

Informacja pokontrolna FELD.12.01-IZ.00-0001/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FELD.12.01-IZ.00-0001/23-001
Numer projektu: FELD.12.01-IZ.00-0001/23
Tytuł projektu: Działanie FELD.12.01 Pomoc Techniczna FST na rok 2023

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 7251739344
Nazwa beneficjenta: Instytucja Zarządzająca FEŁ2027
Adres beneficjenta: Łódź 90-051, al. marsz. Józefa Piłsudskiego 8

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu, Na zakończenie, Zamówień publicznych, Zamówień poza PZP
Zespół kontrolujący: Dane zanonimizowano
Zastosowana lista sprawdzająca: Lista sprawdzająca do kontroli projektu
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2024-08-28 - 2024-09-20
Data rozpoczęcia kontroli: 2024-08-28
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344
Miejsca przeprowadzenia kontroli: al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2022/S 175-494876	Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania	41/AS/2022
2023/BZP 00349344/01	Sukcesywna dostawa materiałów oraz drobnego sprzętu biurowego	81/OPP/2023, 82/OPP/2023, 83/OPP/2023, 84/OPP/2023, 85/OPP/2023

Numery kontrolowanych WoP: FELD.12.01-IZ.00-0001/23-001-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-002-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-003-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-004-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-005-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-006-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-007-02.

1. Wykaz skrótów

Brak

2. Podstawa prawna

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego 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, art. 25 i art. 27 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. z 2022 r., poz. 1079)

3. Cel kontroli

Kontrola w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadzona w trakcie realizacji mająca na celu potwierdzenie w szczególności, że: a) współfinansowane roboty,

towary zostały dostarczone, b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu (Plan Realizacji Działań) i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej, c) wydatki zadeklarowane przez beneficjentów w związku z realizowanymi projektami zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz z regułami unijnymi i krajowymi, tj. powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu (Plan Realizacji Działań) i właściwymi wytycznymi.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola planowa projektu: „Działanie FELD.12.01 Pomoc Techniczna FST na rok 2023” nr FELD.12.01-IZ.00-0001/23

w zakresie: analizy wydatków z uwzględnieniem przestrzegania zasad realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 oraz kontroli finansowej, na podstawie wniosków o płatność nr: FELD.12.01-IZ.00-0001/23-001-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-002-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-003-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-004-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-005-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-006-01, FELD.12.01-IZ.00-0001/23-007-02 za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.

Kontroli poddano dokumenty wybrane w oparciu o metodę losową, nie mniej niż 5% losowo wybranych dokumentów ujętych we wniosku o płatność w zestawieniu dokumentów potwierdzających poniesione wydatki. Dokumenty ujęte w kilku pozycjach zestawienia traktowane były jako jeden dokument, któremu został przypisany jeden numer.

Weryfikacji podlegał minimum 1 wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanym wniosku.

Zespół kontrolny przeprowadził analizę ryzyka dotyczącą prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach udzielania zamówień, o której mowa w art. 598 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto postępowanie "Sukcesywna dostawa materiałów oraz drobnego sprzętu biurowego" wyłonione w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka zgodnie z Metodologią doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie

ustawy Prawo zamówień publicznych. Ponadto postępowanie o udzielenie zamówienia "Dostawa sprzętu komputerowego i oprogramowania" zostało wytypowane do kontroli w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku ich realizacji, zgodnie z Metodą doboru próby dokumentów do kontroli projektów PT FEŁ2027 w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, określoną w Rocznym Planie Kontroli Instytucji Zarządzającej FEŁ2027.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak

6. Podsumowanie kontroli

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz przedstawionych dokumentów nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej.

Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej (w Departamencie Bezpieczeństwa i Kontroli) 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, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej, podpisanych, umotywowanych zastrzeżeń do tej Informacji oraz przesłanie jednego egzemplarza niepodpisanej 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 podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przekazuje jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych.

9. Załączniki

1. dokumenty do kontroli KAI.44.3.2024.xlsx