

# Informacja pokontrolna FELD.10.01-IZ.00-0001/23-001-INF

## Informacje wstępne

### Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FELD.10.01-IZ.00-0001/23-001
Numer projektu:	FELD.10.01-IZ.00-0001/23
Tytuł projektu:	Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR 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, 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:	2024-06-28 - 2024-08-19
Data rozpoczęcia kontroli:	2024-06-28
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Departament Bezpieczeństwa i Kontroli
Podmioty kontrolowane:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy - NIP: 7251966347, Biuro Planowania Przestrzennego

Województwa łódzkiego w Łodzi - NIP: 7251053782,  
 Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi - NIP:  
 7251738043, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi - NIP:  
 7272490364

**Miejsca przeprowadzenia kontroli:** Urząd Marszałkowski Województwa łódzkiego; Centrum  
 Obsługi Przedsiębiorcy; Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi

**Kontrolowane zamówienia:**

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2022/BZP 00427966/01	Usługi ochrony (ZP-07/22-USL/06)	ZP-07/22-USL/06 Część I zamówienia, ZP-07/22-USL/06 Część II zamówienia
Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp
Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp
2022/BZP 00496672/01	Usługi stałej bezpośredniej i doraźnej ochrony osób i mienia w obiektach zarządzanych przez Zarząd Nieruchomości Województwa łódzkiego (OR.262.585.2022.ZP)	22/P/22
Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp	Nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp

**Numerы kontrolowanych WoP:** FELD.10.01-IZ.00-0001/23-003-01, FELD.10.01-IZ.00-0001/23-001-01, FELD.10.01-IZ.00-0001/23-002-01



## 1. Wykaz skrótów

1. PT FEŁ 2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027.
2. RPK IZ FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2023 r. - 30.06.2024 r.
3. Ustawa Pzp - Ustawa Prawo zamówień publicznych z dnia 11 września 2019 r.
4. Ustawa wdrożeniowa - Ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U.2022 r. poz. 1079).
5. Wytyczne dotyczące nieprawidłowości - Wytyczne dotyczące sposobu korygowania nieprawidłowości na lata 2021 – 2027.
6. ZNWŁ - Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego.

## 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 Wsparcie Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, art. 8, art. 24, art. 25, art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027.

## 3. Cel kontroli

Kontrola w miejscu realizacji projektu oraz w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadzona w trakcie realizacji projektu mająca na celu potwierdzenie w szczególności, że: a) współfinansowane roboty, towary, usługi zostały dostarczone, b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu (Planem 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 (Planem Realizacji Działań) i właściwymi wytycznymi.

#### 4. Przedmiot kontroli

Kontrola planowa projektu nr FELD.10.01-IZ.00-0001/23 w zakresie analizy wydatków z uwzględnieniem przestrzegania zasad realizacji projektów PT FEŁ2027 oraz kontroli finansowej, na podstawie wniosków o płatność nr: FELD.10.01-IZ.00-0001/23-001-01, FELD.10.01-IZ.00-0001/23-002-01, FELD.10.01-IZ.00-0001/23-003-01 (po dokonanych korektach aktualnie nr FELD.10.01-IZ.00-0001/23-003-03) za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 sierpnia 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. Weryfikacji podlegał minimum jeden wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanych wnioskach. Dokumenty ujęte w kilku pozycjach zestawienia traktowane były jako jeden dokument, któremu został przypisany jeden numer. Niezależnie od zastosowanej metodologii, na podstawie osądu kontrolerów, dodatkowo kontroli poddano dokumenty ujęte w pozycji 2.248 oraz w pozycji 2.257 zestawienia dokumentów we wniosku o płatność nr FELD.10.01-IZ.00-0001/23-003-01 (aktualnie nr FELD.10.01-IZ.00-0001/23-003-03). Zestawienie dokumentów stanowi Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej. Zespół kontrolny przeprowadził analizę ryzyka dotyczącą prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach udzielania zamówień, o której mowa w art. 598 ustawy Pzp. Zgodnie z Metodologią doboru próby do kontroli zamówień udzielanych na podstawie Pzp, zawartych w Rocznym Planie Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2023 r. – 30.06.2024 r. (dalej RPK IZ FEŁ2027) do kontroli wytypowane zostało postępowanie o udzielenie zamówienia: „Usługi stałej bezpośredniej i doraźnej ochrony osób i mienia w obiektach zarządzanych przez ZNWŁ”, oznaczenie sprawy: OR.262.585.2022.ZP. Ponadto postępowanie o udzielenie zamówienia na „Usługi ochrony”, oznaczenie sprawy: ZP-07/22-USL/06, zostało wytypowane do kontroli w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku jego realizacji, zgodnie z Metodologią doboru próby dokumentów do kontroli projektów PT FEŁ2027 w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, określoną w ww. RPK IZ FEŁ2027.

#### 5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

[treść nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp]

## 6. Podsumowanie kontroli

[treść nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp]

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz okazanych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie pozostałych wydatków.

## 7. Podsumowanie ustaleń finansowych

[treść nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp]

## 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. Podmiot kontrolowany przekazuje wówczas Jednostce kontrolującej także jeden egzemplarz niepodpisanej Informacji pokontrolnej. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia. Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku zgłoszenia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych. 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.

## 9. Załączniki

1. Załącznik nr 1 do informacji pokontrolnej - Zestawienie dokumentów KAVII.44.7.2024.pdf
2. Załącznik nr 2 do informacji pokontrolnej - Szczegóły ustalenia.pdf