



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Łódź, dnia 16 marca 2026 r.

RPVII.44.1.8.2026.AD

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

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.09.03-IZ.00-0003/23-002-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	FELD.09.03-IZ.00-0003/23-002
Numer projektu:	FELD.09.03-IZ.00-0003/23
Tytuł projektu:	Infrastruktura OZE w Gminie Widawa

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	8311569344
Nazwa beneficjenta:	Gmina Widawa
Adres beneficjenta:	Widawa 98-170, Rynek Kościuszki 10

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Dokumentacji
Rodzaj kontroli:	Zamówień publicznych
Zespół kontrolujący:	Anna Dudka, Izabela Niemojewska
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI ZAMÓWIEŃ PUBLICZNYCH (2 wersja)
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2026-02-02 - 2026-02-06
Data rozpoczęcia kontroli:	2026-02-02
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

**Podmioty kontrolowane:**

Gmina Widawa - NIP: 8311569344

**Miejsca przeprowadzenia
kontroli:**

Kontrola na dokumentach w siedzibie IZ

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2025/BZP00256854/01	Termomodernizacja budynku szkoły w Widawie	Umowa nr RFB.49/2025 z dnia 11.07.2025 r. z wykonawcą [dane zanonimizowano], za wynagrodzeniem 7 227 693,21 zł brutto
OJ S 134/2025 16/07/2025	Zaprojektowanie, dostawa, montaż i uruchomienie 184 szt. instalacji fotowoltaicznych, 171 magazynów energii oraz 147 pomp ciepła – I część	Umowa nr RFB.110/2025 z dnia 22.12.2025 r. z wykonawcą [dane zanonimizowano] za wynagrodzeniem 13 721 928,60 zł brutto

Numery kontrolowanych WoP: Brak kontrolowanych wniosków.**1. Wykaz skrótów**

1. FEŁ2027 - Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021
2. SL2021 - Aplikacja Centralnego Systemu Teleinformatycznego
3. SWZ - Specyfikacja warunków zamówienia
4. Ustawa Pzp - Ustawa Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r.

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.09.03-IZ.00-0003/23 z dnia 20 stycznia 2025 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 dwóch postępowań o udzielenie zamówienia publicznego:

- 1) Zaprojektowanie, dostawa, montaż i uruchomienie 184 szt. instalacji fotowoltaicznych, 171 magazynów energii oraz 147 pomp ciepła – I część, Zaprojektowanie, dostawa, montaż i uruchomienie 2 szt. instalacji fotowoltaicznych, 2 magazynów energii oraz 1 pompy ciepła – II część; w systemie „zaprojektuj i wybuduj” w ramach projektu inwestycyjnego pn. „Infrastruktura OZE w Gminie Widawa” - RIK.271.5.2025.DK,
- 2) Termomodernizacja budynku szkoły w Widawie - RIK.271.7.2025.DK.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

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

Ustalenie finansowe: Tak

Szczegóły ustalenia

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Szczegóły ustalenia



Zamawiający naruszył art. 128 ust. 1 w związku z art. 61 ust. 1 ustawy Pzp polegający na zaniechaniu wezwania Wykonawcy do uzupełnienia podmiotowych środków dowodowych.

W konsekwencji doszło również do naruszenia art. 226 ust. 1 pkt 2 lit. c oraz art. 17 ust. 2 ustawy Pzp poprzez zaniechanie odrzucenia oferty Wykonawcy, który nie złożył w przewidzianym terminie dokumentów potwierdzających spełnienie warunków udziału w postępowaniu, a następnie udzielenie temu Wykonawcy zamówienia publicznego.

Ze względu na ograniczony limit znaków treść niniejszego punktu Informacji pokontrolnej znajduje się w Załączniku nr 1 do Informacji pokontrolnej nr FELD.09.03-IZ.00-0003/23-002-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:

$$W_p = W_{kw} \times W\%$$

gdzie znaczenie poszczególnych symboli jest następujące:

W_p - wartość pomniejszenia

W_{kw} – 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 RFB.49/2025 z dnia 11.07.2025 r. 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 4 % 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:

- prawidłowego weryfikowania, żądanych w SWZ, podmiotowych środków dowodowych,
- przestrzegania art. 61 ust. 1 i art. 128 ust. 1 ustawy Pzp,
- prawidłowego sporządzania załączników do SWZ, uwzględniających wymagania zawarte w treści SWZ.

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) Zaprojektowanie, dostawa, montaż i uruchomienie 184 szt. instalacji fotowoltaicznych, 171 magazynów energii oraz 147 pomp ciepła – I część, Zaprojektowanie, dostawa, montaż i uruchomienie 2 szt. instalacji fotowoltaicznych, 2 magazynów energii oraz 1 pompy ciepła – II część; systemie „zaprojektuj i wybuduj” w ramach projektu inwestycyjnego pn. „Infrastruktura OZE w Gminie Widawa” - RIK.271.5.2025.DK - kontrola bez zastrzeżeń.



2) Termomodernizacja budynku szkoły w Widawie - RIK.271.7.2025.DK - wynik kontroli z istotnymi zastrzeżeniami – stwierdzono nieprawidłowość skutkującą nałożeniem korekty finansowej w wysokości 25% wydatków kwalifikowalnych.

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%	7 227 693,21	1 806 923,30	brak	RIK.271.7.2025.DK

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



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Jednostkę kontrolującą, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej.

9. Załączniki

Załącznik do INFORMACJI POKONTROLNEJ FELD.09.03-IZ.00-0003/23-002-INF.pdf

Jednostka kontrolująca:

Za zgodność z oryginałem:

Anna Dudka

Izabela Niemojewska