



DKO.441.55.2021

Nr kontroli 1/2023

Oryginał

Wałbrzych, dnia ... 31.01. 2023 r.

**Informacja Pokontrolna  
z kontroli projektu RPDS.01.03.04-02-0010/20**

**1. Informacje ogólne.**

**1.1. Podstawa prawna kontroli:**

- art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372.),
- § 6 pkt 1 Statutu Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej nadanego uchwałą nr III/21/2015 Rady Miejskiej Wałbrzycha z dnia 22 stycznia 2015 r.
- art. 10 ust. 1, art. 30, art. 9 ust. 2 pkt 7 oraz pkt 8, art. 22 ust. 1 pkt 1 i ust. 4, art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r., poz. 818 ze zm).
- § 6 ust. 3 pkt 14 porozumienia z dnia 12.06.2015 z późn. zm. w sprawie powierzenia zadań w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014 – 2020 przez Zarząd Województwa Dolnośląskiego – Gminie Wałbrzych jako Instytucji Pośredniczącej;
- § 16 umowy o dofinansowanie nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-00 z dnia 16.09.2021 r. wraz z aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-01 z dnia 24.01.2022 r. , aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-02 z dnia 04.05.2022 r. oraz aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-03 z dnia 09.09.2022 r. projektu pn.: „Strefa aktywności gospodarczej w Głuszycy – utworzenie terenów inwestycyjnych”, w ramach Osi Priorytetowej nr 1 „Przedsiębiorstwa i innowacje” , Działania nr 1.3 „Rozwój przedsiębiorczości”, Poddziałania nr 1.3.4 „Rozwój przedsiębiorczości – ZIT AW

**1.2. Nazwa Jednostki Kontrolującej:**

Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

**1.3. Skład zespołu kontrolującego:**

Alicja Surgieniewicz, Główny Specjalista Działu Kontroli Projektów - Kierownik zespołu kontrolującego  
Ewelina Dalecka, Specjalista Działu Kontroli Projektów- Członek zespołu kontrolującego

**1.4. Nazwa jednostki kontrolowanej:**

Gmina Głuszycza

**1.5. Adres jednostki kontrolowanej**

ul. Parkowa 9, 58-340 Głuszycza

**1.6. Nazwa i numer projektu:**

Strefa aktywności gospodarczej w Głuszycy – utworzenie terenów inwestycyjnych – nr RPDS.01.03.04-02-0010/20

**1.7. Numer umowy o dofinansowanie:**

RPDS.01.03.04-02-0020/20-00 z dnia 16.09.2021 r. wraz z aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-01



z dnia 24.01.2022 r. , aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-02 z dnia 04.05.2022 r. oraz aneksem nr RPDS.01.03.04-02-0020/20-03 z dnia 09.09.2022 r

#### **1.8. Typ kontroli:**

Kontrola własna instytucji na dokumentach.

#### **1.9. Tryb kontroli:**

Planowa.

#### **1.10. Rodzaj kontroli:**

W trakcie realizacji projektu.

#### **1.11. Data rozpoczęcia kontroli:**

Data rozpoczęcia kontroli: 03.01.2023 r.

#### **1.12. Zakres kontroli:**

Kontrola ex-post prawidłowości udzielania zamówień oraz w zakresie zawartego aneksu nr 6 z wykonawcą.

##### **1.12.1 Zamówienie publiczne: Strefa aktywności gospodarczej w Głuszycy – utworzenie terenów inwestycyjnych (nr ref. NIBITZKiZP.271.3.3.2021)**

Szacunkowa wartość zamówienia: 1 807 394,51 PLN netto, 423 346,80 euro

Tryb udzielenia zamówienia: tryb podstawowy art. 275 pkt. 2 ustawy pzp

Nr i data ogłoszenia w BZP: 2021/BZP 00095628/01 z dnia 25.06.2021 r.; ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2021/BZP 00110508/01 z dnia 11.07.2021 r.; ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2021/BZP 00118077/01 z dnia 16.07.2021; ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2021/BZP 00122612/01 z dnia 21.07.2021 r.

Umowa nr 98 NIBITZKiZP.271.2021 z dnia 14.09.2021 r. zawarta z Budosprzęt-Wałbrzych sp. z o .o. ul. Sportowa 11, 58 – 305 Wałbrzych

Wartość umowy: 2 214 000,00 PLN brutto (wynagrodzenie ryczałtowe)

Aneks nr 1/2021 z dn. 18.11.2021 r. (zmiany formy zabezpieczenia należytego wykonania umowy)

Aneks nr 2/2022 z dnia 22.03.2022 r. (zwiększenie wynagrodzenia o 62 710,64 zł brutto tj. 2,84%/roboty dodatkowe i zamienne)

Aneks nr 3/2022 z dnia 14.04.2022 r. (zmiana zapisów podstawy zawarcia aneksu 2)

Aneks nr 4/2022 z dnia 12.08.2022 r. (w zakresie zmiany terminu realizacji umowy)

Aneks Nr 5/2022 z dnia 27.10.2022 r. (w zakresie zmiany terminu realizacji umowy)

Aneks Nr 6/2022 z dnia 30.11.2022 r.(wzrost wynagrodzenia – waloryzacja o 10,50 % umowy pierwotnej)

Wartość umowy po zawartych aneksach: 2 509 180,64 zł brutto

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

Wydatek związany z waloryzacją – wydatek niekwalifikowalny (zgodnie z oświadczeniem beneficjenta – pismo z dnia 21.12.2022 r. wpływ do IPAW 30.12.2022 l.dz 1955/2022).

##### **1.12.2 Zamówienie: Projekt, realizacja i emisja spotów mających na celu: promocję, rozpowszechnianie informacji o możliwościach inwestycyjnych w strefie aktywności gospodarczej**

---

#### **INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



**w Głuszycy, nie krótszy niż 3 minuty oraz umieszczenie materiałów promocyjnych co najmniej 4 social mediach (ilość:4)**

Szacunkowa wartość zamówienia: poniżej 20 000,00 PLN

Tryb udzielenia zamówienia: rozeznanie rynku

Zlecenie nr IRiP 032.2.2022 z dnia 21.10.2022 r. – Dziennik Wałbrzych Internetowy Portal Informacyjny ul. Broniewskiego 1B, 58-309 Wałbrzych

Wartość zlecenia: 4 000,00 zł netto; 4 920,00 zł brutto.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

**1.12.3 Zamówienie: Przygotowanie i zamieszczenie artykułów prasowych (ilość:5)**

Szacunkowa wartość zamówienia: poniżej 20 000,00 PLN

Tryb udzielenia zamówienia: rozeznanie rynku

Zlecenie nr IRiP 032.1.2022 z dnia 21.10.2022 r. – PPHU Media Plan Robert Radczak, ul. Cmentarna 10, 58-330 Jedlina Zdrój

Wartość zlecenia: 2 200,00 zł netto; 2 706,00 zł brutto.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

**1.12.4 Zamówienie: Przygotowanie i realizacja materiałów promocyjno – informacyjnych dot. możliwości inwestycyjnych w strefie aktywności gospodarczej w Głuszycy**

Szacunkowa wartość zamówienia: pomiędzy 20 000,00 a 50 000,00 PLN

Tryb udzielenia zamówienia: rozeznanie rynku

Umowa Nr IRiP 032.3.2022 z dnia 26.10.2022 r. – Bedax Poligrafia Reklama, Daniel Leśniak, ul. Anny 7, 57-400 Nowa Ruda

Wartość umowy: 34 522,84 zł netto; 42 463,09 zł brutto.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

**2. Ustalenia i wnioski z kontroli.**

**2.1 Zamówienie publiczne: Strefa aktywności gospodarczej w Głuszycy – utworzenie terenów inwestycyjnych (nr ref. NIBITZKiZP.271.3.3.2021) - w zakresie aneksu nr 6/2022 z dnia 30.11.2022r.**

W dniu 30.12.2022 r. Beneficjent - Gmina Głuszycy, pismem z dnia 21.12.2022 r. (wpływ do IPAW 30.12.2022 r. l/dz 1955/2022) przesłał do IPAW aneks nr 6/2022 z dn. 30.11.2022 r. do umowy 98 NIBITZKiZP.271.2021 z dnia 14.09.2021 r. zawartej z wykonawcą: Budosprzęt-Wałbrzych sp. z o.o. ul. Sportowa 11, 58 – 305 Wałbrzych. Przedmiotowe zamówienie było objęte kontrolą 143/2021; 38/2022; 111/2022 oraz 164/2022.

Przedmiotowy aneks został zawarty w związku z waloryzacją wynagrodzenia.

Zmiany do umowy wprowadzono na podstawie § 14 ust. 5 ppkt a i d. w związku z art. 455 ust. 1 pkt 4 Ustawy Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz 1129 z późn.zm.). tj. wystąpiła okoliczność, których zamawiający działając z należytą starannością, nie mógł przewidzieć, - nastąpił wzrost kosztów wykonania umowy, wynikający ze wzrostu cen jednostkowych materiałów budowlanych koniecznych do prawidłowego wykonania umowy oraz wzrost pozostałych kosztów wykonania umowy wykraczające poza ramy ryzyka gospodarczego obciążającego wykonawcę. Wynagrodzenie wzrosło o 232 470,00 zł brutto (189 000,00 zł netto). Waloryzacja o 10,50 % umowy pierwotnej).

---

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



Wartość umowy po wszystkich zawartych aneksach: 2 509 180,64 zł brutto. Wydatek związany z waloryzacją – wydatek niekwalifikowalny (zgodnie z oświadczeniem beneficjenta – pismo z dnia 21.12.2022 r. wpływ do IPAW 30.12.2022 l.dz 1955/2022).

Możliwość wprowadzenia zmian do umowy została przewidziana w stosownych zapisach projektu umowy. Zmianę do umowy wprowadzono na podstawie art. 455 ust. 1 pkt 4 ustawy - Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn.zm.) w związku z zapisami § 14 ust. 5 ppkt a i d. umowy.

W toku kontroli na podstawie pozyskanych od Beneficjenta dokumentów i wyjaśnień stwierdzono, iż zaszły okoliczności wpisujące się w przesłanki zawarte w zapisach umowy uprawniające do jej zmiany, w rozumieniu zapisu art. 455 ust. 1 ustawy.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zmiana została wprowadzona w sposób prawidłowy i nie ulegają zmianie ustalenia kontroli nr 143/2021; 38/2022; 111/2022 oraz 164/2022.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

**Ocena postępowania: Bez zastrzeżeń.**

## **2.2 Zamówienie: Projekt, realizacja i emisja spotów mających na celu: promocję, rozpowszechnianie informacji o możliwościach inwestycyjnych w strefie aktywności gospodarczej w Głuszycy, nie krótszy niż 3 minuty oraz umieszczenie materiałów promocyjnych co najmniej 4 social mediach (ilość:4)**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w oparciu o ceny rynkowe w dniu 18.10.2022 r. – poniżej 20 000,00 PLN. W momencie wszczęcia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia Beneficjenta obowiązywały zapisy umowy o dofinansowanie projektu oraz Wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21.12.2020 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej „Wytyczne”), gdzie zgodnie z zapisami sekcji 6.2 pkt 3 lit. g) wydatkiem kwalifikowalnym może być wydatek który został poniesiony w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ocena i kontrola prawidłowości poniesionego przez Beneficjenta wydatku, związanego z udzielonym zamówieniem zostanie zatem przeprowadzona na podstawie wskazanych wyżej zapisów Wytycznych oraz odpowiednich zapisów umowy, tj. zapisów § 14 ust. 6 umowy, stanowiącym, iż „Beneficjent udzielając zamówienia o wartości szacunkowej do 50.000 PLN netto włącznie tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), oraz w przypadku zamówień, dla których nie stosuje się procedur wyboru wykonawcy, o których mowa w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności zobowiązany jest do potwierdzenia, że wydatek został dokonany w sposób racjonalny, efektywny i przejrzysty, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Jak wynika z przekazanej dokumentacji, Beneficjent udzielił zamówienia w wyniku wszczętej w dniu 18.10.2022 r. procedury rozeznania cenowego wśród 2 potencjalnych wykonawców. W wyniku przeprowadzonej procedury do realizacji przedmiotowego zamówienia wybrano ofertę Wykonawcy : Dziennik Wałbrzych Internetowy Portal Informacyjny ul. Broniewskiego 1B, 58-309 Wałbrzych Wartość zlecenia NR IRiP 032.2.2022 z dn. 21.10.2022 r. , zgodnie z ceną ofertową wynosi 4000,00 PLN netto, 4 920,00 PLN brutto.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

W przeprowadzonej procedurze nie stwierdzono nieprawidłowości.

**Ocena postępowania: Bez zastrzeżeń**

---

### **INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bjp](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bjp)



### **2.3. Zamówienie: Przygotowanie i zamieszczenie artykułów prasowych (ilość:5)**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w oparciu o ceny rynkowe w dniu 17.10.2022 r. – poniżej 20 000,00 PLN. W momencie wszczęcia postępowania w sprawie udzielenia zamówienia Beneficjenta obowiązywały zapisy umowy o dofinansowanie projektu oraz Wytyczne Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21.12.2020 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej „Wytyczne”), gdzie zgodnie z zapisami sekcji 6.2 pkt 3 lit. g) wydatkiem kwalifikowalnym może być wydatek który został poniesiony w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Ocena i kontrola prawidłowości poniesionego przez Beneficjenta wydatku, związanego z udzielonym zamówieniem zostanie zatem przeprowadzona na podstawie wskazanych wyżej zapisów Wytycznych oraz odpowiednich zapisów umowy, tj. zapisów § 14 ust. 6 umowy, stanowiącym, iż „Beneficjent udzielając zamówienia o wartości szacunkowej do 50.000 PLN netto włącznie tj. bez podatku od towarów i usług (VAT), oraz w przypadku zamówień, dla których nie stosuje się procedur wyboru wykonawcy, o których mowa w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności zobowiązany jest do potwierdzenia, że wydatek został dokonany w sposób racjonalny, efektywny i przejrzysty, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

Jak wynika z przekazanej dokumentacji, Beneficjent udzielił zamówienia w wyniku wszczętej w dniu 17.10.2022 r. procedury rozeznania cenowego wśród 2 potencjalnych wykonawców. W wyniku przeprowadzonej procedury do realizacji przedmiotowego zamówienia wybrano ofertę Wykonawcy : PPHU Media Plan Robert Radczak, ul. Cmentarna 10, 58-330 Jedlina Zdrój.

Wartość zlecenia NR IRiP 032.1.2022 z dn. 21.10.2022 r. , zgodnie z ceną ofertową wynosi 2 200,00 zł netto; 2 706,00 zł brutto.

Wydatki kwalifikowalne do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

W przeprowadzonej procedurze nie stwierdzono nieprawidłowości.

**Ocena postępowania: Bez zastrzeżeń**

### **2.4. Zamówienie: Przygotowanie i realizacja materiałów promocyjno – informacyjnych dot. możliwości inwestycyjnych w strefie aktywności gospodarczej w Głuszycy**

Szacunkowa wartość zamówienia została ustalona w dniu 18.10.2022 r. na kwotę 40 000,00 PLN netto w oparciu o rozeznanie rynku oraz wartość wcześniej udzielanych zamówień o tożsamym charakterze. W momencie wszczęcia postępowania Beneficjenta obowiązywały zapisy Wytycznych Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 21.12.2020 r. w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej „Wytyczne”). Na podstawie zapisów sekcji 6.5 pkt 2 oraz zgodnie z podrozdziałem 6.2 pkt 3 lit. g wydatki w ramach projektu muszą być ponoszone w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów. Dodatkowo, zgodnie z podrozdziałem 6.2 pkt 3 lit. e), wydatkiem kwalifikowalnym może być wydatek który został poniesiony zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie projektu.

Zgodnie z zapisami § 14 ust. 1 umowy „Beneficjent zobowiązuje się do stosowania przepisów o zamówieniach w takim zakresie, w jakim ustawa z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych, zwana dalej ustawą PZP, ma zastosowanie do Beneficjenta i realizowanego Projektu oraz do regulacji zawartych w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności, obowiązujących na dzień wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia”. Ze względu na ustaloną wartość zamówienia, Beneficjent



zobligowany był do zastosowania procedury, o której mowa w sekcji 6.5.1 Wytycznych, tj. rozeznania rynku. Rozeznanie rynku ma na celu potwierdzenie, że dana usługa, dostawa lub robota budowlana została wykonana po cenie rynkowej.

Ocena i kontrola prawidłowości poniesionego przez Beneficjenta wydatku, związanego z udzielonym zamówieniem zostanie zatem przeprowadzona na podstawie wskazanych wyżej zapisów Wytycznych oraz zapisów umowy.

Opis przedmiotu zamówienia jest tożsamy z zadaniem zawartym we wniosku o dofinansowanie przedmiotowego projektu.

Beneficjent, w celu wyboru najkorzystniejszej oferty dokonał w dniu 25.10.2022 r. telefonicznego rozeznania rynku wśród trzech potencjalnych wykonawców usługi. Złożono oferty:

1. Bedax Poligrafia Reklama, Daniel Leśniak, ul. Anny 7, 57-400 Nowa Ruda, cena oferty 42 463,09 zł brutto,
2. PRINTEBOX Dominik Dżus, ul. Główna 77/2, 57-430 Jugów, cena oferty 44 999,99 zł brutto.

Do realizacji zadania Beneficjent wybrał ofertę wykonawcy Bedax Poligrafia Reklama, Daniel Leśniak, ul. Anny 7, 57-400 Nowa Ruda. W następstwie dokonanego wyboru w dniu 26.10.2022 r. została zawarta umowa nr IRiP. 032.3.2022. Wartość zawartej umowy 42 463,09 zł brutto.

Wydatek kwalifikowalny do wysokości określonej w umowie o dofinansowanie.

W przeprowadzonej procedurze nie stwierdzono nieprawidłowości.

**Ocena postępowania: Bez zastrzeżeń.**

### **3. Stanowisko kontrolujących do zgłoszonych zastrzeżeń.**

Nie dotyczy.

### **4. Informacja o nałożonych korektach finansowych/dokonanych pomniejszeniach wartości wydatków kwalifikowalnych.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości indywidualnych.

### **5. Wynik kontroli.**

Bez zastrzeżeń.

### **6. Zalecenia pokontrolne.**

Brak zaleceń.

7. Informację pokontrolną sporządzono w dwóch egzemplarzach, po jednym dla kontrolującego i kontrolowanego. Dane osobowe zawarte w niniejszej informacji pokontrolnej są chronione na podstawie ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1781) oraz ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 1913).

### **8. Lista załączników**

Dokumentacja przekazana do kontroli dostępna w siedzibie IPAW:

- 1) Dokumentacja postępowań – pismo z dnia 21.12.2022 r. (wpływ do IPAW 30.12.2022 r.) oraz pismo z dnia 27.12.2022 r. (wpływ do IPAW 30.12.2022 r.);
- 2) Wezwanie IPAW do złożenia uzupełnień/wyjaśnień – pismo IPAW z dnia 05.01.2023 r.
- 3) Odpowiedź Beneficjenta – pismo z dnia 06.12.2022 r. (wpływ do IPAW 18.01.2023 r.).

---

#### **INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Słowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)



Sporządził:  
Zespół Kontrolujący

GŁÓWNY SPECJALISTA

Alieja Surgieniewicz

Wałbrzych, dnia 28.01 2023 r.

Zweryfikował:

Kierownik Działu  
kontroli Projektów

Wanda Chopińska

Wałbrzych, dnia 31.01 2023 r.

SPECJALISTA  
Ewelina Dalecka

Wałbrzych, dnia 23.01 2023 r.

Zatwierdził:

ZASTĘPCA DYREKTORA  
INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA  
AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ

Ryszard Kaleckiński

Wałbrzych, dnia 31.01 2023 r.

**Pouczenie:**

1. Podmiotowi kontrolowanemu, zgodnie z zapisami art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 przysługuje prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do *informacji pokontrolnej*.
2. Zastrzeżenia wnosi się do Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej.
3. W przypadku przekroczenia ww. ustawowego terminu zastrzeżenia pozostawia się bez rozpatrzenia a informacja pokontrolna uznana zostaje za ostateczną po upływie ustawowego terminu na ich wniesienie.
4. Jednostka kontrolująca, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania zastrzeżeń, dokonuje ich rozpatrzenia i przekazuje ostateczną *informację pokontrolną* zawierającą skorygowane ustalenia kontroli lub pisemne stanowisko wobec zgłoszonych zastrzeżeń wraz z uzasadnieniem odmowy skorygowania ustaleń.
5. Podjęcie dodatkowych czynności kontrolnych w celu ustalenia zasadności złożonych zastrzeżeń, żądanie przedstawienia dokumentów lub złożenia dodatkowych wyjaśnień na piśmie każdorazowo przerywa bieg terminu na rozpatrzenie zastrzeżeń.
6. Do ostatecznej *informacji pokontrolnej* oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje możliwość złożenia zastrzeżeń.
7. Ostateczna *informacja pokontrolna* stanowi podstawę realizacji ustaleń pokontrolnych w niej zawartych.
8. Licząc terminy należy stosować zasady określone w tytule V ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny (art. 110-116). I tak: termin oznaczony w dniach kończy się z upływem ostatniego dnia. Jeżeli początkiem terminu oznaczonego w dniach jest pewne zdarzenie, przy obliczaniu tego terminu nie uwzględnia się dnia, w którym zdarzenie nastąpiło. Jeżeli koniec terminu do wykonania czynności przypada na dzień uznany za ustawowo wolny od pracy, termin upływa dnia następnego.

Informacja pokontrolna uzyskała  
status ostatecznej

w dniu 23 lutego 2023 r.

Data i podpis osoby upoważnionej

24.02.2023 r.

SPECJALISTA

Ewelina Dalecka

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ**

ul. J. Stowackiego 23A, 58-300 Wałbrzych

tel. (74) 84 74 150 faks (74) 84 74 151

[ipaw@ipaw.walbrzych.eu](mailto:ipaw@ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu](http://www.ipaw.walbrzych.eu) [www.ipaw.walbrzych.eu/bip](http://www.ipaw.walbrzych.eu/bip)

