

Znak sprawy: KAVII.44.6.2021.MO

### Informacja pokontrolna nr KAVII.44.6.2021.MO

I.	<b>Podstawa prawna kontroli</b>	Rozporządzenie 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 ust. 2 pkt 7, art. 22, art. 23, 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020, poz. 818 z późn. zm.).
II.	<b>Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę</b>	[dane zanonimizowano] (Upoważnienie nr KAVII.44.6.2021 z dnia 31 maja 2021 r.)
III.	<b>Termin kontroli</b>	15 czerwca 2021 r. – 16 lipca 2021 r.
IV.	<b>Rodzaj kontroli</b>	Planowa
V.	<b>Nazwa Podmiotu kontrolowanego</b>	– Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego (dalej UMWŁ), – Centrum Obsługi Przedsiębiorcy (dalej COP), – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi (dalej WUP).
VI.	<b>Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne</b>	– Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź, – Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź.
VII.	<b>NIP Podmiotu kontrolowanego</b>	7251739344 (Województwo Łódzkie), 7251966347 (COP), 7272490364 (WUP).
VIII.	<b>Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego</b>	[dane zanonimizowano]

IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	[dane zanonimizowano]
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	8/2021 w UMWŁ, 10/2021 w WUP, 8/2021 w COP,
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu Kontrolowanego	[dane zanonimizowano]
XII.	Numer decyzji/uchwały o dofinansowanie	Uchwała nr 1328/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 września 2018 r. z późn. zm.
XIII.	Tytuł kontrolowanego projektu	Plan Realizacji Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 na rok 2020.
XIV.	Wartość projektu (wg uchwały/zm. uchwały)	69.423.600,00 zł
XV.	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPLD.12.02.00-10-0006/18-004-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-005-02, RPLD.12.02.00-10-0006/18-006-01.
XVI.	Zakres kontroli	Analiza wydatków z uwzględnieniem przestrzegania zasad realizacji projektów PT RPO WŁ na lata 2014-2020 oraz kontroli finansowej, na podstawie wniosków o płatność nr: RPLD.12.02.00-10-0006/18-004-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-005-02, RPLD.12.02.00-10-0006/18-006-01 za okres od 1 kwiecień 2020 r. do 30 czerwca 2020 r.
XVII.	Metodyka doboru próby dokumentacji do kontroli oraz wielkość próby skontrolowanych dokumentów	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. Dokumenty ujęte w kilku pozycjach zestawienia traktowane były jako jeden dokument, któremu został przypisany jeden numer. Weryfikacji podlegał minimum 1 wydatek z każdego podprojektu wykazanego w kontrolowanym wniosku.

		<p>Wykaz dokumentów poddanych kontroli stanowi akta kontroli poz. 1, str. 1-2.</p> <p>Zespół kontrolny 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. Na podstawie informacji przekazanych przez kontrolowane jednostki, sporządzone zostało zestawienie zamówień publicznych dotyczących wydatków ujętych w kontrolowanych wnioskach o płatność. Spośród ujętych w zestawieniu 5 postępowań, 3 postępowania podlegały weryfikacji przez podmiot kontrolujący we wcześniejszych kontrolach. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto 1 postępowanie.</p> <p>Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami stanowi akta kontroli poz. 2 str. 3-14.</p>
XVIII.	<b>Data sporządzenia informacji pokontrolnej</b>	11 sierpnia 2021 r.

**XIX.** Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli  
[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

**29.** Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługi dystrybucji energii elektrycznej WUP w Łodzi ul. Wólczańska 49 oraz dla CliPKZ w Piotrkowie Trybunalskim ul. Starowarszawska 4 (ZP-06/16-USL/06).

Kontrolującym okazano dokument „Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia dotyczący usługi dystrybucji energii elektrycznej” z dnia 6 października 2016 r. z którego wynika, że na terenie funkcjonowania WUP w Łodzi jedynym dystrybutorem energii jest PGE Dystrybucja Łódź, która odpowiedzialna jest za infrastrukturę przemysłową na swoim terenie. W związku z powyższym odbiorca energii nie ma możliwości zmiany dystrybutora, dlatego też wybór dystrybutora sprowadza się do udzielenia zamówienia publicznego w trybie „z wolnej ręki” (art. 67 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych, dalej Pzp).

W dniu 1 lipca 2021 r. kontrolujący zwrócili się do WUP w Łodzi z prośbą o przedstawienie dokumentów lub wyjaśnień dotyczących szacowania wartości kontrolowanego postępowania. Kontrolowana jednostka w dniu 9 lipca 2021 r. złożyła wyjaśnienia oraz załączyła stosowne dokumenty.

Mail z dnia 1 lipca 2021 r. oraz odpowiedź WUP w Łodzi z dnia 9 lipca 2021 r., stanowią akta kontroli poz. 3 str. 15-58.

Z przedstawionych wyjaśnień wynika, że wartość szacunkową zamówienia ustalono w dniu 17 października 2016 r. na kwotę 317.073,17 zł netto (390.000,00 zł brutto), na podstawie dotychczas ponoszonych kosztów z uwzględnieniem wahań zużycia oraz prawdopodobnego wzrostu cen energii elektrycznej.

W dniu 17 października 2016 r. sporządzono Wniosek w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, zgodnie z którym łączna szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 317.073,17 zł netto (390.000,00 zł brutto), co stanowiło równowartość 75.947,49 euro netto (93.415,41 euro brutto).

Wniosek zawiera informację o trybie udzielenia ww. zamówienia, tj. zamówienie z wolnej ręki na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 1 lit. a ustawy Pzp oraz akceptację finansową Głównego księgowego Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez Dyrektora WUP w Łodzi.

W dniu 23 listopada 2016 r. Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, pismem nr ZP.261.67.2016.US z dnia 22 listopada 2016 r., przesłał do PGE Dystrybucja S.A Oddział Łódź, ul. Tuwima 58, 90-021 Łódź zaproszenie do negocjacji w sprawie udzielenia zamówienia na świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej dla WUP w Łodzi oraz Oddziału CliPKZ Piotrków Trybunalski.

Przedmiotem zamówienia była usługa dystrybucji energii elektrycznej dla dwóch punktów poboru energii elektrycznej (PPE): ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź oraz Oddziału CliPKZ Piotrków Trybunalski.

Termin wykonania zamówienia został określony następująco: „rozpoczęcie świadczenia usługi od dnia 1 stycznia 2017 r. Planuje się zawarcie umowy w sprawie przedmiotowego zamówienia od ww. terminu na czas nieokreślony”.

Termin negocjacji ustalono na dzień 25 listopada 2016 r.

Do siedziby Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi wpłynęło pismo z dnia 25 listopada 2016 r. od PGE Dystrybucja S.A. Oddział Łódź-Miasto, którym Wykonawca odpowiedział na zaproszenie do udziału w negocjacjach. Wykonawca złożył ofertę uwzględniającą warunki świadczenia usług dystrybucji energii elektrycznej dla punktów poboru energii elektrycznej wraz z załącznikami:

- projekt umowy o świadczenie usług dystrybucji energii elektrycznej wraz z warunkami;
- taryfę dla usług dystrybucji energii elektrycznej PGE Dystrybucja S.A. na 2016 OŁM;
- regulamin świadczenia usług dystrybucji energii elektrycznej;
- wyciąg z Instrukcji Ruchu i eksploatacji Sieci Dystrybucyjnej;
- KRS PGE Dystrybucja S.A.
- potwierdzoną za zgodność z oryginałem Koncesję PGE Dystrybucja S.A.
- potwierdzone notarialnie odpisy pełnomocnictw.

Z okazanego kontrolującym „Protokołu z negocjacji w trybie zamówienia publicznego z wolnej ręki” z dnia 25 listopada 2016 r. wynika, że Wykonawca zobowiązał się zrealizować usługę od dnia 1 stycznia 2017 r. zgodnie z warunkami przedstawionymi w zaproszeniu do negocjacji (pismo nr ZP.261.67.2016.US).

Kontrolującym okazano dokument z dnia 20 grudnia 2016 r. pn. „Zatwierdzenie wyniku postępowania prowadzonego w trybie z wolnej ręki na „Usługi dystrybucji energii elektrycznej dla WUP w Łodzi” (ZP-06/16-USL/06), z którego wynika, że PGE Dystrybucja S.A jest jedynym Wykonawcą, który jest właścicielem i administratorem sieci dystrybucyjnej a tym samym faktycznym monopolistą. W związku z powyższym do udziału w postępowaniu zaproszono tego właśnie Wykonawcę i podpisano z nim umowę na czas nieokreślony od dnia 1 stycznia 2017 r.

W dniu 21 grudnia 2016 r. została zawarta umowa nr 5874/2016 (Łódź, ul. Wólczańska 49), natomiast w dniu 30 grudnia 2016 r. umowa nr 146/DO/1/TPA/2016 (Piotrków Trybunalski, ul. Starowarszawska 4) dotyczące świadczenia usług dystrybucji energii elektrycznej wraz z warunkami dostarczania i odbioru energii elektrycznej do ww. umowy. Powyższe umowy zawarte zostały pomiędzy PGE Dystrybucja S.A. a Województwem Łódzkim reprezentowanym przez Dyrektora WUP w Łodzi (na podstawie upoważnienia z dnia 16 lutego 2016 r. wyrażonego uchwałą nr 140/16 Zarządu Województwa Łódzkiego).

Umowy zawarte zostały na czas nieokreślony.

Termin płatności faktur ustalono na 14 dni od daty otrzymania faktury.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20 lutego 2017 r. pod numerem ogłoszenia 28238-201 (tj. po upływie 30 dni od dnia zawarcia umowy). Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia stanowi akta kontroli poz. 4 str. 59-61.

Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie zamówienia z wolnej ręki, podpisany został przez Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w dniu 20 lutego 2017 r.

Do powyższego protokołu dołączone zostały stosowne oświadczenia złożone przez pracowników zaangażowanych w realizację zamówienia.

Kontrolującym okazano fakturę nr OŁM/8212/23FR/2020 z dnia 3 kwietnia 2020 za okres rozliczeniowy 1-31 marca 2020 r. na kwotę 7.941,45 zł brutto. Stosownie do załącznika do ww. faktury VAT wydatkiem kwalifikowalnym w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020 jest kwota 78,62 zł, zgodnie z metodologią wyliczenia, tj. procent stanowiący podstawę rozliczenia kosztów wynosi 0,99%.

Przedmiotowa faktura została zapłacona przelewem w dniu 15 kwietnia 2020 r.

Kontrolującym okazano fakturę nr OŁM/8212/24FR/2020 z dnia 5 maja 2020 za okres rozliczeniowy 1-30 kwietnia 2020 r. na kwotę 7.178,18 zł brutto. Stosownie do załącznika do ww. faktury VAT wydatkiem kwalifikowalnym w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020 jest kwota 71,06 zł, zgodnie z metodologią wyliczenia, tj. procent stanowiący podstawę rozliczenia kosztów wynosi 0,99%.

Przedmiotowa faktura została zapłacona przelewem w dniu 15 maja 2020 r.

Kontrolującym okazano fakturę nr OŁM/8212/25FR/2020 z dnia 2 czerwca 2020 za okres rozliczeniowy 1-31 maja 2020 r. na kwotę 8.834,54 zł brutto. Stosownie do załącznika do ww. faktury VAT wydatkiem

kwalifikowalnym w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020 jest kwota 87,46 zł, zgodnie z metodologią wyliczenia, tj. procent stanowiący podstawę rozliczenia kosztów wynosi 0,99%.

Przedmiotowa faktura została zapłacona przelewem w dniu 15 czerwca 2020 r.

**XX. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybiecia, 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):**

#### **Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi**

1. Uchybienie dotyczy zamówienia o numerze ZP-06/16-USL/06 dotyczącego usługi dystrybucji energii elektrycznej WUP w Łodzi ul. Wólczańska 49 oraz dla CliPKZ w Piotrkowie Trybunalskim ul. Starowarszawska 4 (szczegółowo opisanego w pkt 29 str. 23-25 niniejszej informacji pokontrolnej).

Umowy dotyczące usługi dystrybucji energii elektrycznej nr 5874/2016 dla WUP w Łodzi ul. Wólczańska 49 oraz nr 146/DO/1/TPA/2016 dla CliPKZ w Piotrkowie Trybunalskim ul. Starowarszawska 4 zostały podpisane odpowiednio w dniach 21 grudnia 2016 r. oraz 30 grudnia 2016 r. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 28238-2017, zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 20 lutego 2017 r.

Zgodnie z art. 95 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (w brzmieniu obowiązującym dla przedmiotowego zamówienia), jeżeli wartość zamówienia lub umowy ramowej jest mniejsza niż kwoty określone w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 Pzp, zamawiający nie później niż w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego albo umowy ramowej zamieszcza ogłoszenie o udzieleniu zamówienia w Biuletynie Zamówień Publicznych (dalej BZP). W kontrolowanym zamówieniu ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało zamieszczone w BZP po wymaganym ustawą terminie.

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

#### **Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi**

1. Rekomenduje się podjęcie działań zapewniających terminowe zamieszczanie lub przekazywanie ogłoszeń dotyczących zamówień, zgodnie z aktualnie obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa.

## XXII. Wykaz załączników

Akta Kontroli:

Pozycja	Strona od	Strona do	TYTUŁ DOKUMENTU
1	1	2	Wykaz dokumentów poddanych kontroli.
2	3	14	Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami
3	15	58	Mail z dnia 1 lipca 2021 r. z prośbą o złożenie wyjaśnień oraz odpowiedź WUP w Łodzi z dnia 9 lipca 2021 r.
4	59	61	Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia (WUP)

Wymienione powyżej załączniki stanowią akta kontroli, które są dostępne do wglądu w Departamencie Kontroli, Audytu Wewnętrznego i Bezpieczeństwa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej. 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:

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.

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

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

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

Jeden egzemplarz informacji pokontrolnej otrzymałem

.....  
(data i podpis)