

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003
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: 2025-03-03 - 2025-04-03
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-03-03



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

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

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
2024/BZP 00354555	Zakup licencji/certyfikatu oraz urządzenia brzegowego do monitorowania i zabezpieczenia sieci (zwane popularnie zaporą sieciową UTM - Unified Threat Management)	15/COP/2024
2024/BZP 00297936	Wymiana wykładzin podłogowych oraz malowanie pomieszczeń zajmowanych przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy budynku w Łodzi przy ul. Moniuszki 7/9, w podziale na dwie części	17/COP/2024
2024/BZP 00103477	Usługi cateringowe	ZP-01/24-USL/01, ZP-02/24-USL/02 Część I zamówienia
67/2024 196785-2024	Zorganizowanie i zrealizowanie trzech wydarzeń kulturalno-rekreacyjnych w ramach obchodów 20- lecia Polski w Unii Europejskiej w województwie łódzkim	382/PM/U/2024
2024/BZP 00233479	Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości	11/P/24

	zarządzanych przez Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego	
2024-46388-189233	Usługa przeprowadzenia akcji informacyjnej w: radiu, Internecie oraz w prasie na temat naborów ogłaszanych przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy i/lub na temat efektów wdrażania funduszy europejskich w województwie łódzkim - sygnatura postępowania: WK- SZP.260.12.2024	11/COP/2024; 12/COP/2024; 13/COP/2024; 16/COP/2024

Numery FELD.10.01-IZ.00-0002/23-007-01, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-008-01,
kontrolowanych FELD.10.01-IZ.00-0002/23-009-03

WoP:

1. Wykaz skrótów

1. al. - aleja
2. art. - artykuł
3. Dz. U. - Dziennik Ustaw
4. EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
5. FEŁ2027 - Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027
6. marsz. - marszałek
7. NIP - Numer identyfikacji podatkowej
8. nr - numer
9. poz. - pozycja
10. PT FEŁ2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
11. PZP - Ustawa z dnia 11 września 2019 roku - Prawo zamówień publicznych
12. RPK FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 1 lipca 2024 rok - 30 czerwca 2025 rok
13. UE - Unia Europejska
14. WoP - Wniosek o płatność
15. ww. - wyżej wymieniony

2. Podstawa prawna

Kontrolę przeprowadzono na podstawie rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 roku 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 roku o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1079 ze zmianami.) oraz na podstawie RPK FEŁ2027 i Uchwały nr 1184/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2023 roku 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 zmianami.

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 projektu „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2024”, w zakresie weryfikacji wydatków ujętych we wnioskach o płatność nr: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-007-01, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-008-01, FELD.10.01-IZ.00-0002/23-009-03 za okres od 1 lipca 2024 r. do



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



30 września 2024 r. oraz przestrzegania zasad realizacji projektów PT FEŁ2027 (kontrola nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-003), prowadzona na podstawie upoważnienia nr KAIII.44.3.2025 z dnia 19 lutego 2025 roku.

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. 3.8 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-007-01 za okres od 2024-07-01 do 2024-07-31,
- poz. 2.1 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-008-01 za okres od 2024-08-01 do 2024-08-31,
- poz. 2.2 we wniosku nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-009-03 za okres od 2024-09-01 do 2024-09-30.

Zespół kontrolujący 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 kontrolującemu 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, zawartą w Rocznym Planie Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 1 lipca 2024 roku – 30 czerwca 2025 roku, do kontroli wytypowane zostało postępowanie o udzielenie zamówienia: „Zorganizowanie i zrealizowanie trzech wydarzeń kulturalno-rekreacyjnych w ramach obchodów 20- lecia Polski w Unii Europejskiej w województwie łódzkim” (Numer ogłoszenia o zamówieniu: 67/2024 196785-2024) prowadzone w procedurze unijnej i wydatek wynikający z przedmiotowego postępowania dotyczył w całości projektów PT FEŁ2027. Kontrolą objęto również postępowanie: „Wymiana wykładzin podłogowych oraz malowanie pomieszczeń zajmowanych przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy budynku w Łodzi przy ul. Moniuszki 7/9, w podziale na dwie części (Numer ogłoszenia o zamówieniu: 2024/BZP 00297936) przeprowadzone w procedurze krajowej i o najwyższej wartości zamówienia/wysokości wydatków w ramach projektów PT FEŁ2027.

Ponadto postępowanie o udzielenie zamówienia: „Zakup licencji/certyfikatu oraz urządzenia brzegowego do monitorowania i zabezpieczenia sieci zwane popularnie zaporą sieciową UTM -

Unified Threat Management” (Numer ogłoszenia o zamówieniu: 2024/BZP 00354555), zamówienia: „Usługi cateringowe” (Numer ogłoszenia o zamówieniu: 2024/BZP 00103477) oraz zamówienia: "Świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości zarządzanych przez Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego" (Numer ogłoszenia o zamówieniu: 2024/BZP 00233479) zostały 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, określonej w ww. RPK FEŁ2027. Zestawienie poddanych kontroli dokumentów potwierdzających poniesione wydatki stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

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



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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 poddanych kontroli dokumentów potwierdzających poniesione wydatki.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)