

INFORMACJA POKONTROLNA

FESW.02.05-IZ.00-0131/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FESW.02.05-IZ.00-0131/23-001
Numer projektu: FESW.02.05-IZ.00-0131/23
Tytuł projektu: Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 8641733657
Nazwa beneficjenta: OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W KOPRZYWNICY
Adres beneficjenta: Koprzywnica 27-660, Rynek 39

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Dokumentacji
Rodzaj kontroli: Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący: Jakub Sawa, Krzysztof Piotrowski-Wójcik
Zastosowana lista sprawdzająca: EFRR-VIII Kontrola zamówień publicznych na dokumentach
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2025-07-01 - 2025-07-01
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-07-01
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego
Podmioty kontrolowane: OCHOTNICZA STRAŻ POŻARNA W KOPRZYWNICY - NIP: 8641733657
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego, Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, EFRR- VIII. 432.164.1.2025

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00106770	Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu	02/OSP/2025 ,03/OSP/2025
2024/BZP 00587255	Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu	01/OSP/2025

Numery kontrolowanych WoP: FESW.02.05-IZ.00-0131/23-004

1. Wykaz skrótów

1. IZ FEŚ - Instytucja Zarządzająca programem regionalnym Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027
2. Rozporządzenie ogólne - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności (...)
3. Ustawa Pzp - Ustawa z 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2024 poz. 1320)
4. Ustawa wdrożeniowa - Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 - 2027, (Dz. U. 2022 poz. 1079)

2. Podstawa prawna

Art. 24 ust.1 pkt 1 i art. 25 ust.1 ustawy wdrożeniowej.

3. Cel kontroli

Weryfikacja dokumentów w zakresie prawidłowości przeprowadzenia przez Beneficjenta właściwych procedur dotyczących udzielania zamówień publicznych w ramach realizacji projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0131/23 pn. "Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu".

4. Przedmiot kontroli

Weryfikacja dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych przez Beneficjenta postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na:

- 1) Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu - zamówienie podzielone na trzy części, z których dwie zostały unieważnione.
- 2) Doposażenie OSP w Koprzywnicy (jednostki z Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego) warunkiem zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców gminy i powiatu - zamówienie powtórzone i podzielone na dwie części.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - dokumentacja

Czy Beneficjent przeprowadził postępowanie/a o udzielenie zamówienia/ń publicznego/ych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych/Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027?

Ustalenie finansowe: Tak

Typ ustalenia finansowego: 1.14 Zmiana kryteriów kwalifikacji (lub specyfikacji technicznej) po otwarciu ofert lub nieprawidłowe stosowanie tych kryteriów lub specyfikacji

Szczegóły ustalenia

Beneficjent w trybie podstawowym (art. 275 ust 1 ustawy Pzp), przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Ogłoszenie o zamówieniu nr 2024/BZP 00587255 zostało opublikowane w BZP w dniu 08.11.2024 r. Postępowanie dotyczyło wyboru dostawcy sprzętu do OSP w msc. Koprzywnica. Zamówienie zostało podzielone na 3 części:

Zadanie nr 1 – „Zakup i dostawa sprzętu ciężkiego służącego ograniczeniu lub likwidacji zagrożenia dla środowiska oraz sprzętu wysokiej specjalizacji”,

Zadanie nr 2 – „Zakup i dostawa wyposażenia służącemu ograniczeniu lub likwidacji zagrożenia”,

Zadanie nr 3 - „Zakup i dostawa pojazdu typu Quad ratowniczy”.

Beneficjent z uwagi na upływ terminu związania ofertą wezwał w dniu 23.01.2025 r. na podstawie art. 252 ust. 2 ustawy Pzp Wykonawcę - firmę OFF ROAD WORLD Sp. z o.o., ul. Księdza Piotra Ściegiennego 274, 25-116 Kielce do wyrażenia zgody na wybór jego oferty. Wykonawca wyraził zgodę w dniu 24.01.2025 r.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie przez Beneficjenta w dniu 12.02.2025 r. umowy nr 01/OSP/2025 z firmą OFF ROAD WORLD Sp. z o.o., ul. Księdza Piotra Ściegiennego 274, 25-116, Kielce na zadanie nr 3. Wartość umowy 99 999,00 zł brutto. Termin dostawy: 30 dni od podpisania umowy. Potwierdzeniem terminowej dostawy przedmiotu umowy jest podpisany przez strony w dniu 03.03.2025 r. protokół odbioru. Natomiast postępowanie w części 1 i części 2 zostało unieważnione na podstawie art. 255 ust. 3 ustawy Pzp., ponieważ oferty złożone przez Wykonawcę w zakresie części nr 1 i 2 postępowania, znacząco przekraczają kwotę jaką Zamawiający może przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania Zespół kontrolujący stwierdził naruszenie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp w związku z wyborem na podstawie art. 252 ust. 2 w/w ustawy Wykonawcy, którego oferta podlegała odrzuceniu na podstawie art. 226 ust 1 pkt 2 lit c) ustawy Pzp.

Ustalono, że w ramach przedmiotowego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego Beneficjent zastosował do wyboru najkorzystniejszej oferty treść art. 252 ust. 2 ustawy Pzp, która brzmi następująco: „Jeżeli termin związania ofertą upłynął przed wyborem najkorzystniejszej oferty, zamawiający wzywa wykonawcę, którego oferta otrzymała najwyższą ocenę, do wyrażenia, w wyznaczonym przez zamawiającego terminie, pisemnej zgody na wybór jego oferty”. Wykonawca, tj. firma Off Road World Spółka z o.o., ul. Ściegiennego 274, 25-116 Kielce, który wyraził zgodę na wybór swojej oferty po terminie przesłał do Zamawiającego wraz z w/w zgodą na wybór również dokumenty z których tylko załączniki nr 1 i 2 podpisane były podpisem zaufanym, natomiast załącznik nr 5 stanowiący środek dowodowy został przesłany do Beneficjenta później drogą pocztową i podpisany był w formie pisemnej. Z uwagi na treść art. 63 ust. 2 ustawy Pzp przytoczoną poniżej: „W postępowaniu o udzielenie zamówienia lub konkursie o wartości mniejszej niż progi unijne ofertę, wniosek o dopuszczenie do udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia lub w konkursie, oświadczenie, o którym mowa w art. 125 ust. 1, składa się, pod rygorem nieważności, w formie elektronicznej lub w postaci elektronicznej opatrzonej podpisem zaufanym lub podpisem

Strona: 3 z 8



Fundusze Europejskie
dla Świętokrzyskiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

osobistym" Beneficjent powinien wystąpić do Wykonawcy o uzupełnienie przedmiotowego środka dowodowego (załącznik nr 5) z uwagi na jego nieważność z powodu nie zachowania formy elektronicznej lub postaci elektronicznej opatrzonej podpisem zaufanym lub podpisem osobistym. W dokumentacji, która została zamieszczona w systemie CST 2021 i która dotyczy tegoż postępowania nie ma takiego wystąpienia do Wykonawcy.

W zaistniałej sytuacji w ocenie Zespołu kontrolującego wybór oferty w/w Wykonawcy naruszył zapisy zawarte art. 17 ust. 2 ustawy Pzp, którego treść brzmi następująco: „Zamówienia udziela się wykonawcy wybranemu zgodnie z przepisami ustawy”, ponieważ w/w zamówienie publiczne udzielono Wykonawcy, którego oferta powinna zostać odrzucona na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lit c) ustawy Pzp. Zgodnie z tym artykułem: „Zamawiający odrzuca ofertę, jeżeli została złożona przez wykonawcę który nie złożył w przewidzianym terminie oświadczenia, o którym mowa w art. 125 ust. 1, lub podmiotowego środka dowodowego, potwierdzających brak podstaw wykluczenia lub spełnianie warunków udziału w postępowaniu, przedmiotowego środka dowodowego, lub innych dokumentów lub oświadczeń”.

Ponadto z uwagi na udzielenie w/w Wykonawcy zamówienia w budżecie UE wystąpiła realna szkoda, ponieważ podpisany z firmą Off Road World Spółka z o.o., ul. Ściegiennego 274, 25-116 Kielce kontrakt został dofinansowany ze środków UE a przy prawidłowo przeprowadzonej procedurze przetargowej prawdopodobnie doszłoby do unieważnienia postępowania i środki pochodzące z budżetu UE nie zostały by przeznaczone na kontrakt podpisany z Wykonawcą, którego wybór naruszał art. 17 ust. 2 ustawy Pzp.

Opisane powyżej działania Beneficjenta w ocenie Zespołu kontrolującego naruszają także zapisy zawarte w paragrafie 13 ust. 1 i ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu nr FESW.02.05-IZ.00-0131/23. Zgodnie z ustępem 1 w/w paragrafu „Beneficjent, realizując Projekt, stosuje przepisy o zamówieniach publicznych w zakresie, w jakim ustawa Prawo zamówień publicznych i prawo unijne mają zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu oraz Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027. W przypadku, gdy ustawodawstwo krajowe pozostaje w sprzeczności z przepisami unijnymi dotyczącymi zamówień publicznych, należy stosować przepisy unijne”. Natomiast zapisy zawarte w paragrafie 2 nakazują Beneficjentowi „(...) przygotowanie i przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia w ramach Projektu w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zweryfikowane za pomocą listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Mając na uwadze naruszenie przez Zamawiającego zapisów art. 17 ust 2 ustawy Pzp, IZ FEŚ na podstawie art. 103 Rozporządzenia ogólnego, art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej oraz Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021- 2027 z dnia 4 lipca 2023 r. ustaliła wartość pomniejszenia wartości wydatków kwalifikowalnych w związku ze stwierdzoną nieprawidłowością indywidualną w następujący sposób:

$Wp = Wkw \times W\% = 99\,999,00 \text{ zł} \times 25\% = 24\,999,75 \text{ zł}$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp – wartość pomniejszenia,

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych dla danego zamówienia (wydatek przedstawiony we wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0131/23-004),

W% – stawka procentowa – wskazana w pkt. 14 Załącznika do Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 z dnia 4 lipca 2023 r.

W związku z powyższym IZ FEŚ uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 24 999, 75 zł i zaleca stosowne pomniejszenie wartości wydatków kwalifikowalnych projektu.

IZ FEŚ zaleca na przyszłość, aby komunikacja w postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych, realizowanych w ramach projektów współfinansowanych z środków UE, odbywała się zgodnie z

zapisami zawartymi w przepisach prawa, w tym w ustawie Pzp.

Ustalenie nr 1.2 Zamówienia publiczne - dokumentacja

Czy Beneficjent przeprowadził postępowanie/a o udzielenie zamówienia/ń publicznego/ych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych/Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Beneficjent w trybie podstawowym (art. 275 ust 1 ustawy Pzp), przeprowadził postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego. Ogłoszenie o zamówieniu nr 2025/BZP 00106770 zostało opublikowane w BZP w dniu 17.02.2024 r. Postępowanie dotyczyło wyboru dostawcy sprzętu do OSP w msc. Koprzywnica. Zamówienie zostało podzielone na 2 części:

Zadanie nr 1 – „Zakup i dostawa sprzętu ciężkiego służącego ograniczeniu lub likwidacji zagrożenia dla środowiska oraz sprzętu wysokiej specjalizacji”,

Zadanie nr 2 – „Zakup i dostawa wyposażenia służącemu ograniczeniu lub likwidacji zagrożenia”.

Efektom rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie przez Beneficjenta w dniu 28.03.2025 r. następujących umów:

- umowy nr 02/OSP/2025 z firmą P.P.U.H. Supron1 Spółka Jawna Zenon Piasny, Zygmunt Czarnota ul. Kluczeńska 3 32-300 Olkusz na wykonanie zadania nr 1. Wartość umowy 55 645,20 zł brutto.

Termin dostawy: 30 dni od podpisania umowy. Potwierdzeniem terminowej dostawy przedmiotu umowy jest podpisany przez strony w dniu 28.04.2025 r. protokół odbioru.

- umowy nr 03/OSP/2025 z firmą Zoneo Oleksiewicz Spółka Komandytowo-Akcyjna ul. Noskowskiego 1, 99-300 Kutno na wykonanie zadania nr 2. Wartość umowy 147 193,40 zł brutto. Termin dostawy: 30 dni od podpisania umowy. Potwierdzeniem terminowej dostawy przedmiotu umowy jest podpisany przez strony w dniu 13.05.2025 r. protokół odbioru.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przedmiotowego postępowania Zespół kontrolujący stwierdził naruszenie art. 309 oraz 448 ustawy Pzp, ponieważ Zamawiający opublikował ogłoszenie o wynikach postępowania w Biuletynie Zamówień Publicznych po terminie. Natomiast ogłoszenie o wykonaniu umowy nie zostało opublikowane do dnia prowadzenia kontroli.

Zgodnie z art. 309 ustawy Pzp, Beneficjent zobowiązany był w terminie 30 dni od zakończenia postępowania do zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wynikach postępowania. Natomiast zgodnie z art. 448 ustawy Pzp, Beneficjent zobowiązany był w terminie 30 dni od wykonania umowy, do zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia wykonania umowy, na zasadach określonych w dziale VII rozdziale 1 ustawy Pzp.

Postępowanie o udzielenie zamówienia zostało zweryfikowane za pomocą listy sprawdzającej, stanowiącej załącznik nr 2 do Informacji pokontrolnej.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.2:

Zalecenie 1.2.1

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej ww. zamówienia Zespół kontrolujący stwierdził naruszenie art. 309 oraz 448 ustawy Pzp, ponieważ Zamawiający opublikował ogłoszenie o wynikach postępowania w Biuletynie Zamówień Publicznych po terminie. Natomiast ogłoszenie o wykonaniu umowy nie zostało w ogóle opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych.

IZ FEŚ zaleca bezwzględne stosowanie przepisów prawnych, w tym zapisów ustawy Pzp oraz zobowiązuje Beneficjenta do większej staranności i rzetelności w realizacji prowadzonych postępowań o udzielenie zamówień publicznych w ramach projektów współfinansowanych ze środków UE. Opisane wyżej naruszenia ustawy Pzp uznane zostają jako naruszenia o niskiej istotności, nie skutkujące uznaniem wydatków związanych z realizacją projektu za wydatki niekwalifikowalne, bowiem Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata

2021-2027 nie wskazują korekt dla tego typu uchybień. Naruszenie to nie powoduje również nieprawidłowości w rozumieniu art. 2 pkt 31 Rozporządzenia ogólnego.

Ustalenie nr 1.3 Zamówienia publiczne - dokumentacja

Czy Beneficjent przeprowadził postępowanie/a o udzielenie zamówienia/ń publicznego/ych zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych/Wytycznymi dotyczącymi kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027

Ustalenie finansowe: Tak

Typ ustalenia finansowego: 4.16 Wydatki niezgodne ze szczegółowymi ustaleniami umownymi i/lub przepisami dotyczącymi wymogów kwalifikowalności (tj. na poziomie krajowym lub na poziomie projektu)

Szczegóły ustalenia

IZ FEŚ uznała za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 24 999,75 zł z uwagi na naruszenie przez Beneficjenta zapisów zawartych w art. 17 ust. 2 ustawy Pzp oraz § 13 ust. 1 i 2 umowy o dofinansowanie projektu, co szczegółowo zostało opisane w ustaleniu nr 1.1 Realizacja projektu. Ustalenie to skutkuje koniecznością wyliczenia wydatków niekwalifikowalnych w ramach kosztów pośrednich. Zgodnie z zapisami zawartymi w Regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-0131/23 w ramach Działania 2.5 Gospodarowanie zasobami wody i przeciwdziałanie klęskom żywiołowym Priorytet 2. Fundusze Europejskie dla środowiska programu Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027 - Rozdział 6. Kwalifikowalność wydatków pkt 6.4 lit. f) koszty pośrednie wynoszą 3% wartości kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich. Jednocześnie należy zaznaczyć, iż 3 % jest stawką stałą, tj. kwota na koszty pośrednie ma wynosić dokładnie 3 % wartości kosztów bezpośrednich.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.3:

Zalecenie 1.3.1

Z uwagi na powyższe, IZ FEŚ na podstawie art. 103 Rozporządzenia ogólnego oraz art. 26 ust. 8 ustawy wdrożeniowej ustaliła:

1. Kwotę wydatków kwalifikowalnych pośrednich w projekcie w związku z pomniejszeniem kosztów bezpośrednich z tytułu nieprawidłowości na zamówieniu.

$W_{kp} = W_{kb} * 3\%$

$W_{kp} = (302\,837,60 \text{ zł} - 24\,999,75 \text{ zł}) * 3\% = 8335,14 \text{ zł}$

gdzie:

W_{kp} – wartość kosztów pośrednich po korekcie,

W_{kb} – wartość kosztów bezpośrednich po korekcie,

3% – procent kosztów pośrednich przewidziany w regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-0131/23.

2. Kwotę pomniejszenia kosztów pośrednich w projekcie w następujący sposób:

$W_{kpk} = (W_{kbpk} * 3\%) - W_{kp}$

$W_{kpk} = (302\,837,60 \text{ zł} * 3\%) - 8335,14 \text{ zł} = 749,99 \text{ zł}$

gdzie:

W_{kpk} - wartość kosztów pośrednich do pomniejszenia w projekcie,

W_{kbpk} - wartość kosztów bezpośrednich przed korektą,

3% – procent kosztów pośrednich przewidziany w regulaminie wyboru projektu dla naboru FESW.02.05-IZ.00-0131/23,

W_{kp} - wartość kosztów pośrednich po korekcie.

W związku z powyższym IZ FEŚ uznaje za wydatek niekwalifikowalny kwotę w wysokości 749,99 zł i zaleca odpowiednie pomniejszenie we wniosku o płatność nr FESW.02.05-IZ.00-0131/23-004

6. Podsumowanie kontroli

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej przeprowadzonych w ramach realizowanego projektu postępowań o udzielenie zamówienia, stwierdzono naruszenie zapisów prawa zamówień publicznych:
- w postępowaniu, które zostało wszczęte w dniu 08.11.2022 r. (ogłoszenie nr 2024/BZP00587255) stwierdzono naruszenie art. 17 ust. 2 ustawy Pzp (naruszenie to opisano szczegółowo w ustaleniach nr 1.1),
 - w postępowaniu, które zostało wszczęte w dniu 07.02.2024 r. (ogłoszenie nr 2025/BZP 00106770) stwierdzono naruszenia art. 309 oraz 448 ustawy Pzp (naruszenia te opisano szczegółowo w ustaleniach nr 1.2).
2. W związku ze stwierdzeniem nieprawidłowości przy realizacji projektu (nieprawidłowość opisana w ustaleniu nr 1.1), IZ FEŚ pomniejszyła wydatki kwalifikowane w ramach kosztów pośrednich do limitu 3% wartości kosztów bezpośrednich.
3. Zespół kontrolujący sformułował zalecenia pokontrolne.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

L.p.	Numer ustalenia	Typ ustalenia	Rodzaj korekty	Stawka korekty	Podstawa korekty	Kwota wydatków niekwalifikowalnych	Wniosek o płatność	Zamówienia publiczne
1	1.1	Zmiana kryteriów kwalifikacji (lub specyfikacji technicznej) po otwarciu ofert lub nieprawidłowe stosowanie tych kryteriów lub specyfikacji	wskaźnikowa	25,00%	99 999,00	24 999,75	FESW.02.05-IZ.00-0131/23-004	2024/BZP 00587255
2	1.3	Wydatki niezgodne ze szczegółowymi ustaleniami umownymi i/lub przepisami dotyczącymi wymogów kwalifikowalności (tj. na poziomie krajowym lub na poziomie projektu)	inna			749,99	FESW.02.05-IZ.00-0131/23-004	brak

8. Pouczenia końcowe

IZ FEŚ informuje, że podmiot kontrolowany na podstawie art. 27 ust. 2 Ustawy wdrożeniowej ma prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, w terminie 14 dni od dnia doręczenia mu Informacji Pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej Informacji. Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na

czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione. W załączeniu przesyłam wyżej wymieniony dokument z prośbą o jego podpisanie i przekazanie w terminie 14 dni na adres ePUAP/PURDE Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego. Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 2 załączniki, które dostępne są do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce

9. Załączniki

1. EFRR-VIII.19 A - Lista sprawdzająca PZP podstawowa 1.pdf
2. EFRR-VIII.19 A - Lista sprawdzająca PZP podstawowa 2.pdf

*Krzysztof Piotrowski-Wójcik – Kierownik zespołu kontrolującego
/zaakceptowano elektronicznie/*

*Jakub Sawa – Członek zespołu kontrolującego
/zaakceptowano elektronicznie/*