

KOFEŁIV.44.1.228.2023.PG

 Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego  
 Departament Kontroli i Odwołań FEŁ2027  
 Wydział Kontroli Projektów RPO WŁ 2014-2020

**Wyciąg z Informacji pokontrolna nr 1**

<b>I.</b>	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	Na podstawie zapisów rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006, art. 9, art. 22 i art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.) oraz na podstawie postanowień umowy o dofinansowanie numer UDA-RPLD.06.01.01-10-0004/20-00 z dnia 28 kwietnia 2021 r. zmienionej aneksami nr: UDA-RPLD.06.01.01-10-0004/20-01 z dnia 12 lipca 2022 r. oraz UDA-RPLD.06.01.01-10-0004/20-02 z dnia 22 marca 2023 r.
<b>II.</b>	<b>Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę</b>	Patrycja Gołembiewska Ewa Wielemborek
<b>III.</b>	<b>Termin kontroli</b>	05 – 08.12.2023 r.
<b>IV.</b>	<b>Rodzaj kontroli</b>	Planowa na zakończenie realizacji projektu
<b>V.</b>	<b>Nazwa Podmiotu kontrolowanego</b>	EC1 Łódź – Miasto Kultury w Łodzi
<b>VI.</b>	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne</b>	ul. Targowa 1/3 90-022 Łódź
<b>VII.</b>	<b>NIP Podmiotu kontrolowanego</b>	7251972744
<b>VIII.</b>	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	[dane zanonimizowano]

IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	-
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	Poz. nr 4 w 2023 r.
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu kontrolowanego	[dane zanonimizowano]
XII.	Nr umowy o dofinansowanie	UDA-RPLD.06.01.01-10-0004/20-00 z dnia 28.04.2021 r.
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	„REWITALIZACJA EC-1 POŁUDNIOWY WSCHÓD” Okres realizacji projektu: 21.12.2017 r. – 30.09.2023 r.
XIV.	Wartość projektu (wg umowy/aneksu)	35 204 351,16 zł
XV.	Zakres kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych związanych z realizacją projektu,</li> <li>- sprawdzenie sposobu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych nieobjętych ustawą Prawo zamówień publicznych, związanych z realizacją projektu w zakresie zgodności z zasadą uczciwej konkurencji,</li> <li>- potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym,</li> <li>- sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacja dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji,</li> <li>- potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych robót, dostaw i usług,</li> <li>- sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2014, dokumentów będących podstawą do sporządzenia wniosków o płatność, w zakresie zgodności wersji elektronicznej z oryginałami,</li> <li>- sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach RPO WŁ,</li> <li>- potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wnioskach o płatność oraz faktu ich poniesienia,</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"><li>– sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu,</li><li>– sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie zabezpieczania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem.</li></ul>
XVI.	<b>Data sporządzenia Informacji pokontrolnej</b>	... grudnia 2023 r.

#### Skróty użyte w informacji pokontrolnej:

- CKiNI – Centrum Komiksu i Narracji Interaktywnej w Łodzi,
- WKZ – Wojewódzki Konserwator Zabytków,
- Pzp – Prawo zamówień publicznych,
- KIO – Krajowa Izba Odwoławcza,
- SWZ – Specyfikacja Warunków Zamówienia,
- UPUe – Urząd Publikacji Unii Europejskiej,
- DUUE – Dziennik Urzędowy Unii Europejskiej,
- BZP – Biuletyn Zamówień Publicznych,
- OPZ – Opis przedmiotu zamówienia.

#### XVII. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli:

Projekt pn. „REWITALIZACJA EC-1 POŁUDNIOWY WSCHÓD” podlegał nw. kontrolom planowym w trakcie realizacji projektu, przeprowadzonych przez Wydział Kontroli Projektów:

- w terminie 14-18.02.2022 r.<sup>1</sup> Ustalenia w przedmiotowym zakresie zostały zawarte w informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 28.09.2022 r. znak sprawy: RPOII.44.98.2022.AJo (ustalenia skutkujące obniżeniem dofinansowania),
- w terminie 24.07 - 01.08.2023 r. Ustalenia w przedmiotowym zakresie zostały zawarte w informacji pokontrolnej nr 1 z dnia 25.09.2023 r. znak sprawy: KOFELIV.44.1.124.2023.PG (ustalenia bez skutków finansowych).

#### A. Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego związanego z realizacją projektu objęte ustawą Pzp.

1. Usługa udostępnienia Zamawiającemu przedpłaconych kont reklamowych Google Ads, Meta Ads oraz zakup reklam w wybranych mediach - nr sprawy: 0240/WMK/TP/2023, przeprowadzono w trybie podstawowym bez negocjacji, na podstawie art. 275 ust. 1 Ustawy Pzp (Dz. U. z 2022 poz. 1710 ze zm.), o wartości poniżej progów unijnych określonych na podstawie art. 3 Ustawy Pzp w związku z art. 30 ust. 4 Ustawy Pzp.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 05.12.2023 r., na dzień przeprowadzenia przedmiotowej kontroli, postępowanie nie było przedmiotem kontroli innych instytucji audytowych.

<sup>1</sup> Kontrolę przeprowadzono zdalnie na dokumentach przekazanych do IZ RPO WŁ. w systemie SL2014.

**Przedmiotem zamówienia** było świadczenie usług udostępniania Zamawiającemu przedpłaconych kont reklamowych Google Ads, Meta Ads oraz usługa zakupu przestrzeni reklamowej w wybranych mediach oraz współpraca z twórcami treści (influencerami/blogerami), którzy prowadzą w Internecie kanały o tematyce filmowej, w podziale na następujące części:

- 1) **Część I** - Usługa udostępnienia przedpłaconych kont reklamowych Google Ads, Meta Ads (dalej, jako część I);
- 2) **Część II** - Zakup przestrzeni reklamowej na portalach internetowych i w tytułach prasowych (dalej, jako część II) - poza projektem.

Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia, w tym opis wymagań jakościowych, został określony w SOPZ (załącznik nr 1 do SWZ) oraz w Projektowanych postanowieniach umowy (załącznik nr 2 do SWZ).

**W odniesieniu do części II** - Zamawiający przewiduje możliwość skorzystania z prawa opcji w zakresie zakupu przestrzeni reklamowej na portalach internetowych i prasie w wybranych mediach, jako prawo opcji w zakresie i terminach wskazanych w SOPZ dla części II zamówienia (załącznik nr 1B do SWZ).

W ramach prawa opcji Zamawiający może nabyć pełny zakładany zakres zamówienia lub tylko jego część. Szczegółowe warunki realizacji prawa opcji, w tym terminy wykonania, zostały uregulowane w Projektowanych postanowieniach umowy, stanowiących załączniki nr 2B do SWZ.

**Wartość szacunkowa zamówienia** została ustalona w dniu 09.05.2023 r. na podstawie danych szacunkowych od potencjalnych wykonawców świadczących usługi w przedmiocie zamówienia na kwotę **500 073,50 zł netto**, co według kursu euro 4,4536, co stanowi równowartość **112 285,23 euro**, w tym: część I – 256 338,50 zł netto, co stanowi równowartość – 57 557,59 euro, część II – 178 735,00 zł netto, co stanowi równowartość 40 132,70 euro, w ramach prawa opcji 65 000,00 zł netto, co stanowi równowartość 14 594,93 euro.

Postępowanie przygotowała i przeprowadziła **komisja przetargowa** powołana na podstawie Decyzji nr 9/ZP/2023 Dyrektora „EC 1 Łódź - Miasto Kultury” w Łodzi z dnia 12.06.2023 r.

**Termin składania ofert** został wyznaczony do dnia 05.07.2023 r. do godz. 12:00.

**Ogłoszenie o zamówieniu** zostało w dniu 23.06.2023 r. zamieszczone w BZP pod nr 2023/BZP 0027391. W tym samym dniu ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono na stronie internetowej prowadzonego postępowania <https://platformazakupowa.pl/pn/ec1lodz>.

**SWZ** została w dniu 23.06.2023 r. zatwierdzona przez Kierownika Zamawiającego i zamieszczona wraz z załącznikami na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

W dniu 30.06.2023 r. do Zamawiającego wypłynęły pytania od Wykonawcy. W tym samym dniu Zamawiający udzielił odpowiedzi, zgodnie z art. 284 ust. 6 Ustawy Pzp, jednocześnie publikując odpowiedzi na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Zamawiający dopuścił możliwości składania ofert częściowych oraz nie dopuścił ofert wariantowych, a także nie przewidział możliwości udzielenia zamówienia, o którym mowa w art. 214 ust. 1 pkt 7 i 8 Ustawy Pzp.

Zamawiający nie żądał wniesienia **wadium**.

**Kryteriami wyboru** najkorzystniejszej oferty były:

❖ **Część I:**

- cena – 60%,
- czas reakcji w przypadku zawieszenia /blokady konta reklamowego – 20%.
- termin uruchomienia nowego konta reklamowego w przypadku stałej blokady dotychczas użytkowanego konta - **20 %**

❖ **Część II:**

- cena – 100% tj. cena – 90%, cena za prawo opcji – 10%.

**Termin otwarcia:** 05.07.2023 r., godz. 12:10.

Przed **otwarcieniem ofert**, Zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w wysokości część 1 - 283 169,99 zł brutto oraz część 2 - 215 250,00 zł brutto.

Do siedziby Zamawiającego, w wyznaczonym terminie wpłynęły **3 oferty**:

- oferta nr 1 z ceną 265 938,92 zł brutto za część I oraz 215 250,00 zł za część II, prawo opcji 103 320,00 zł brutto;
- oferta nr 2 z ceną 287 918,40 zł brutto za część I oraz 212 770,94 zł za część II, prawo opcji 130 238,55 zł brutto;
- oferta nr 3 z ceną 264 447,90 zł brutto za część I oraz 179 924,40 zł za część II, prawo opcji 116 271,90 zł brutto.

Zamawiający niezwłocznie, tj. w dniu 06.07.2023 r. zamieścił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje z otwarcia ofert, o których mowa w art. 222 ust. 5 Ustawy Pzp.

**Termin związania ofertą** został wyznaczony na dzień 03.08.2023 r.

W dniu 10.07.2023 r. Zamawiający działając na podstawie art. 223 ust. 2 pkt 1 i 2 ustawy Pzp, zawiadomił Wykonawcę, który złożył ofertę nr 3 w zakresie części I o dokonaniu poprawy oczywistej omyłki rachunkowej w obliczeniu ceny brutto w ramach części I oraz oczywistej omyłki pisarskiej.

W dniu 10.07.2023 r. Zamawiający dokonał **wyboru najkorzystniejszej oferty** złożonej przez Wykonawcę, który złożył ofertę nr 3 z ceną oferty w części 1 - 264 447,90 zł brutto oraz w części 2 - 179 924,40 zł i prawem opcji 116 271,90 zł brutto. W tym samym dniu **zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty** zostało opublikowane na stronie internetowej prowadzonego postępowania, a także przesłane Wykonawcom.

Zamawiający nie wymagał wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania umowy.

W wyniku przeprowadzonego postępowania wybrano wykonawcę [dane zanonimizowano], z którym w dniu 19.07.2023 r. zawarto nw. umowy:

- ❖ **0240/WMK/TP/2023/A** za wynagrodzeniem w kwocie **264 447,91 zł brutto** (214 998,30 zł netto), z terminem wykonania umowy do dnia **31.12.2023 r.**
- ❖ **0240/WMK/TP/2023/B** (poza projektem) za wynagrodzeniem w kwocie 179 924,40 zł brutto i prawem opcji w wysokości 116 271,90 zł brutto z maksymalnym terminem wykonania do dnia 31.12.2023 r.

Zamawiający nie przedstawił żadnych aneksów do ww. umów.

**Ogłoszenie o wyniku postępowania** zostało zamieszczone w BZP w dniu 20.07.2023 r. pod nr 2023/BZP 00316261.

W dniu 29.11.2023 r. Zamawiający zmienił ogłoszenie o wyniku postępowania publikując w BZP ogłoszenie o zmianie ogłoszenia nr 2023/BZP 0052195.

Na potwierdzenie wykonania umowy Beneficjent przedstawił Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 31.08.2023 r. dotycząca wykonania reklamy internetowej MetaAds, GoogleAds, fakturę VAT nr 261/09/2023 z dnia 11.09.2023 r. na kwotę 21 219,51 zł netto/26 100,00 zł brutto oraz Raport za okres 01.08-30.11.2023 r.

**XVIII. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybenia, w tym ustalenia w zakresie wartości korekt finansowych (należy wskazać wysokość, podstawę prawną i sposób wyliczenia nieprawidłowego wydatku; w przypadku obniżenia wskaźnika procentowego nakładanej korekty należy wskazać przesłanki jej obniżenia):** Nie dotyczy.

**XIX. Zalecenia pokontrolne/rekomendacje (ze wskazaniem terminu na ich wykonanie oraz terminu na przekazanie informacji o sposobie ich wdrożenia):** Nie dotyczy.

**XX. Wykaz załączników:** Nie dotyczy.

**XXI. Uwagi/zastrzeżenia Podmiotu kontrolowanego do ustaleń kontroli oraz odniesienie Zespołu kontrolnego do przedmiotowych uwag:** Nie dotyczy.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej/~~ostatycznej~~ Informacji pokontrolnej<sup>2</sup>. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

#### **Pouczenie:**<sup>3</sup>

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca może odmówić ich rozpatrzenia.

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 przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych/rekomendacji.

<sup>2</sup> niepotrzebne skreślić/usunąć

<sup>3</sup> Pouczenie ma zastosowanie do I Informacji pokontrolnej. Usunąć w przypadku II Informacji pokontrolnej sporządzonej po zastrzeżeniach

**Zespół kontrolny:**

**Podmiot kontrolowany:**

.....  
(data, podpis członków zespołu kontrolnego)

.....  
(data, podpis i pieczęć kierownika podmiotu kontrolowanego)