

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0001/24-004-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-004
Numer projektu: FELD.10.01-IZ.00-0001/24
Tytuł projektu: Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025

— 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 (3 wersja)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Planowany termin kontroli: 2026-03-12 - 2026-04-10
Data rozpoczęcia kontroli: 2026-03-12
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, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi - NIP: 7251966347, Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego - NIP: 7251739344, Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego - NIP: 7251053782
Miejsca przeprowadzenia kontroli: Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. marsz. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź; Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź

Inne kontrolowane projekty: Brak innych kontrolowanych projektów.

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00612642/01	Usługi sprzętania	ZP-13/24-USL/11 Część I zamówienia
2025/BZP 00193819/01	Dostawa sprzętu komputerowego	ZP-03/25-DST/01 Część I zamówienia oraz ZP-03/25-DST/01 Część II zamówienia

Numery kontrolowanych WoP: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-005-02, FELD.10.01-IZ.00-0001/24-006-02

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. poz. - pozycja
9. PT FEŁ2027 - Pomoc Techniczna programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
10. PZP - Prawo Zamówień Publicznych
11. r. - rok
12. tj. - to jest
13. UE - Unia Europejska
14. ul. - ulica
15. ustawa Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych
16. WoP - Wniosek o płatność
17. 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 2025 r., poz. 1733 ze zm.) oraz na podstawie Roczego

Planu Kontroli programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego na lata 2021 – 2027 na rok obrachunkowy 01.07.2025 r. – 30.06.2026 r. i Uchwały nr 1748/24 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie przyznania dofinansowania na realizację projektu pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025” 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 pod nazwą „Działanie FELD.10.01 Pomoc Techniczna EFRR na rok 2025”, numer FELD.10.01-IZ.00-0001/24 (Uchwała nr 1748/24 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 grudnia 2024 r. ze zm.), realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi, ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź, Biuro Planowania Regionalnego Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 12, 90-051 Łódź, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, ul. Snycerska 8, 91-302 Łódź, w zakresie weryfikacji wydatków ujętych we wnioskach o płatność nr: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-005-02 i FELD.10.01-IZ.00-0001/24-006-02 za okres od 1 maja 2025 r. do 30 czerwca 2025 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 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 zestawieniach dokumentów we wnioskach o płatność nr FELD.10.01-IZ.00-0001/24-005-02 za okres od 2025-05-01 do 2025-05-31 w poz. 2.70 oraz nr FELD.10.01-IZ.00-0001/24-006-02 za okres od 2025-06-01 do 2025-06-30 w poz. 2.60.

Zestawienie poddanych kontroli dokumentów w załączeniu.

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, w którym ujęto dwadzieścia jeden postępowań.

Z wykazu wynika, że piętnaście postępowań było przedmiotem wcześniejszych kontroli przeprowadzonych przez Podmiot kontrolujący, tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli, Wydział Kontroli Pomocy Technicznej.

Wszystkie sześć nieskontrolowanych przez Departament Bezpieczeństwa i Kontroli zamówień przeprowadzonych zostało w trybie konkurencyjnym w procedurze krajowej.

Wydatki ponoszone w ramach pięciu z nich dotyczą w części PT FEŁ2027. Wydatki ponoszone w ramach jednego dotyczą w całości PT FEŁ2027.

Ponadto w ostatnio prowadzonej przez Wydział Kontroli Pomocy Technicznej kontroli nie stwierdzono u Beneficjenta nieprawidłowości w zakresie naruszenia przepisów ustaw Pzp w projektach realizowanych w ramach PT FEŁ2027.

Postępowanie dotyczące Dostawy sprzętu komputerowego oznaczone numerem wewnętrznym ZP-03/25-DST/01 (ogłoszenie o zamówieniu nr 2025/BZP 00193819/01) jest zamówieniem o najwyższej wartości wydatków, w ramach zamówień dotyczących projektu PT FEŁ2027. W związku z powyższym, zgodnie z Metodką doboru do kontroli zamówień publicznych 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.

Ponadto kontrolą objęto postępowanie na Usługi sprzątnięcia oznaczone numerem wewnętrznym ZP-13/24-USL/11 (ogłoszenie o zamówieniu 2024/BZP 00612642/01) w związku z wyłonieniem do kontroli wydatków poniesionych w wyniku jego realizacji (zgodnie z Metodką doboru próby dokumentów do kontroli).

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych oraz okazanych dokumentów nie stwierdzono nieprawidłowości.

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

[nie dotyczy kontroli zamówień w zakresie zgodności z przepisami ustawy Pzp]

(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)