



Fundusze Europejskie  
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



Łódź, dnia 26 stycznia 2026 r.

RPVII.44.1.78.2025.IN

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

## INFORMACJA POKONTROLNA FELD.04.02-IZ.00-0026/23-001-INF

### Informacje wstępne

#### — Informacje o projekcie —

---

**Numer kontroli:** FELD.04.02-IZ.00-0026/23-001  
**Numer projektu:** FELD.04.02-IZ.00-0026/23  
**Tytuł projektu:** „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I”

#### — Dane beneficjenta —

---

**Identyfikator beneficjenta:** 8272270396  
**Nazwa beneficjenta:** Powiat Sieradzki  
**Adres beneficjenta:** Sieradz 98-200, pl. Plac Wojewódzki 3

#### — Informacje o kontroli —

---

**Tryb kontroli:** Planowa  
**Typ kontroli:** Dokumentacji  
**Rodzaj kontroli:** Zamówień publicznych, Zamówień poza PZP  
**Zespół kontrolujący:** Izabela Niemojewska, Elżbieta Kowalska  
**Zastosowana lista sprawdzająca:** LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH (2 wersja)  
**Wersja listy sprawdzającej:** Wersja 1  
**Planowany termin kontroli:** 2025-12-01 - 2025-12-09  
**Data rozpoczęcia kontroli:** 2025-12-01

**Podmiot kontrolujący:** Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

**Podmioty kontrolowane:** Powiat Sieradzki - Powiatowy Zarząd Dróg - NIP:  
8272270396

**Miejsca przeprowadzenia kontroli:** Kontrola na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej

**Kontrolowane zamówienia:**

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP 00352332/01	Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I	Umowa nr SP.262.58.2025 z dnia 26.09.2025 r. z Wykonawcą (dane zanonimizowano) z wynagrodzeniem 8 896 950,01 zł brutto.
2025-92776-244839	Pełnienie funkcji Inspektora nadzoru przy realizacji zamówienia o nazwie: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I	Umowa nr SP.262.59.2025 z dnia 02.10.2025 r. z Wykonawcą (dane zanonimizowano) z wynagrodzeniem 29 520,00 zł brutto.
2025-92776-246738	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami teletechnicznymi na zadaniu: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I”	Umowa nr SP.262.61.2025 z dnia 09.10.2025 r. z Wykonawcą (dane zanonimizowano) z wynagrodzeniem 1 000,00 zł brutto.
2025-92776-246744	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami elektrycznymi na zadaniu: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I	Umowa nr SP.262.62.2025 z dnia 09.10.2025 r. z Wykonawcą (dane zanonimizowano) z wynagrodzeniem 5 000,00 zł brutto.

**Numery kontrolowanych WoP:** Brak kontrolowanych wniosków.

### 1. Wykaz skrótów

1. FEŁ2027 - program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
2. SL2021 - aplikacja Centralnego Systemu Teleinformatycznego
3. 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.04.02-IZ.00-0026/23-00 z dnia 29 listopada 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 postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w oparciu o ustawę Pzp pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I”, znak sprawy: SP.261.31.2025 oraz postępowań opublikowanych w Bazie Konkurencyjności w oparciu o Wytoczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027:

- pn. Pełnienie funkcji Inspektora nadzoru przy realizacji zamówienia o nazwie: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I” znak sprawy: SP.261.43.2025,
- pn. "Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami elektrycznymi na zadania „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I " znak sprawy: SP.261.47.2025,

- pn. "Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami teletechnicznymi na zadania „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I ”  
znak sprawy: SP.261.48.2025.

## **5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne**

### **Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)**

Czy nie zastosowano kryteriów wykluczenia, kwalifikacji, udzielenia zamówienia lub warunków realizacji zamówień lub specyfikacji technicznej, które nie są dyskryminacyjne w związku z nieuzasadnionymi preferencjami krajowymi, regionalnymi lub lokalnymi, ale w inny sposób ograniczają dostęp dla wykonawców?

**Ustalenie finansowe:** Tak

**Typ ustalenia finansowego:** 1.9 Zastosowanie – kryteriów wykluczenia, kwalifikacji, udzielenia zamówienia, lub – warunków realizacji zamówień, lub – specyfikacji technicznej, które nie są dyskryminacyjne w rozumieniu poprzedniego rodzaju nieprawidłowości (np. niezgodne z prawem, nieproporcjonalne), ale w inny sposób ograniczają dostęp dla podmiotów gospodarczych

### **Szczegóły ustalenia**

Ze względu na ograniczony limit znaków treść niniejszego punktu Informacji pokontrolnej znajduje się w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej nr FELD.04.02-IZ.00-0026/23-001-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 SP.262.58.2025 z dnia 26.09.2025 r. zawartej z Wykonawcą:

(dane zanonimizowano) i przedkładanych do wniosków o płatność zostały odpowiednio pomniejszone.

Ponadto, w związku z faktem, iż Beneficjent rozlicza koszty pośrednie według stawki ryczałtowej w wysokości 6 % 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 prawidłowego określania warunku udziału w postępowaniu w zakresie sytuacji ekonomicznej i finansowej wyłącznie na poziomie minimalnym, niezbędnym do należytego wykonania zamówienia, powiązanych z rzeczywistymi potrzebami wynikającymi z przedmiotu zamówienia oraz zgodnie z zasadą proporcjonalności oraz zasadą uczciwej konkurencji.

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 było jedno postępowanie w oparciu o ustawę Pzp:

1. „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I”, znak sprawy: SP.261.31.2025 - wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami – stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 5% wydatków kwalifikowalnych, oraz trzy postępowania opublikowane w Bazie Konkurencyjności przeprowadzone w oparciu o Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków na lata 2021-2027:
  1. "Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami elektrycznymi na zadania „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I ” znak sprawy: SP.261.47.2025 - kontrola bez zastrzeżeń.
  2. "Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad robotami teletechnicznymi na zadania „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu - Charłupia Wielka Etap I ” znak sprawy: SP.261.48.2025 - kontrola bez zastrzeżeń.
  3. „Pełnienie funkcji Inspektora nadzoru przy realizacji zamówienia o nazwie: „Rozbudowa drogi powiatowej ul. Reymonta w Sieradzu – Charłupia Wielka Etap I” znak sprawy: SP.261.43.2025 - 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	Zastosowanie – kryteriów wykluczenia, kwalifikacji, udzielenia zamówienia, lub – warunków realizacji zamówień, lub – specyfikacji technicznej, które nie są dyskryminacyjne w rozumieniu poprzedniego rodzaju nieprawidłowości (np. niezgodne z prawem, nieproporcjonalne), ale w inny sposób ograniczają dostęp dla podmiotów gospodarczych	wskaźnikowa	5,00%	8 896 950,01	444 847,50	brak	2025/BZP 00352332/01



## 8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu elektroniczną kopię Informacji pokontrolnej, poświadczoną za zgodność z oryginałem podpisem kwalifikowanym przez Zastępcę Dyrektora Departamentu. 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 elektronicznej kopii Informacji pokontrolnej, poświadczonej za zgodność z oryginałem podpisem kwalifikowanym przez Zastępcę Dyrektora Departamentu. 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.

## 9. Załączniki

1. *Załącznik do INFORMACJI POKONTROLNEJ.docx*

**Jednostka kontrolująca:**

**Za zgodność z oryginałem:**

Izabela Niemojewska

Elżbieta Kowalska