

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli:	FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001
Numer projektu:	FELD.10.01-IZ.00-0002/23
Tytuł projektu:	Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2024

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:	2024-12-02 - 2025-01-10
Data rozpoczęcia kontroli:	2024-12-02
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego Departament Bezpieczeństwa i Kontroli

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001

Utworzono 21.01.2025, 12:59:30

Podmioty kontrolowane:

Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi - NIP:
7251738043, Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
- NIP: 7251739344, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy - NIP:
7251966347, Biuro Planowania Przestrzennego
Województwa Łódzkiego w Łodzi - NIP: 7251053782,
Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi - NIP: 7272490364

Miejsca przeprowadzenia kontroli:

al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź; ul. Moniuszki 7/9, 90-101
Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2023/BZP 00547134/01	Usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych	30/P/2023
2023/BZP 00553858/01	Najem drukarek i urządzeń wielofunkcyjnych wraz z obsługą, naprawą i materiałami eksploatacyjnymi dla Centrum Obsługi Przedsiębiorcy	1/COP/2024
2023-46388-182249	Zakup usługi sprzątnięcia pomieszczeń Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w 2024 r.	29/COP/2023

Numery kontrolowanych WoP:

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001-01, FELD.10.01-IZ.00-
0002/23-002-01, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003-02

1. Wykaz skrótów

1. EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
2. PT FEŁ 2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
3. PZP - Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych
4. RPK IZ FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2024 r. - 30.06.2025 r.

2. Podstawa prawna

Kontrolę przeprowadzono na podstawie rozporządzenia 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 Wsparcie 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 ze zm.) oraz na podstawie RPK IZ FEŁ2027 i Uchwały nr 1184/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2024” w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 ze zm.

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 projektu „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2024” nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23 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.10.01-IZ.00-0002/23-001-01, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-002-01 oraz FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003-02 za okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 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 następujących pozycjach zestawień dokumentów we wnioskach o płatność

- poz. 4.2 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001-01 za okres od 2024-01-01 do 2024-01-31,
- poz. 2.14 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-002-01 za okres od 2024-02-01 do 2024-02-29,
- poz. 3.1 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003-02 za okres od 2024-03-01 do 2024-03-31.

Zespół kontrolny przeprowadził analizę ryzyka dotyczącą prawdopodobieństwa naruszenia prawa w ramach udzielania zamówień, o której mowa w art. 598 ustawy Pzp. W oparciu o informacje przekazane Zespołowi kontrolnemu oraz wewnętrzne rejestry sporządzone zostało zestawienie zamówień publicznych dotyczących wydatków ujętych w kontrolowanym wniosku o płatność. Zgodnie z Metodologią doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie Pzp, zawartych w RPK IZ FEŁ2027 do kontroli wytypowane zostało postępowanie o udzielenie zamówienia o najwyższej wartości/wysokości wydatków w ramach PT FEŁ2027, które nie było wcześniej objęte kontrolą przez Wydział Kontroli Pomocy Technicznej: nr ogłoszenia o zamówieniu 2023/BZP 00547134/01 „Usługi sprzątnięcia powierzchni wewnętrznych, zewnętrznych i terenów zielonych” (znak OR.262.555.2023.ZP).

Ponadto postępowanie o udzielenie zamówienia nr ogłoszenia o zamówieniu 2023/BZP 00553858/01 na „Najem drukarek i urządzeń wielofunkcyjnych wraz z obsługą, naprawą i materiałami eksploatacyjnymi dla Centrum obsługi Przedsiębiorcy” (znak WK-SZP.261.7.2023) 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. Wykaz dokumentów poddanych kontroli w załączeniu.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak

6. Podsumowanie kontroli

W ramach niniejszej kontroli nie stwierdzono wystąpienia 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

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-001
Utworzono 21.01.2025, 12:59:30

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

[treść nie dotyczy Pzp]