

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-002-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-002
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: 2025-01-28 - 2025-02-28
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-01-28
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego Departament Bezpieczeństwa i Kontroli
Podmioty kontrolowane: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi - NIP: 7251738043, Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego - NIP: 7251053782, Wojewódzki

Urząd Pracy w Łodzi - NIP: 7272490364, Centrum Obsługi
Przedsiębiorcy - NIP: 7251966347

Miejsca przeprowadzenia kontroli: al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź; ul. Moniuszki 7/9, 90-101
Łódź; ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2023/BZP 00488698/01	Usługi ochrony (ZP-17/23-USL/14)	ZP-17/23-USL/14 Część I zamówienia z dnia 29 grudnia 2023 r. , ZP-17/23-USL/14 Część II zamówienia z dnia 29 grudnia 2023 r.
2023/BZP 00502861/01	Usługi sprzątnia (ZP-18/23-USL/15)	ZP-18/23-USL/15 Część I zamówienia z dnia 10 stycznia 2024 r.
2023/BZP 00547552	Usługa stałej bezpośredniej i doraźnej ochrony osób i mienia w obiektach zarządzanych przez Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego (znak sprawy OR.262.560.2023.ZP).	31/P/23 z dnia 28 grudnia 2023 r.
138864-2024	Organizacja imprezy masowej - Dni Otwarte Funduszy Europejskich (znak sprawy: ASI.272.11.2024)	318/PM/U/2024 z dnia 25 kwietnia 2024 r.

Numery kontrolowanych WoP: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-004-02, FELD.10.01-IZ.00-
0002/23-005-02, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-006-03

1. Wykaz skrótów

- EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
- PT FEŁ2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
- Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych
- 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 i art. 25 ustawy z dnia



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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.), zwanej dalej ustawą wdrożeniową oraz na podstawie Roczego Planu Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 1 lipca 2024 r. – 30 czerwca 2025 r. 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, to jest powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu (Planem Realizacji Działań) i właściwymi wytycznymi.

4. Przedmiot kontroli

Kontrola planowa 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.00-0002/23-004-02, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-005-02 oraz FELD.10.01-IZ.00-0002/23-006-03 za okres od 1 kwietnia 2024 r. do 30 czerwca 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 wniosku o płatność - poz. 9.3 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-005-02 za okres od 2024-05-01 do 2024-05-31, - poz. 8.14 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-00-03 za okres od 2024-06-01 do 2024-06-30. 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 sporządzony został wykaz zamówień publicznych dotyczących wydatków ujętych w kontrolowanych wnioskach o płatność. Zgodnie z Metodologią doboru 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 01.07.2024 r. – 30.06.2025 r. (dalej RPK IZ FEŁ2027) do kontroli wytypowane zostało



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



postępowanie o udzielenie zamówienia znak: ASI.272.11.2024 prowadzone w procedurze unijnej i wydatek wynikający z przedmiotowego postępowania dotyczył w całości projektów PT FEŁ2027. Ponadto postępowanie przeprowadzone zostało przez UMWł tj. u Zamawiającego, u którego stwierdzono nieprawidłowość w zakresie naruszenia przepisów ustawy Pzp w projektach realizowanych w ramach PT FEŁ2027. Kontrolą objęto również postępowanie znak: OR.262.560.2023.ZP o najwyższej wartości/wysokości wydatków w ramach PT FEŁ2027, spośród pozostałych postępowań, które nie były wcześniej objęte kontrolą przez Wydział Kontroli Pomocy Technicznej.

Ponadto postępowanie o udzielenie zamówienia znak: ZP-18/23-USL/15 oraz znak: ZP-17/23-USL/14 zostało wytypowane do kontroli w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku ich realizacji, zgodnie z Metodką 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

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 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. zestawienie dokumentów do kontroli FELD.10.01-IZ.00-0002_23.pdf

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Kierownika Zespołu Kontrolnego)

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Członka Zespołu Kontrolnego)

.....
(data, podpis i pieczęć imienna
Członka Zespołu Kontrolnego)

.....
(Podmiot kontrolowany – pieczęć nagłówkowa,
data i podpis oraz pieczęć imienna
osoby upoważnionej)

Jeden egzemplarz informacji pokontrolnej otrzymałem

.....
(data i podpis)



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

