

Łódź, dnia 23 kwietnia 2026 r.

RPVII.44.1.22.2026.EK

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

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.06.03-IZ.00-0001/24-002-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	FELD.06.03-IZ.00-0001/24-002
Numer projektu:	FELD.06.03-IZ.00-0001/24
Tytuł projektu:	Wzmocnienie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rozwój chirurgii jednego dnia poprzez rozbudowę przychodni specjalistycznej i zakup nowoczesnego wyposażenia w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Marii Skłodowskiej - Curie w Zgierzu

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	7321003187
Nazwa beneficjenta:	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. M. Skłodowskiej-Curie w Zgierzu
Adres beneficjenta:	Zgierz 95-100, Parzęczewska 35

Informacje o kontroli

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Dokumentacji
Rodzaj kontroli:	Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący:	Bartosz Gawrych, Elżbieta Kowalska
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH (2 wersja)
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2026-03-10 - 2026-03-13
Data rozpoczęcia kontroli:	2026-03-10
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane:	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. M. Skłodowskiej-Curie w Zgierzu - NIP: 7321003187
Miejsca przeprowadzenia kontroli:	Kontrola planowa na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej
Inne kontrolowane projekty:	Brak innych kontrolowanych projektów.
Kontrolowane zamówienia:	

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
PN/29/2025	Zakup sprzętu medycznego w ramach projektu pn: „Wzmocnienie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rozwój chirurgii jednego dnia poprzez rozbudowę przychodni specjalistycznej	Zadanie nr 1 - Umowa Nr 3//PN/29/2025. Zadanie nr 2 - Umowa Nr 4/PN/29/2025. Zadanie nr 3 - Umowa Nr 2/PN/29/2025. Zadanie nr 4 - Umowa Nr 5/PN/29/2025. Zadanie nr 5 - Umowa Nr 1/PN/29/2025.

	i zakup nowoczesnego wyposażenia w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym	
--	--	--

Numery kontrolowanych WoP: FELD.06.03-IZ.00-0001/24-005

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.06.03-IZ.00-0001/24-00 z dnia R

3. Cel kontroli

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

4. Przedmiot kontroli

Przedmiot kontroli obejmował sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówień publicznych pn.: "Zakup sprzętu medycznego w ramach projektu pn.: „Wzmocnienie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rozwój chirurgii jednego dnia poprzez rozbudowę przychodni specjalistycznej i zakup nowoczesnego wyposażenia w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Marii Skłodowskiej – Curie w Zgierzu” – znak sprawy: PN/29/2025;

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (przetarg nieograniczony)

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

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

1/ Zgodnie z zapisami Wytycznych dotyczących sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021-2027 wartość korekty finansowej w związku z

nieprawidłowością dotyczącą zamówienia należy obliczyć według następującego wzoru

$WK = WKW * WS * W\%$, gdzie:

Wk - wartość korekty finansowej

WKW – wartość faktycznie poniesionych wydatków kwalifikowalnych w zamówieniu

WS – wartość finansowania UE określona procentowo (stopa finansowania)

W% - stawka procentowa korekty określona w załączniku

$WK = 525\,930,00 \text{ zł} * 95,00\% * 10\% = 49\,963,35 \text{ zł}$.

Na dzień sporządzenia informacji pokontrolnej Zespół Kontrolny dokonał wyliczenia kwoty korekty finansowej z następującego dowodu księgowego przedstawionego Instytucji Zarządzającej do wniosku o płatność nr: FELD.06.03-IZ.00-0001/24-005: Faktura VAT (S)FS-MED/L-18/11/2025 wystawiona w dniu 06.11.2025 r. na kwotę 525 930,00 zł brutto, w tym kwota wydatków kwalifikowalnych 525 930,00 zł. W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do zwrotu kwoty:

- 49 963,35 zł wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków tj. od dnia 19.11.2025 r. do dnia dokonania zwrotu na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej / Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego nr 81 1240 6292 1111 0011 2182 1019.

2/ Ponadto, w związku z faktem, iż Beneficjent rozlicza koszty pośrednie według stawki ryczałtowej 2 % 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. W związku z powyższym zobowiązuje się Beneficjenta do zwrotu kwoty:

- 999,27 zł kosztów pośrednich stanowiących 2% kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków tj. od dnia 19.11.2025 r. do dnia dokonania zwrotu na rachunek bankowy Instytucji Zarządzającej / Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego nr 81 1240 6292 1111 0011 2182 1019.

Zobowiązuje się Beneficjenta, w toku prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego w ramach realizacji kolejnych projektów, do opisywania przedmiotu zamówienia zgodnie z dyspozycją art. 99 ustawy Pzp, a w szczególności:

- nie opisywania przedmiotu zamówienia w sposób, który mógłby utrudniać uczciwą konkurencję, w szczególności przez wskazanie znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, źródła lub szczególnego procesu, który charakteryzuje produkty lub usługi dostarczane przez konkretnego Wykonawcę,
- wskazywania w opisie przedmiotu zamówienia kryteriów stosowanych w celu oceny równoważności w sytuacji, gdy Zamawiający nie może opisać przedmiotu zamówienia w wystarczająco precyzyjny i zrozumiały, a wskazaniu takiemu towarzyszą wyrazy "lub równoważny".

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

L.p.	Numer ustalenia	Typ ustalenia	Korekta kosztów pośrednich	Rodzaj korekty	Stawka korekty	Podstawa korekty	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Projekt	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	Tak	wskazana	10,00%	525 930,00	52 593,00	FELD.06.03-IZ.00-0001/24	FELD.06.03-IZ.00-0001/24-005	PN/29/2025



		w inny sposób ograniczają dostęp dla podmiotów gospodarczych								
--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

Uwagi do ustaleń finansowych:

Wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami -stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 10 % wydatków kwalifikowalnych.

7. Podsumowanie kontroli

Przedmiotem kontroli było postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Zakup sprzętu medycznego w ramach projektu pn.: „Wzmocnienie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rozwój chirurgii jednego dnia poprzez rozbudowę przychodni specjalistycznej i zakup nowoczesnego wyposażenia w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. Marii Skłodowskiej – Curie w Zgierzu” – znak sprawy: PN/29/2025 - wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami – stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 10% wydatków kwalifikowalnych,

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.

9. Załączniki

1. Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej-sig-sig.pdf

Jednostka kontrolująca:

Elżbieta Kowalska

Bartosz Gawrych