

INFORMACJA POKONTROLNA

FELD.10.01-IZ.00-0001/24-005-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-005

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: 2026-04-13 - 2026-05-26

Data rozpoczęcia kontroli: 2026-04-13

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. marsz.
Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź; Centrum Obsługi
Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-051 Łódź

Inne kontrolowane projekty: Brak innych kontrolowanych projektów.

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
9/2025 23075-2025	Kompleksowa organizacja wizyty studyjnej w krajach UE: Litwa, Łotwa, Estonia i Finlandia	133/PM/U/2025
251/2024 796664-2024	Organizacja 12 warsztatów w Województwie Łódzkim	135/PM/U/2025
25/2025 78835-2025	Kompleksowa organizacja szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji działań informacyjno-promocyjnych Funduszy Europejskich oraz ich zastępców	134/PM/U/2025
228/2024 712727-2024	Przeprowadzenie kampanii promocyjnej programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027	223/PM/U/2025

Numery kontrolowanych WoP: FELD.10.01-IZ.00-0001/24-007, FELD.10.01-IZ.00-0001/24-008



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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. PZP - 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 01.07.2025 r. - 30.06.2026 r
14. tj. - to jest
15. ul. - ulica
16. ustawa Pzp - Ustawa z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych
17. pn. - pod nazwą
18. WoP - Wniosek o płatność
19. zm. – zmiana
20. ds. - do spraw
21. UE - Unia Europejska
22. FEŁ2027 - program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027

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



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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 „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.00-0001/24-007-02 i FELD.10.01-IZ.00-0001/24-008-03 za okres od 1 lipca 2025 r. do 31 sierpnia 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 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. Wykaz dokumentów poddanych kontroli 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 z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych. 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 siedem postępowań. Z wykazu wynika, że osiemnaście postępowań było przedmiotem wcześniejszych kontroli przeprowadzonych przez Podmiot kontrolujący, tj. Departament Bezpieczeństwa i Kontroli, Wydział Kontroli Pomocy Technicznej.

Cztery postępowania o udzielenie zamówienia znak: OPPIV.272.46.2024, OPPIV.272.44.2024, OPPIV.272.14.2024 i OPPIV.272.40.2024 przeprowadzone zostały w procedurze unijnej i dotyczą w całości projektów PT FEŁ2027. W związku z powyższym, zgodnie z Metodyką doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie ustaw PZP, zawartych 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. (dalej RPK FEŁ2027) zostały objęte obligatoryjną kontrolą.

Wszystkie pięć nieskontrolowanych przez Departament Bezpieczeństwa i Kontroli zamówień przeprowadzone zostały w procedurze krajowej, w trybie konkurencyjnym. Jednocześnie z przeprowadzonej analizy wynika, że ponad 50 % postępowań o udzielenie zamówień publicznych, w wyniku których zostały poniesione wydatki ujęte w kontrolowanych wnioskach o płatność, było przedmiotem wcześniejszych kontroli Podmiotu Kontrolującego, kontrola nie wykazała nieprawidłowości. Wartość pięciu nieskontrolowanych zamówień/wydatków w ramach PT FEŁ2027 wynosi poniżej 130.000,00 zł. Wobec powyższego zgodnie z Metodyką doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie ustaw PZP, zawartą 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. (dalej RPK FEŁ2027) odstąpiono od przeprowadzenia weryfikacji ww. zamówień.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne – procedura – zamówienie 2

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

W zakresie zamówienia publicznego pn. „Kompleksowa organizacja szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji działań informacyjno-promocyjnych Funduszy Europejskich oraz ich zastępców” znak



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



sprawy: OPPIV.272.46.2024 Zamawiający zamieścić w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenie o wykonaniu umowy po 30 dniach od zakończenia jej realizacji, czym naruszył przepis art. 448 ustawy Pzp.

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Kompleksowa organizacja szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji działań informacyjno-promocyjnych Funduszy Europejskich oraz ich zastępców” znak sprawy: OPPIV.272.46.2024 pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą w dniu 6 maja 2025 r. została zawarta umowa nr 134/PM/U/2025. Ogłoszenie o wykonaniu umowy nr 134/PM/U/2025 zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 13 sierpnia 2025 r. pod numerem 2025/BZP 00373967. W treści ogłoszenia wskazano, że umowa została wykonana 7 lipca 2025 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 13 sierpnia 2025 r., tj. 37 dni od zakończenia realizacji umowy, a zatem z naruszeniem art. 448 ustawy Pzp.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zalecenie 1.1.1

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

Zaleca się podjęcie działań zapewniających terminowe zamieszczanie ogłoszenia o wykonaniu umowy w Biuletynie Zamówień Publicznych zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie dla zamówienia przepisami prawa, aktualnie przepisem art. 448 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

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

Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszego zalecenia oraz w celu zapobieżenia powstaniu naruszenia w przyszłych okresach.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

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

Stwierdzone uchybienie zostało opisane w pkt 5 Informacji pokontrolnej.

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 FELD.10.01-IZ.00-0001_24-005.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)



Fundusze Europejskie
dla Łódzkiego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

