczne, kluczowe uchybienia/nieprawidłowości, potrzebne jest niezwłoczne wdrożenie planu naprawczego.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

W przypadku braku uwag do Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania przedmiotowego dokumentu należy przekazać do jednostki kontrolującej pismo o przyjęciu i akceptacji wyników kontroli wraz z informacją o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji. Podmiot kontrolowany ma prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń do otrzymanych wyników kontroli. W takim przypadku kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej przesyła do jednostki kontrolującej pisemne zastrzeżenia i ewentualną dokumentację w sprawie. Powyższy termin może zostać przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji

pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia. Zastrzeżenia mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia podlegają rozpatrzeniu przez instytucję kontrolującą w terminie 14 dni od dnia ich otrzymania. Natomiast ostateczna informacja pokontrolna, zawierająca skorygowane ustalenia kontroli albo pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń (w przypadku ich nieuwzględnienia) wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń jest sporządzana i przekazywana podmiotowi kontrolowanemu w terminie do 10 dni po rozpatrzeniu zastrzeżeń. W trakcie rozpatrywania zastrzeżeń instytucja kontrolująca ma prawo przeprowadzić dodatkowe czynności kontrolne oraz żądać przedstawienia dokumentów lub złożenia wyjaśnień na piśmie, co każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń i przekazanie ostatecznej informacji pokontrolnej. Od ostatecznej informacji pokontrolnej nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń. Jednocześnie instytucja kontrolująca ma prawo poprawienia w Informacji pokontrolnej w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek podmiotu kontrolowanego, oczywistych omyłek. Informację o zakresie sprostowania przekazuje się bez zbędnej zwłoki podmiotowi kontrolowanemu.

9. Załączniki

Brak załączników

Zaakceptował:	Zatwierdził:
<p>Dokument podpisany elektronicznie przez: Adam Danel; Urząd Marszałkowski</p> <p>Data podpisu: 2026.03.17 14:13:46.</p>	<p>Dokument podpisany elektronicznie przez: Anita Walnik-Warmuz; URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO.</p> <p>Data podpisu: 2026.03.17 14:41:34.</p>