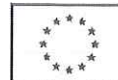


ala



SAMORZĄD WOJEWÓDZTWA  
WIELKOPÓLSKIEGO

Unia Europejska  
Europejski Fundusz Społeczny



WFZ.042.8.....<sup>36</sup>2018.III

Piła, dnia 15.11.2018 r.

**WYŚLANO**

dnia 19. 11. 2018

Zal. ....

**Pani Sylwia Wójcik**  
**Dyrektor Departamentu Wdrażania**  
**Europejskiego Funduszu Społecznego**  
Urzędu Marszałkowskiego  
Województwa Wielkopolskiego  
Al. Niepodległości 18  
61-713 Poznań

Dotyczy projektu: „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment”  
Numer Umowy o dofinansowanie projektu: RPWP.08.01.02-30-0199/16-00

W imieniu Zarządu Powiatu Pilskiego z zadowoleniem przyjmujemy informację o pozytywnym wyniku kontroli oraz dziękujemy za przesłanie Informacji Pokontrolnej, dotyczącej projektu „Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment”. Uprzejmie informujemy, że w odniesieniu do wskazanego 1 uchybienia informujemy, że Powiat Pilski uwzględnił zgłoszoną przez Zespół Kontrolujący uwagę i na bieżąco rozlicza poniesione wydatki w oparciu o przedmiotowe zalecenie.

Jednocześnie zobowiązujemy się do skorygowania stwierdzonej omyłki, co zostanie dokonane w ramach kolejnego składanego wniosku o płatność za okres od 01.10.2018 do 31.12.2018.

**STAROSTA PILSKI**

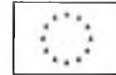
*Eligjusz Komarowski*

**ETATOWY CZŁONEK ZARZĄDU**

*Przemysław Pochylski*

**DYREKTOR**  
Wydziału Funduszy Pomocowych i Rozwoju

*Karolina Szambelańczyk*  
Karolina Szambelańczyk

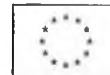


Informacja pokontrolna nr 60/08/2018/DEFS

1.	Numer kontroli	60/08/2018/DEFS
2.	Rodzaj kontroli	Planowa
3.	Podstawa prawna kontroli	Podstawą prawną do przeprowadzenia kontroli przez Instytucję Zarządzającą u projektodawcy realizującego projekt w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 jest art. 9 ust. 2 pkt 7 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j.: Dz. U. z 2018 r., poz. 1431).
4.	Opis projektu	Celem projektu jest podniesienie jakości kształcenia w 3 szkołach Powiatu Pilskiego (LO w Zespole Szkół im. S. Staszica w Pile, LO Mistrzostwa Sportowego w Pilce Siatkowej w Pile, LO w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 im. KEN w Pile) poprzez wzrost poziomu kompetencji kluczowych oraz postawy kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej u 570 uczniów, wsparcie 34 nauczycieli w zakresie prowadzenia zajęć z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i językowych oraz wyposażenie szkół w sprzęt do prowadzenia zajęć matematyczno-przyrodniczych. Okres realizacji od 01.08.2017 r. do 28.02.2019 r.
	• oś priorytetowa (Działanie lub Poddziałanie)	<b>Oś priorytetowa 8: Edukacja</b> <b>Poddziałanie 8.1.2. Kształcenie ogólne - projekty konkursowe</b>
	• tytuł projektu	„Poznajemy świat przez doświadczenie i eksperyment”
	• okres realizacji projektu	01.08.2017 r. – 28.02.2019 r.
	• numer projektu	RPWP.08.01.02-30-0199/16
	• numer umowy	RPWP.08.01.02-30-0199/16-00
	• wartość projektu	576 647,91 PLN
	• wartość wydatków ujętych do rozliczenia w złożonych wnioskach o płatność do dnia rozpoczęcia kontroli	275 757,72 PLN (w tym 171 304,72 PLN w zatwierdzonych wnioskach o płatność)
	• łączna wysokość skontrolowanych kosztów	47 401,01 PLN (w tym 35 261,55 PLN w zatwierdzonych wnioskach o płatność)
• procent skontrolowanych wydatków w stosunku do wydatków ujętych do rozliczenia w złożonych wnioskach o płatność	17,19 %	
5.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Pilski
7.	Adres jednostki kontrolowanej	al. Niepodległości 33/35, 64-920 Piła
8.	Miejsce kontroli	al. Niepodległości 33/35, 64-920 Piła (biuro projektu)
9.	Termin kontroli	09-10.10.2018 r.

*Wz*

10.	Osoby uczestniczące w kontroli ze strony jednostki kontrolującej	Maciej Kraska – Kierownik Zespołu Kontrolującego, Anna Król, Grzegorz Jasiński – Członkowie Zespołu Kontrolującego.
11.	Osoby upoważnione do udzielania informacji o projekcie podczas przeprowadzania kontroli	p. Karolina Szambelańczyk - Dyrektor Wydziału Funduszy Pomocowych i Rozwoju [REDAKTOWANE] - Główny Specjalista Wydziału Funduszy Pomocowych i Rozwoju
12.	<p><b>Dobór próby do kontroli oraz zakres kontroli</b></p> <p>Doboru próby dokumentów do kontroli dokonano na podstawie metody niestatystycznej z wnioskowaniem niematematycznym.</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 65 uczestników projektu, co stanowi 10,20 % liczby uczestników objętych wsparciem w ramach projektu do dnia kontroli (wsparciem w ramach projektu objęto do dnia kontroli 637 UP).</p> <p>Wielkość próby dotyczącej dokumentacji finansowej podana jest w stosunku do wartości wydatków ujętych do rozliczenia w złożonych do dnia kontroli wnioskach o płatność.</p> <p>Kontroli poddano dokumenty finansowe z okresu od września 2017 r. do czerwca 2018 r., ujęte w zatwierdzonych wnioskach o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0199/16-002, RPWP.08.01.02-30-0199/16-003, RPWP.08.01.02-30-0199/16-004, RPWP.08.01.02-30-0199/16-005 oraz niezatwierdzonym do dnia kontroli wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-006, w tym zweryfikowano wydatki w ramach następujących zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Zadanie 1</b> (Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Pile - Realizacja wsparcia dla uczniów): <b>22 200,00 PLN,</b></li> <li>• <b>Zadanie 2</b> (LO Mistrzostwa Sportowego w Piłce Siatkowej w Pile - Realizacja wsparcia dla uczniów): <b>3 401,27 PLN,</b></li> <li>• <b>Zadanie 3</b> (Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 w Pile - Realizacja wsparcia dla uczniów): <b>11 000,00 PLN,</b></li> <li>• <b>Zadanie 5</b> (Doposażenie szkół w sprzęt do pracowni matematyczno-przyrodniczych): <b>10 799,74 PLN.</b></li> </ul> <p>Koszty pośrednie rozliczane ryczałtem (kwota ujęta do rozliczenia we wnioskach o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0199/16-002, RPWP.08.01.02-30-0199/16-003, RPWP.08.01.02-30-0199/16-004, RPWP.08.01.02-30-0199/16-005, RPWP.08.01.02-30-0199/16-006: <b>55 151,55 PLN</b> (w tym 34 260,95 PLN w zatwierdzonych wnioskach o płatność).</p> <p>Zakres kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Rozliczenia finansowe.</li> <li>2. Zgodność danych przekazywanych we wnioskach o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w miejscu kontroli.</li> <li>3. Rekrutacja uczestników projektu.</li> <li>4. Kwalifikowalność uczestników projektu.</li> <li>5. Realizacja form wsparcia.</li> <li>6. Sposób przetwarzania danych uczestników projektu.</li> <li>7. Działania informacyjne i promocyjne.</li> <li>8. Prowadzenie i archiwizacja dokumentacji projektu.</li> <li>9. Kwalifikowalność wydatków dotyczących personelu projektu.</li> <li>10. Zasada uczciwej konkurencji (ustawa Prawo zamówień publicznych, zasada konkurencyjności oraz rozeznanie rynku).</li> </ol>	
13.1	<p><b>Merytoryka projektu</b></p> <p>W części sprawozdawczej wniosków o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0199/16-001, RPWP.08.01.02-30-0199/16-002, RPWP.08.01.02-30-0199/16-003, RPWP.08.01.02-30-0199/16-004, RPWP.08.01.02-30-0199/16-005 oraz RPWP.08.01.02-30-0199/16-006 Beneficjent informował o problemach związanych z realizacją projektu (<b>patrz załącznik nr 2, pkt 1.7</b>).</p> <p>Do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 60/08/2018/DEFS Beneficjent wprowadził zmiany do wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.02-30-0199/16 (<b>patrz załącznik nr 2, pkt 1.6</b>), natomiast nie aneksował umowy o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00.</p>	
13.2	<p><b>Realizacja kryteriów dostępu oraz premiujących</b></p> <p>Beneficjent spełnia 6 kryteriów dostępu oraz 2 kryteria premiujące (<b>patrz załącznik nr 2, pkt 1.12</b>).</p>	




Ustalenia kontroli (zakres i opis kontrolowanych obszarów)	
14.	<b>Kontrola prawidłowości rozliczeń finansowych</b> Beneficjent do dnia rozpoczęcia kontroli planowej nr 60/08/2018/DEFS, tj. 09.10.2018 r., złożył sześć wniosków o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0199/16-002, RPWP.08.01.02-30-0199/16-003, RPWP.08.01.02-30-0199/16-004, RPWP.08.01.02-30-0199/16-005 oraz RPWP.08.01.02-30-0199/16-006 – w terminie ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 4.27</b> ).
14.1	<b>Koszty bezpośrednie</b> Skontrolowano wydatki w wysokości: <b>47 401,01 PLN</b> – <b>patrz załącznik nr 1</b> (wykaz skontrolowanych dokumentów księgowych w ramach projektu, pozycje nr od 1 do 20).
14.2	<b>Koszty pośrednie</b> W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że wartość kosztów pośrednich ujęta do rozliczenia ryczałtem przez Beneficjenta we wnioskach o płatność nr: RPWP.08.01.02-30-0199/16-002, RPWP.08.01.02-30-0199/16-003, RPWP.08.01.02-30-0199/16-004, RPWP.08.01.02-30-0199/16-005 oraz RPWP.08.01.02-30-0199/16-006 jest zgodna z limitem procentowym, tj. 25%, określonym w umowie o dofinansowanie projektu oraz z Podrozdziałem 8.4 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020</i> ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 4.9</b> ).
14.3	<b>Cross-financing</b> Nie dotyczy.
14.4	<b>Środki trwałe</b> Nie objęto kontrolą - Beneficjent w złożonych do dnia kontroli wnioskach o płatność nie rozliczył wydatków dotyczących zakupu środków trwałych.
14.5	<b>Amortyzacja</b> Nie dotyczy.
14.6	<b>Wkład własny</b> W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że skontrolowany wkład własny został wniesiony zgodnie z <i>Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020</i> oraz założeniami wynikającymi z wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.02-30-0199/16 ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 4.17</b> ).
15.	<b>Kontrola zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w miejscu kontroli</b> Pracownicy Zespołu Kontrolującego ustalili, że <u>nie wszystkie skontrolowane dane</u> dotyczące wydatków poniesionych w ramach realizacji projektu, przekazane we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-002 <u>są zgodne</u> dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 4.28</b> ).
16.	<b>Kontrola rekrutacji i kwalifikowalności uczestników projektu</b> W wyniku kontroli dokumentacji rekrutacyjnej Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że rekrutacja uczestników do projektu prowadzona jest zgodnie z założeniami wynikającymi z wniosku o dofinansowanie nr RPWP.08.01.02-30-0199/16 w punkcie 3.5.4.  Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili dokumentację dotyczącą kwalifikowalności 65 uczestników projektu, co stanowi 10,20 % liczby uczestników objętych wsparciem w ramach projektu do dnia kontroli (wsparciem w ramach projektu objęto do dnia kontroli 637 UP). Dokumentem poświadczającym kwalifikowalność jest formularz rekrutacyjny wraz z deklaracją uczestnictwa w projekcie. Skontrolowani uczestnicy zostali zakwalifikowani do projektu zgodnie ze <i>Szczegółowym Opisem Osi Priorytetowych WRPO na lata 2014-2020</i> , wnioskiem o dofinansowanie nr RPWP.08.01.02-30-0199/16 oraz Podrozdziałem 8.2 <i>Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach EFRR, EFS i FS na lata 2014-2020</i> ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 3</b> ).
17.	<b>Kontrola merytoryczna realizowanych form wsparcia</b> Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili pod względem merytorycznym dokumentację dotyczącą zajęć dodatkowych (laboratorium fizyczne) dla grupy 3 - 10 osób, realizowanych od 28.09.2017 r. do 25.01.2018 r., prowadzonych przez ██████████ ( <b>patrz załącznik nr 2, pkt 3.2</b> ).

18.	<p><b>Kontrola sposobu przetwarzania danych uczestników projektu</b> Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent zbiera, przetwarza i przechowuje dane osobowe oraz posiada oświadczenia uczestników projektu dotyczące przetwarzania danych osobowych. W wyniku kontroli Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że Beneficjent przetwarza i przechowuje powierzone mu dane osobowe uczestników projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00 (patrz załącznik nr 2, pkt 3.12).</p>
19.	<p><b>Kontrola poprawności realizacji działań informacyjnych i promocyjnych</b> Zespół Kontrolujący ustalił, że Beneficjent realizuje działania informacyjne i promocyjne projektu zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00 oraz zgodnie z <i>Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji</i> (patrz załącznik nr 2, pkt 10).</p>
20.	<p><b>Kontrola kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu</b> Pracownicy Zespołu Kontrolującego na podstawie doboru próby do kontroli skontrolowali pod względem merytorycznym i finansowym zatrudnienie ██████████ (patrz załącznik nr 2, pkt 2). W wyniku kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości związanych z zatrudnieniem skontrolowanego personelu projektu. Jednocześnie podczas kontroli stwierdzono, że Beneficjent wprowadził do bazy personelu w SL2014 dane dotyczące skontrolowanej osoby zaangażowanej do wykonywania zadań w projekcie.</p>
21.	<p><b>Kontrola poprawności udzielania pomocy publicznej / pomocy de minimis</b> Nie dotyczy.</p>
22.	<p><b>Zasada uczciwej konkurencji</b></p>
22.1	<p><b>Kontrola poprawności udzielania zamówień publicznych</b> Beneficjent zobowiązany jest do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych z 29.01.2004 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 1986) dla wydatków o wartości powyżej 30 000,00 euro netto. Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili poprawność zastosowania przedmiotowej ustawy na zakup wyposażenia szkół w sprzęt do pracowni matematyczno-przyrodniczych – zakup dygestorium 1 szt. (patrz załącznik nr 2, pkt 7).</p>
22.2	<p><b>Kontrola poprawności stosowania zasady konkurencyjności</b> Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00 Beneficjent jest zobowiązany do stosowania zasady konkurencyjności dla zamówień o wartości niższej od kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych (tj. 30 000,00 euro netto), a jednocześnie przewyższających kwotę 50 000,00 PLN netto. W ramach skontrolowanych kosztów Beneficjent nie poniósł wydatków wymagających zastosowania zasady konkurencyjności.</p>
22.3	<p><b>Kontrola poprawności przeprowadzenia rozeznania rynku</b> Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00 Beneficjent zobowiązany jest do przeprowadzenia rozeznania rynku dla zamówień o wartości od 20 000,00 PLN netto do 50 000,00 PLN netto włącznie oraz dla zamówień o wartości od 5 000,00 PLN netto do wartości poniżej 20 000,00 PLN netto. W przypadku zamówień o wartości od 20 000,00 PLN netto do 50 000,00 PLN netto włącznie Pracownicy Zespołu Kontrolującego sprawdzili poprawność zastosowania przedmiotowej procedury na usługi szkolenia dla nauczycieli w ramach projektu (patrz załącznik nr 2, pkt 4.11). W przypadku zamówień o wartości od 5 000,00 PLN netto do wartości poniżej 20 000,00 PLN netto Beneficjent nie poniósł wydatków wymagających zastosowania rozeznania rynku.</p>
23.	<p><b>Monitoring wybranej formy wsparcia (wizyta monitoringowa w miejscu realizowanej formy wsparcia)</b> Nie objęto kontrolą.</p>
24.	<p><b>Kontrola realizacji założonych wskaźników</b> Nie dotyczy.</p>
25.	<p><b>Kontrola zaleceń pokontrolnych</b> Nie dotyczy.</p>
26.	<p><b>Kontrola ścieżki audytu oraz sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu</b> W wyniku kontroli ustalono, że Beneficjent prowadzi i archiwizuje dokumentację w sposób, który</p>

	umożliwia sprawne prześledzenie poszczególnych procesów dotyczących realizacji projektu (patrz załącznik nr 2, pkt 11).	
27.	<p><b>Dokumenty pobrane od Beneficjenta w wyniku kontroli</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Oświadczenie dot. sposobu stosowania zasady równości szans i niedyskryminacji.</li> <li>2. Oświadczenie dot. kryteriów premiujących.</li> <li>3. Oświadczenie dot. stopnia realizacji kryteriów premiujących.</li> <li>4. Oświadczenie dot. sposobu prowadzenia działań promocyjno-informacyjnych w projekcie.</li> <li>5. Oświadczenie dot. niefinansowania wydatków z innych źródeł publicznych.</li> <li>6. Zestawienie procedur przeprowadzonych w projekcie.</li> <li>7. Oświadczenie dot. miejsca przechowywania dokumentacji projektowej.</li> <li>8. Oświadczenie o niezaliczaniu wartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych w koszty uzyskania przychodów.</li> <li>9. Oświadczenie dot. liczby zrekrutowanych uczestników projektu.</li> <li>10. Oświadczenie, iż środki finansowe na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.</li> <li>11. Wyjaśnienia dot. niespójności Listy płac nr 64/10/17 z danymi przekazanymi we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-002.</li> <li>12. Kopia Listy płac nr 64/10/17 za październik 2017 r.</li> </ol> <p>Ww. dokumenty zostały podpisane i/lub potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Pana Eligiusza Komarowskiego – Starostę Piłskiego, Pana Przemysława Pochylskiego – Etatowego Członka Zarządu, Panią Joannę Bralkowską – Głównego Specjalistę, Panią Karolinę Szambelańczyk – Dyrektora Wydziału Funduszy Pomocowych i Rozwoju, ██████████ – Głównego Specjalistę Wydziału Funduszy Pomocowych i Rozwoju.</p>	
28.	<p><b>Informacje o wykrytych uchybieniach, wydatkach niekwalifikowalnych i nieprawidłowościach</b></p> <p>Uchybienie stwierdzone przez Zespół Kontrolujący dotyczyło:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) przekazania we wniosku o płatność nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-002 danych niezgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.</li> </ol>	
29.	<p><b>Zalecenia pokontrolne</b></p> <p>Zalecenie pokontrolne w odniesieniu do ww. uchybienia:</p> <p><b>Ad. a)</b> ujmowanie we wnioskach o płatność danych zgodnych z dokumentami księgowymi udostępnionymi w trakcie kontroli.</p> <p>Instytucja Zarządzająca wzywa Beneficjenta do poinformowania o działaniach podjętych w celu uwzględnienia uwag oraz wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 14 dni od daty otrzymania Informacji pokontrolnej, a w przypadku niepodjęcia takich działań – o przyczynach takiego postępowania.</p>	
30.	<p><b>Wnioski z przeprowadzonej kontroli w ramach skontrolowanych obszarów</b></p> <p>W wyniku czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniach 09-10.10.2018 r. Pracownicy Zespołu Kontrolującego stwierdzili, że w ramach skontrolowanych obszarów projekt jest realizowany prawidłowo, ale potrzebne są niewielkie usprawnienia.</p> <p>Pracownicy Zespołu Kontrolującego w ramach skontrolowanych obszarów nie stwierdzili niezgodności z przepisami i zasadami wspólnotowymi oraz z przepisami krajowymi, jednakże stwierdzono niezgodność z umową o dofinansowanie projektu nr RPWP.08.01.02-30-0199/16-00 (Podręcznikiem Beneficjenta SL2014).</p>	
31.	Załączniki stanowiące integralną część informacji pokontrolnej	Załącznik nr 1 (wykaz skontrolowanych dokumentów księgowych) Załącznik nr 2 (lista sprawdzająca do kontroli projektu na miejscu)
32.	Podsumowanie i uwagi do projektu	W wyniku przeprowadzonej kontroli Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu wzywa Beneficjenta do ustosunkowania się do wyników kontroli w terminie 14 dni od daty otrzymania Informacji pokontrolnej.

33.	<p>Pouczenie</p> <p>Kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej i przekazanie ich na piśmie do jednostki kontrolującej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania dokumentu wraz z niepodpisanym egzemplarzem aa Informacji Pokontrolnej oraz załącznikami nr 1 i 2 do Informacji Pokontrolnej.</p> <p>W przypadku przekroczenia przez jednostkę kontrolowaną terminu na zgłoszenie uwag do Informacji Pokontrolnej jednostka kontrolująca może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.</p> <p>W przypadku braku uwag do Informacji Pokontrolnej ze strony kierownika jednostki kontrolowanej należy przekazać do jednostki kontrolującej podpisany egzemplarz Informacji Pokontrolnej wraz z załącznikami nr 1 i 2 w ciągu 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania od niej przedmiotowego dokumentu.</p>
34.	<p>Data i miejsce sporządzenia informacji pokontrolnej</p> <p>Poznań, dnia 09-11-2018 r.</p>

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Podpis Kierownika Zespołu Kontrolującego	
Podpisy Członków Zespołu Kontrolującego	<p><b>INSPEKTOR</b></p> <p><i>Grzegorz Jasiński</i></p> <p><i>Maria Kniel</i> Pracownik pełnomocnik na terenie wydziałowym</p>
Data i podpis osoby uprawnionej ze strony jednostki kontrolowanej	<p><b>STAROSTA PILSKI</b></p> <p><i>Elżbieta Komarowski</i></p> <p><b>ETATOWY CZŁONEK ZARZĄDU</b></p> <p><i>Przemysław Pochylski</i></p>