

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.12.01-IZ.00-0002/23-003-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.12.01-IZ.00-0002/23-003
Numer projektu: FELD.12.01-IZ.00-0002/23
Tytuł projektu: Działanie FELD.12.01 Pomoc Techniczna FST 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, 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: 2025-07-03 - 2025-07-29
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-07-03
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Departament Bezpieczeństwa i Kontroli
Podmioty kontrolowane: Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego - NIP: 7251053782, Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00382501	„Sukcesywna dostawa materiałów biurowych, drobnego sprzętu biurowego oraz papieru do drukarek i kopiarek”	umowa 32/KO/2024 z dnia 14.11.2024 r.; umowa 33/KO/2024 z dnia 12.11.2024 r.; umowa 34/KO/2024 z dnia 14.11.2024 r.
2024-6746-201001	Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia on-line „Pomoc publiczna/pomoc de minimis”.	umowa 40/KO/2024 z dnia 22.11.2024 r.
2024-6746-189008	Zorganizowanie i przeprowadzenie szkolenia on-line „Radzenie sobie ze stresem”.	1/KO/2024 z dnia 30.07.2024 r.

Numery kontrolowanych WoP: FELD.12.01-IZ.00-0002/23-010-01, FELD.12.01-IZ.00-0002/23-011-01, FELD.12.01-IZ.00-0002/23-012-02 (obecnie FELD.12.01-IZ.00-0002/23-012-03)

1. Wykaz skrótów

1. al. - aleja
2. art. - artykuł
3. Dz. U. - Dziennik Ustaw
4. FEŁ2027 - Program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027
5. FST - Fundusz Sprawiedliwej Transformacji
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. r. - rok
13. RPK FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2024 roku - 30.06.2025 roku
14. tj. - to jest
15. UE - Unia Europejska
16. WoP - Wniosek o płatność
17. zm. - ze zmianami

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 Rocznego 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 1182/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pod nazwą „Działanie FELD.12.01 Pomoc Techniczna FST 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 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 (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 pod nazwą „Działanie FELD.12.01 Pomoc Techniczna FST na rok 2024” w zakresie weryfikacji wydatków ujętych we wnioskach o płatność nr: FELD.12.01-IZ.00-0002/23-010-01, FELD.12.01-IZ.00-0002/23-011-01, FELD.12.01-IZ.00-0002/23-012-02 oraz przestrzegania zasad realizacji projektów PT FEŁ2027. Kontroli poddano dokumenty wybrane w oparciu o metodę losową, nie mniej niż 5% losowo wybranych dokumentów ujętych we wnioskach 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 3.11 zestawienia dokumentów we wniosku o płatność FELD.12.01-IZ.00-0002/23-010-01 w pozycji 3.13 zestawienia dokumentów we wniosku o płatność FELD.12.01-IZ.00-0002/23-011-01 oraz 2.33 zestawienia dokumentów we wniosku o płatność nr FELD.12.01-IZ.00-0002/23-012-02 (aktualnie FELD.12.01-IZ.00-0002/23-012-03). Zestawienie dokumentów poddanych kontroli stanowi Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej. Zespół kontrolujący 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. Z informacji przekazanych Zespołowi kontrolującemu wynika, że 10 z 12 postępowań było przedmiotem wcześniejszych kontroli przeprowadzonych przez Podmiot kontrolujący tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli - Wydział Kontroli Pomocy Technicznej. Spośród 2 nieskontrolowanych przez Departament Bezpieczeństwa i Kontroli zamówień, zgodnie z Metodologią doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie PZP, zawartą w Rocznym



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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 FEŁ2027) do kontroli wytypowano postępowanie znak: ASI.272.46.2024 (Sukcesywna dostawa materiałów biurowych, drobnego sprzętu biurowego oraz papieru do drukarek i kopiarek) przeprowadzone w procedurze krajowej, z którego wydatki nie dotyczyły w całości projektów PT FEŁ 2027, o najwyższej wartości/wydatków w ramach projektów PT FEŁ2027 (spośród pozostałych nieskontrolowanych zamówień). Przedmiotowe postępowanie nie było wcześniej objęte kontrolą przez Wydział Kontroli Pomocy Technicznej.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak.

6. Podsumowanie kontroli

W ramach niniejszej kontroli nie stwierdzono wystąpienia uchybień i nieprawidłowości. W związku z powyższym nie wydano zaleceń pokontrolnych.

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. Dokumenty do kontroli_Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr FELD.12.01-IZ.00-0002_23-003-INF.pdf

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

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

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



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

