

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.10.01-IZ.00-0002/23-005-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-005
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, 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: 2025-07-31 - 2025-09-03
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-07-31
Podmiot kontrolujący: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Departament Bezpieczeństwa i Kontroli
Podmioty kontrolowane: Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi - NIP: 7251738043, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi - NIP: 7272490364, Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego - NIP: 7251053782, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi - NIP: 7251966347, Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź; Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź; Centrum Obsługi



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-051 Łódź; Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, ul. Snycerska 8, 91-302 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00285820	Usługa badawcza "Rynek pracy sektora budowlanego wobec współczesnych tendencji demograficznych. Analiza dla województwa łódzkiego"	Umowa nr ZP-07/24-USL/06
2024-27130-192994	"Usługa organizacji szkoleń dla pracowników w ramach Regionalnego Programu Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027"	Umowa nr SP-84/24-USL/56 – część III zamówienia, umowa nr SP-84/24-USL/56 – część I zamówienia, umowa nr SP-84/24-USL/56 – część II zamówienia
2024-27130-199112	„Usługa organizacji szkoleń dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów w ramach programu Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027” (sygn. postępowania u Zamawiającego SP-94/24-USL/61 – 3 postępowanie)	Umowa nr SP-94/24-USL/61-3 postępowanie
2024/BZP 00438799	Usługa badawcza "Zastosowanie sztucznej inteligencji w procesie pracy - szanse, wymagania, wyzwania dla pracowników i pracodawców. Przegląd branż w województwie łódzkim" - 2 postępowanie	Umowa nr ZP-08/24-USL/07 – 2 postępowanie
2024/BZP 00614470	Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych i serwera, w podziale na części	Umowy nr: 23/COP/2024, 25/COP/2024, 26/COP/2024, 27/COP/2024, 30/COP/2024

Numery kontrolowanych WoP: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-012-04

1. Wykaz skrótów

1. al. - aleja
2. art. - artykuł
3. Dz. U. - Dziennik Ustaw
4. EFRR - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego
5. marsz. - marszałek
6. NIP - Numer identyfikacji podatkowej
7. nr - numer
8. pkt. - punkt
9. poz. - pozycja
10. PT FEŁ2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
11. r. - rok
12. RPK FEŁ2027 - Roczny Plan Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2025 roku - 30.06.2026 roku

13. sygn. - sygnatura

14. tj. - to jest

15. UE - Unia Europejska

16. ul. - ulica

17. Ustawa Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 roku - Prawo zamówień publicznych

18. WoP - wniosek o płatność

19. ww. - wyżej wymienionym

20. zm. - 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 Wsparcia 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 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 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 pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2024”, numer FELD.10.01-IZ.00-0002/23 (Uchwała nr 1184/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2023 r. ze zm.), w zakresie weryfikacji wydatków ujętych we wniosku o płatność nr: FELD.10.01-IZ.00-0002/23-012-04 za okres od 1 grudnia 2024 r. do 31 grudnia 2024 r. 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 wniosku o płatność w zestawieniu dokumentów

potwierdzających poniesione wydatki. Weryfikacji podlegał minimum jeden wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanym wniosku. 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 dokument ujęty w następującej pozycji zestawienia dokumentów we wniosku o płatność nr FELD.10.01-IZ.00-0002/23-012-04 za okres od 2024-12-01 do 2024-12-31 w poz. 2.53. Zestawienie poddanych kontroli dokumentów potwierdzających poniesione wydatki stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Informacji pokontrolnej.

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 kontrolowanym wniosku o płatność. Postępowanie nr WK-SZP.261.10.2024 "Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych i serwera, w podziale na części" jest postępowaniem o najwyższej wartości wydatków, w ramach zamówień dotyczących projektu PT FEŁ2027. W związku z powyższym, zgodnie z Metodologią doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie ustawy Pzp, określoną w Rocznym Planie Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021-2027 na rok obrachunkowy 01.07.2025 r. – 30.06.2026 r. zostało wytypowane do niniejszej kontroli. Wydatek dotyczący ww. postępowania został wyłoniony również do kontroli na podstawie Metodyki doboru próby dokumentów do kontroli projektów PT FEŁ2027 w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta, określonej w ww. RPK FEŁ2027.

Ponadto kontrolą objęto postępowania o udzielenie zamówienia: znak ZP-08/24-USL/07 – 2 postępowanie Usługa badawcza "Zastosowanie sztucznej inteligencji w procesie pracy - szanse, wymagania, wyzwania dla pracowników i pracodawców. Przegląd branż w województwie łódzkim" oraz znak ZP-07/24-USL/06 Usługa badawcza "Rynek pracy sektora budowlanego wobec współczesnych tendencji demograficznych. Analiza dla województwa łódzkiego" w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku realizacji ww. zamówienia (zgodnie z Metodologią doboru próby dokumentów do kontroli).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (tryb podstawowy)

Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

W ramach zamówienia publicznego na "Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych i serwera, w podziale na części", oznaczenie sprawy: WK-SZP.261.10.2024 Zamawiający zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy po 30 dniach od zakończenia realizacji umowy, czym naruszył art. 448 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na "Zakup sprzętu komputerowego, akcesoriów komputerowych i serwera, w podziale na części" przeprowadzone zostało przez Centrum Obsługi Przedsiębiorcy (oznaczenie sprawy: WK-SZP.261.10.2024). Zamówienie zostało podzielone na 5 części. W dniu 12 grudnia 2024 r. COP zawarł umowę nr 23/COP/2024 dla części 2 postępowania.

Jako termin realizacji przedmiotu zamówienia wskazano: do dnia 23 grudnia 2024 r. Stosownie do treści okazanego Protokołu odbioru sporządzonego w dniu 20 grudnia 2024 r., przedmiot umowy został wykonany terminowo i należycie. Ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 23/COP/2024 dla części 2 postępowania zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22 stycznia 2025 r. pod numerem 2025/BZP 00053727. Ww. Ogłoszenie zostało zmienione w dniu 10 września 2025 r. Ogłoszeniem nr 2025/BZP 00415693. W przedmiotowym Ogłoszeniu jako termin wykonania umowy wskazano dzień 20 grudnia 2024 r.

Stosownie do treści art. 448 ustawy Pzp, Zamawiający zobowiązany jest zamieścić w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy w terminie 30 dni od wykonania umowy. Ww. ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 22 stycznia 2025 r., tj. 33 dni od zakończenia realizacji umowy, a zatem z naruszeniem art. 448 ustawy Pzp.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

Zaleca się podjęcie działań zapewniających wypełnianie przez Zamawiającego obowiązków dotyczących zamieszczania w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wykonaniu umowy w terminie 30 dni od wykonania umowy, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie dla zamówienia przepisami prawa, aktualnie art. 448 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

Powyższe zalecenie należy wykonać oraz powiadomić pisemnie o jego wykonaniu Instytucję Kontrolującą, tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

Wraz z informacją o wykonaniu zalecenia, Beneficjent przedkłada dokumenty lub informacje potwierdzające ich wykonanie. Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszego zalecenia oraz w celu zapobieżenia powstaniu uchybień w przyszłych okresach.

6. Podsumowanie kontroli

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz okazanych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości. Naruszenie i zalecenia wskazane zostały w pkt. 5 niniejszej Informacji pokontrolnej.

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. Załącznik nr 1 do Informacji pokontrolnej nr FELD.10.01-IZ.00-0002_23-005-INF.pdf

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

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

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

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

Jeden egzemplarz informacji pokontrolnej otrzymałem

.....
(data i podpis)