

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie**INFORMACJA POKONTROLNA**
FESL.06.03-IZ.01-0045/23-001-INF**Informacje wstępne****— Informacje o projekcie**

Numer kontroli: 140/FESL/K/KN1/25
Numer projektu: FESL.06.03-IZ.01-0045/23
Tytuł projektu: Staż zawodowy z Ekonomikiem krokiem w lepszą przyszłość

— Dane beneficjenta

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

— Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Aneta Kot – kierownik zespołu kontrolującego,
Magdalena Gruchała.
Zastosowana lista sprawdzająca: (EFS) Lista sprawdzająca do kontroli projektów -
metody uproszczone (3)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-09-25 - 2025-09-25
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-09-25
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego,
Departament Europejskiego Funduszu
Społecznego
Podmioty kontrolowane: Powiat Tarnogórski - NIP: 6452513103,

Rzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

Centrum Edukacji Ekonomiczno - Handlowej im.
Karola Goduli - NIP: 6451746331

Miejsca przeprowadzenia kontroli: ul. Jana III Sobieskiego 5, 42-600 Tarnowskie Góry – siedziba Realizatora 1

Kontrolowane zamówienia: Brak kontrolowanych zamówień.

Numery kontrolowanych WoP: FESL.06.03-IZ.01-0045/23-001-01;
FESL.06.03-IZ.01-0045/23-002-02.

1. Wykaz skrótów

1. Beneficjent/ Lider - Powiat Tarnogórski;
2. Realizator 1 - Centrum Edukacji Ekonomiczno - Handlowej im. Karola Goduli (Technikum nr 9 w Tarnowskich Górach);
3. Realizator 2 - Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty;
4. IZ FESL - Instytucja Zarządzająca Programem Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021 - 2027 (tj. Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego, Departament Europejskiego Funduszu Społecznego);
5. LSI2021 - Lokalny System Informatyczny 2021;
6. SM EFS - System Monitorowania Europejskiego Funduszu Społecznego.

2. Podstawa prawna

- 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 (Dz. U. z 2022 r., poz. 1079);
- Wytyczne dotyczące kontroli realizacji programów polityki spójności na lata 2021–2027;
- § 15 Umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (stawki jednostkowe - EFS+) nr UDA-FESL.06.03-IZ.01-0045/23-00 z dnia 4 kwietnia 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.

Rzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

4. Przedmiot kontroli

Okres objęty kontrolą: od 20.01.2025 r. do 25.09.2025 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 IZ FESL 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

IZ FESL w dniu 25.09.2025 r. skontrolowała prawidłowość realizacji projektu nr FESL.06.03-IZ.01-0045/23 pn. „Staż zawodowy z Ekonomikiem krokiem w lepszą przyszłość”. W niniejszym obszarze weryfikacji poddano zgodność realizowanego projektu z:

- zapisami wniosku o dofinansowanie projektu;
- postanowieniami umowy o dofinansowanie;
- dokumentacją konkursową.

Kontrolowany projekt:

- realizowany jest w okresie od 20.01.2025 r. do 15.04.2026 r. przez Centrum Edukacji Ekonomiczno - Handlowej im. Karola Goduli (Realizator 1) oraz Powiatowy Zespół Obsługi Finansowej Oświaty (Realizator 2), którym w imieniu Beneficjenta powierzono faktyczną realizację projektu.

W odniesieniu do powyższego do kontroli przedłożono Uchwałę nr 412/1937/2024 Zarządu Powiatu Tarnogórskiego z dnia 22.04.2024 r., w której udziela się pełnomocnictwa Pani Joannie Stomskiej – Dyrektorowi Centrum Edukacji Ekonomiczno - Handlowej im. Karola Goduli w Tarnowskich Górach do składania oświadczeń woli w imieniu Powiatu Tarnogórskiego w związku z realizacją przedmiotowego projektu.

- rozliczany jest stawkami jednostkowymi, co opisano szczegółowo w ustaleniu nr 6.1 Metody uproszczone;
- skierowany jest do 70 uczniów/uczennic Technikum nr 9, wchodzącego w skład Centrum Edukacji Ekonomiczno - Handlowej w Tarnowskich Górach;

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

- zakłada realizację staży uczniowskich.

Na podstawie przedstawionej do kontroli dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż w okresie objętym kontrolą staże uczniowskie rozpoczęło i ukończyło 30 uczniów. Realizacja pozostałych staży została zaplanowana na I kwartał 2026 r.

Zespół kontrolujący nie stwierdza ryzyka nieosiągnięcia wskaźników założonych w projekcie. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zaplanowano udział w roku 2024/2025 r. 30 uczestników projektu, co zostało zrealizowane.

Spełnienie kryteriów dostępu zweryfikowano na etapie wyboru projektu do dofinansowania. Zespół kontrolujący na etapie kontroli zweryfikował kryteria dodatkowe dotyczące:

- wdrożenia 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 – na stronie internetowej pod adresem <https://ekonomiktg.edupage.org/a/staze-uczniowskie> zamieszczono prezentację pn. „Realizacja zasady równości kobiet i mężczyzn w projektach współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w perspektywie finansowej 2021 – 2027”;
- objęcia wsparciem 5 uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi – w okresie objętym kontrolą wsparciem objęto 2 uczniów posiadających opinię z poradni psychologiczno – pedagogicznej.

Na podstawie przedstawionej podczas kontroli dokumentacji, Zespół kontrolujący stwierdził, iż realizacja projektu przebiega zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie, umowy o dofinansowanie projektu oraz kryteriami określonymi w dokumentacji konkursowej, za wyjątkiem uchybienia opisanego w Szczegółach ustalenia.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Realizator 1 nie zamieścił na swojej stronie internetowej oraz w systemie LSI harmonogramu form wsparcia (dot. zrealizowanych w ramach projektu staży uczniowskich).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Z uwagi na fakt, iż I tura staży uczniowskich została zrealizowana, IZ FESL zobowiązuje Realizatora 1, aby przy realizacji II tury staży uczniowskich sporządził i zamieścił na stronie internetowej oraz w systemie LSI2021 harmonogram form wsparcia, zgodnie z § 3 ust. 21 umowy o dofinansowanie.

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

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. z 2012 r. poz. 1169, z późn. zm.);
 - promowanie równości kobiet i mężczyzn;
- realizację działań odpowiadających na zidentyfikowane bariery równościowe;
- realizację równościowego zarządzania projektem;
- wpływ projektu na zasadę zrównoważonego rozwoju;
- zapewnienie dostępności dla osób z niepełnosprawnościami;
- zgodność realizacji projektu ze standardem: informacyjno-promocyjnym oraz cyfrowym.

Na potwierdzenie prawidłowości realizacji projektu we wskazanym zakresie weryfikacji poddano:

- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie „Staż zawodowy z Ekonomikiem krokiem w lepszą przyszłość” (zawierający zapisy uwzględniające potrzeby oraz możliwości osób z niepełnosprawnościami);
- wewnętrzną procedurę antymobbingową w Centrum Edukacji Ekonomiczno – Handlowej im. Karola Goduli w Tarnowskich Górach r. wraz z oświadczeniami osób zaangażowanych do projektu z 2016 r.;
- notatkę służbową ze szkolenia nt. „Zasady równości kobiet i mężczyzn w Funduszach Europejskich” z dnia 19.08.2024 r., w którym udział wzięły osoby zaangażowane do realizacji projektu. Szkolenie przeprowadził Pan – pracownik szkoły, który posiada zaświadczenie o ukończeniu szkolenia dot. „Zasady równości kobiet i mężczyzn w Funduszach Europejskich”.
- stronę internetową Beneficjenta i Realizatora 1.

Ponadto Zespół kontrolujący stwierdził, że Realizator 1:

- minimalizuje zużycie zasobów poprzez zastosowanie druku dwustronnego;
- promuje rozwiązania proekologiczne, używa w części ekologicznego papieru;
- ogranicza druk poprzez stosowanie komunikacji elektronicznej;
- udostępnia materiały w wersji elektronicznej.

Dodatkowo Realizator 1 oświadczył, że w przypadku chęci udziału w projekcie osoby z niepełnosprawnościami czynności rekrutacyjne odbywać się będą w udostępnionym gabinecie pedagoga na parterze budynku.

Na podstawie powyższego Zespół kontrolujący potwierdził prawidłowość realizacji projektu w zakresie polityk horyzontalnych za wyjątkiem uchybień opisanych w szczegółach ustalenia.

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

1. Elektroniczne dokumenty rekrutacyjne zamieszczone na stronie internetowej Realizatora 1 nie są dostępne cyfrowo (w dostępnym formacie pdf lub alternatywnie: w prawidłowo sformatowanym Word), co ogranicza dostępność procesu rekrutacji i utrudnia potencjalnym uczestnikom projektu ich wypełnienie w formie elektronicznej.
2. W wyniku analizy strony internetowej Beneficjenta oraz Realizatora 1 stwierdzono, że nie spełniają one wymagań w zakresie dostępności cyfrowej określonych w standardzie WCAG 2.1 na poziomie AA. W szczególności:
 - niewystarczający kontrast pomiędzy tekstem a tłem, co obniża czytelność treści dla osób słabowidzących (zarówno w przypadku strony Beneficjenta jak i Realizatora 1);
 - brak tekstu alternatywnego przy ikonach przekierowujących na media społecznościowe (w przypadku strony Beneficjenta).

Zalecenia związane z ustaleniem nr 2.1:

Zalecenie 2.1.1

IZ FESL zobowiązuje Realizatora 1 do zamieszczenia na stronie internetowej plików dostępnych cyfrowo (odpowiednio utworzony pdf) lub przynajmniej alternatywnie dostępnych (odpowiednio przygotowany Word), tak aby zapewnić uczestnikom możliwość ich wypełnienia w formie elektronicznej.

Zalecenie 2.1.2

IZ FESL zaleca Beneficjentowi oraz Realizatorowi 1 dostosowanie strony internetowej do wymogów dostępności cyfrowej, zgodnie ze stwierdzonym uchybieniem poprzez:

- zoptymalizowanie schematu kolorystycznego strony, tak aby kontrast pomiędzy tekstem a tłem spełniał minimalne wymagania WCAG 2.1 (co najmniej 4,5:1 dla tekstu normalnego i 3:1 dla dużego),
- dodanie tekstu alternatywnego do obrazów/ ikonek.

Ustalenie nr 3.1 Kwalifikowalność uczestników projektu

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu, grupę docelową stanowi 70 uczniów i uczennic (40 kobiet i 30 mężczyzn) kształcących się w Technikum nr 9 w Tarnowskich Górach na kierunkach: technik ekonomista, technik spedytor, technik reklamy.

W okresie objętym kontrolą do projektu zrekrutowano 30 uczestników projektu, natomiast rekrutację pozostałych 40 uczestników zaplanowano na I kwartał roku 2026 r.

Rzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

Z wykazanych w systemie SM EFS danych uczestników projektu (30 osób) do kontroli, na podstawie doboru losowego, wybrano dokumentację 3 osób: _____, _____ oraz _____, co stanowi 10,00% uczestników objętych wsparciem.

Proces rekrutacji został przeprowadzony na podstawie zapisów wniosku o dofinansowanie projektu oraz regulaminu rekrutacji uczestników projektu, który został udostępniony na stronie Realizatora 1 pod adresem:

<https://ekonomiktg.edupage.org/a/staze-uczniowskie>.

Okazana w trakcie kontroli dokumentacja potwierdza, że procedura rekrutacji odbywała się w sposób przejrzysty, jawny i zapewniający równy dostęp do otrzymanego wsparcia.

W odniesieniu do poszczególnych uczestników wybranych do próby kontroli przedłożono następujące dokumenty:

- formularze zgłoszeniowe do projektu, które zawierają:
 - wyrażenie zgody na przetwarzanie danych osobowych – dot. Realizatora 1;
 - weryfikację wyników w nauce i zachowania wypełniane przez wychowawcę ucznia;
- deklaracje uczestnictwa w projekcie;
- formularze z informacją o zapoznaniu się z klauzulą informacyjną RODO IZ FESL.

Dokumenty uczniów niepełnoletnich zostały podpisane przez rodzica/opiekuna prawnego dziecka. Ponadto do kontroli przedłożono:

- regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie wraz z załącznikami;
- listę główną kandydatów zakwalifikowanych do projektu wraz z listą rezerwową;
- protokół z rekrutacji kandydatów do projektu.

Na podstawie przedstawionych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, iż rekrutacja uczestników odbyła się zgodnie z przyjętym regulaminem a uczestnicy spełniają kryteria kwalifikowalności do projektu.

Ponadto zweryfikowano prawidłowość danych uczestników wprowadzanych do systemu SM EFS nie stwierdzając uchybień w przedmiotowym zakresie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 3.1: Brak

Ustalenie nr 4.1 Ochrona danych osobowych

Okazana w trakcie kontroli dokumentacja potwierdza, iż od uczestników projektu odebrano klauzule informacyjne w zakresie przetwarzania ich danych osobowych do celów związanych z realizacją projektu.

Rzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

Jednocześnie w trakcie kontroli stwierdzono, iż dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Realizatora 1 w prawidłowy sposób, tj. w szafach zamkniętych na klucz, do których dostęp mają tylko upoważnione osoby.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 4.1: Brak

Ustalenie nr 5.1 Metody uproszczone

Projekt jest objęty stawkami jednostkowymi. W okresie objętym kontrolą Beneficjent rozliczył 4 193 stawek jednostkowych. Szczegółowej weryfikacji poddano dokumentację dot. rozliczenia stawek uczestników objętych próbą kontroli wymienionych w obszarze 3.

W zatwierdzonym wniosku o dofinansowanie projektu, Beneficjent zastosował 2 stawki jednostkowe, tj.:

- w wysokości 30,62 zł, co było zgodne z Komunikatem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie indeksacji stawki jednostkowej stażu uczniowskiego, stawka jednostkowa od 1 lipca 2024 wynosi 30,62 zł;
- w wysokości 33,23 zł, co było zgodne z Komunikatem Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie indeksacji stawki jednostkowej stażu uczniowskiego, stawka jednostkowa od 1 stycznia 2025 r. wynosi 33,23 zł;

Faktyczna realizacja I tury staży w ramach projektu rozpoczęła się w marcu 2025 r., niemniej jednak Beneficjent w zatwierdzonym wniosku o płatność nr FESL.06.03-IZ.01-0045/23-002-02 za okres od 22.01.2025 r. do 30.04.2025 r. rozliczył stawkę w wysokości 30,62 zł za każdą godzinę zrealizowanego stażu.

Na podstawie analizy dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, że wysokość stypendium stażowego wypłacana uczestnikom projektu jest zgodna ze stawką obowiązującą na dzień rozpoczęcia stażu, tj. 80% minimalnego wynagrodzenia, która wynosi 24,40 zł.

Zgodnie z postanowieniem §5 Umowy o dofinansowanie projektu, potwierdzeniem realizacji działań rozliczanych stawką jednostkową są: kopie podpisanych przez podmiot przyjmujący na staż uczniowski list obecności stażysty lub wydruki z systemu elektronicznego potwierdzające obecności stażysty na stażu uczniowskim u pracodawcy podpisane przez podmiot przyjmujący na staż uczniowski, zawierające informację nt. liczby godzin stażu w każdym dniu odbywania stażu; umowa stażowa wskazująca na dobowy oraz łączny wymiar stażu uczniowskiego.

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

W trakcie kontroli Realizator 1 okazał następujące dokumenty potwierdzające zrealizowanie działań rozliczanych w oparciu o ww. stawki uczestników objętych próbą kontroli:

- trójstronne umowy o staż zawodowy wraz ze zmianami, w których wskazano m.in. pełny wymiar czasu, miejsce i okres odbywania stażu, obowiązki stron oraz zawód, w zakresie którego będzie odbywany staż;
- oświadczenia o niekaralności, dot. opiekunów staży;
- programy stażu podpisane przez Beneficjenta, Pracodawcę oraz stażystę;
- listy obecności potwierdzające odbycie stażu;
- dzienniczki stażu zawierające: zasady prowadzenia dzienniczka stażu, instrukcję BHP, przebieg stażu (temat/ umiejętności, datę realizacji oraz podpis opiekuna stażu), ocenę stażu;
- zaświadczenia o odbyciu stażu uczniowskiego.

W umowach o staż zawodowy nie ujęto zapisów o dobowym wymiarze stażu, jednakże ww. zapisy zostały zawarte w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie pn. „Staż zawodowy z Ekonomikiem krokiem w lepszą przyszłość”. Stażyści zapoznali się z przedmiotowym regulaminem, co potwierdzili w formularzu zgłoszeniowym do projektu.

Po analizie przedłożonych dokumentów, Zespół kontrolujący stwierdził prawidłową realizację projektu w ww. zakresie.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 5.1: Brak

Ustalenie nr 6.1 Informacja i promocja

Informacje dotyczące realizacji przedmiotowego projektu zostały zamieszczone na stronach internetowych oraz w mediach społecznościowych:

1. Beneficjenta:

strona internetowa: <https://powiat.tarnogorski.pl/dofinansowane-przez-unie-europejska/perspektywa-2021-2027-fundusze-europejskie/staz-zawodowy-z-ekonomikiem-krokiem-w-lepsza-przyszlosc/>

media społecznościowe:

<https://www.facebook.com/profile.php?id=100068842975248#>

2. Realizatora 1:

strona internetowa: <https://ekonomiktg.edupage.org/a/staze-uczniowskie>

media społecznościowe: <https://www.facebook.com/ekonomiktg/>

Rzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych zostało oznaczone prawidłowym plakatem informacyjnym zawierającym odpowiednie informacje o projekcie a dokumentacja projektowa oznaczona jest prawidłowymi logotypami.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W przedmiotowym obszarze nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

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 1**,
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

Fundusze Europejskie
dla ŚląskiegoRzeczpospolita
PolskaDofinansowane przez
Unię EuropejskąWojewództwo
Śląskie

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.



Dokument podpisany elektronicznie przez:
Magdalena Stawińska; Urząd
Marszałkowski.
Data podpisu:
2025.10.23 11:51:08.



Dokument podpisany elektronicznie przez:
Anita Walnik-Warmuz; URZĄD
MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA
ŚLĄSKIEGO.
Data podpisu:
2025.10.23 12:30:36.

