



Fundusze Europejskie  
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



Łódź, dnia 25 listopada 2025 r.

RPVII.44.1.62.2025.EK

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego  
Departament Wdrażania Programu Regionalnego  
Wydział Kontroli Zamówień Publicznych

## INFORMACJA POKONTROLNA FELD.06.04-IZ.00-0022/24-001-INF

### Informacje wstępne

#### — Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	FELD.06.04-IZ.00-0022/24-001
Numer projektu:	FELD.06.04-IZ.00-0022/24
Tytuł projektu:	Hrabski Ogród – rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim

#### — Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	7731656546
Nazwa beneficjenta:	Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki
Adres beneficjenta:	Tomaszów Mazowiecki 97-200, P. O. W. 10/16

#### — Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Dokumentacji
Rodzaj kontroli:	Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący:	Anna Dudka, Inga Pałyga, Elżbieta Kowalska
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH (2 wersja)
Wersja listy sprawdzającej:	Brak.
Planowany termin kontroli:	2025-10-14 - 2025-10-16
Data rozpoczęcia kontroli:	2025-10-14

**Podmiot kontrolujący:** Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

**Podmioty kontrolowane:** Gmina Miasto Tomaszów Mazowiecki - NIP: 7731656546

**Miejsca przeprowadzenia kontroli:** kontrola planowa na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej

**Kontrolowane zamówienia:**

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00373979	Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych dla zadania Rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim	Umowa nr WRI.272.1.36.2025.ZP z dnia 15.09.2025 r. z (dane zanonimizowane) za wynagrodzeniem 99 255,00 zł brutto
2025/BZP 00282178	Hrabski Ogród – rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim – Rewitalizacja terenów miasta	Umowa nr WRI.272.1.32.2025.ZP z dnia 15.09.2025 r. (dane zanonimizowane) za wynagrodzeniem 5 237 340,00 zł brutto

**Numerы kontrolowanych WoP:** FELD.06.04-IZ.00-0022/24-004

## 1. Wykaz skrótów

- FEŁ2027 - program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
- SL2021 - aplikacja Centralnego Systemu Teleinformatycznego
- ustawa Pzp - ustawa Prawo zamówień publicznych

## 2. Podstawa prawna

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, art. 8, art. 24 i art. 25 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. 2022, poz. 1079 ze zm.) oraz umowa o dofinansowanie projektu nr FELD.06.04-IZ.00-0022/24-00 z dnia 31 grudnia 2024 r.

## 3. Cel kontroli

Kontrola planowa na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, mająca na celu potwierdzenie w szczególności, że postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy Pzp.

## 4. Przedmiot kontroli

Przedmiot kontroli obejmował sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych pn.: "Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych dla zadania pn.: Hrabski Ogród"- znak sprawy WRI.271.17.2025.ZP oraz „Hrabski Ogród – rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim – Rewitalizacja terenów miasta” - znak sprawy WRI.271.12.2025.ZP

## 5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

### **Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne – procedura – zamówienie 1**

Czy nie wprowadzono zmiany w kryteriach kwalifikacji (lub specyfikacji technicznej) po otwarciu ofert lub kryteria te (lub specyfikacja) zostały zastosowane prawidłowo?

**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**

Ze względu na ograniczony limit znaków treść niniejszego punktu Informacji pokontrolnej znajduje się w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej nr FELD.06.04-IZ.00-0022/24-001-INF - Szczegóły ustalenia nr 1.1.

#### **Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:**

##### **Zalecenie 1.1.1**

Zgodnie z Sekcją 5.2.1. Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 czyli: Stwierdzenie nieprawidłowości przed złożeniem przez Beneficjenta wniosku o płatność: W przypadku gdy nieprawidłowość dotyczy zamówienia przeprowadzonego z naruszeniem prawa lub warunków wynikających z umowy o dofinansowanie projektu, beneficjent, w zależności od charakteru i wagi naruszenia, może być uprawniony do częściowego rozliczenia wydatków poniesionych w związku z postępowaniem obciążonym nieprawidłowością. W takim przypadku instytucja kontrolująca lub instytucja zajmująca się weryfikacją wniosków o płatność informuje beneficjenta o konieczności ujęcia we wniosku o płatność wydatków kwalifikowalnych pomniejszonych o kwotę nieprawidłowości. Wartość pomniejszenia należy obliczyć zgodnie z następującym wzorem:

$$Wp = Wkw \times W\%$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

Wp - wartość pomniejszenia

Wkw – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu,

W% - stawka procentowa pomniejszenia określona w załączniku.

W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta aby, wydatki kwalifikowalne z faktur wystawionych w ramach umowy nr WRI.272.1.36.2025.ZP z dnia 15.09.2025 r. zawartej z Wykonawcą: CONSIL Mateusz Chmielewski i przedkładanych do wniosków o płatność zostały odpowiednio pomniejszone.

Ponadto, w związku z faktem, iż Beneficjent rozlicza koszty pośrednie według stawki ryczałtowej w wysokości 7 % faktycznie poniesionych bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych projektu, należy pamiętać, iż - zgodnie z § 3 pkt 10 zawartej umowy o dofinansowanie - każde zmniejszenie kwoty całkowitych bezpośrednich wydatków kwalifikowalnych skutkować będzie proporcjonalnym zmniejszeniem kwoty kosztów pośrednich.

Zobowiązuje się Beneficjenta, w ramach realizacji kolejnych projektów finansowanych z UE, do

dochowania należytej staranności w zakresie prawidłowej weryfikacji spełnienia przez Wykonawców warunków udziału w postępowaniu.

Beneficjent zobowiązany jest wykonać zalecenia pokontrolne i powiadomić pisemnie Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych przedstawiając stosowne dokumenty w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej.

## 6. Podsumowanie kontroli

Przedmiotem kontroli były dwa postępowania:

- 1) "Pełnienie kompleksowego nadzoru inwestorskiego nad realizacją robót budowlanych dla zadania Rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim" - numer ogłoszenia o zamówieniu: 2025/BZP 00373979 - wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami – stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25% wydatków kwalifikowalnych.
- 2) "Hrabski Ogród – rewitalizacja i aranżacja parku przy Pałacu Ostrowskich w Tomaszowie Mazowieckim – Rewitalizacja terenów miasta" - numer ogłoszenia o zamówieniu - numer ogłoszenia o zamówieniu: 2025/BZP 00282178 - kontrola bez zastrzeżeń.

## 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%	99 255,00	24 813,75	FELD.06.04-IZ.00-0022/24-004	2025/BZP 00373979

## 8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu jeden egzemplarz Informacji pokontrolnej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia. W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona może o tym poinformować Jednostkę kontrolującą, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej.



Fundusze Europejskie  
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



## 9. Załączniki

1. Załącznik do informacji pokontrolnej.pdf

### Jednostka kontrolująca:

Elżbieta Kowalska

Inga Pałyga

Anna Dudka