

Znak sprawy: KAVII.44.8.2021.EŁ

Informacja pokontrolna nr KAVII.44.8.2021.EŁ

I.	Podstawa prawna kontroli	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. 2020, poz. 818 z późn. zm.).
II.	Imiona i nazwiska osób przeprowadzających kontrolę	[dane zanonimizowane] (Upoważnienie nr KAVII.44.8.2021 z dnia 9 września 2021 r.)
III.	Termin kontroli	17 września 2021 r. – 18 października 2021 r.
IV.	Rodzaj kontroli	Planowa
V.	Nazwa Podmiotu kontrolowanego	<ul style="list-style-type: none"> – Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego (zwany dalej UMWŁ), – Centrum Obsługi Przedsiębiorcy (zwane dalej COP), – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi (zwany dalej WUP), – Biuro Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego (zwane dalej BPPWŁ), – Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi (zwane dalej RCPS).
VI.	Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	<ul style="list-style-type: none"> – Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, al. Piłsudskiego 8, 90-051 Łódź, – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź, – Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, ul. Snycerska 8, 91-302 Łódź.
VII.	NIP Podmiotu kontrolowanego	7251739344 (Województwo Łódzkie), 7272490364 (WUP), 7251738043 (RCPS).

VIII.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	[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	13/2021 w UMWŁ, 13/2021 w WUP, 109/2021 w RCPS.
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 (zwany dalej PRD PT RPO WŁ).
XIV.	Wartość projektu (wg uchwały/zm. uchwały)	69.423.600,00 zł
XV.	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPLD.12.02.00-10-0006/18-007-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-008-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-009-01.
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.12.02.00-10-0006/18-007-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-008-01, RPLD.12.02.00-10-0006/18-009-01 za okres od 1 lipca 2020 r. do 30 września 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. Niezależnie od zastosowanej metodologii, na podstawie osądu kontrolerów, dodatkowo kontroli poddano dokumenty ujęte w następujących pozycjach zestawienia dokumentów we wnioskach o płatność: poz. 125 we wniosku nr RPLD.12.02.00-10-0006/18-007-01; poz. 108 we wniosku nr RPLD.12.02.00-10-0006/18-008-01; poz. 114 we wniosku nr RPLD.12.02.00-10-0006/18-009-01. Wykaz dokumentów poddanych kontroli stanowi akta kontroli poz. 1, str. 1-2. 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 7 postępowań, 5 postępowań było zweryfikowane przez podmiot kontrolujący we wcześniejszych kontrolach. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto 1 postępowanie. Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami stanowi akta kontroli poz. 2 str. 3 – 24.
XVIII.	Data sporządzenia informacji pokontrolnej	4 listopada 2021 roku

14. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na sukcesywną dostawę papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek (znak ASI.272.18.2020).

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie z art. 39 i nast. ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Pzp).

Kontrolującym okazano notatkę, z treści której wynika, iż oszacowania wartości zamówienia dokonano na podstawie aktualnych cen rynkowych oraz cen uzyskanych w poprzednich postępowaniach.

Wartość szacunkowa zamówienia ustalona została w dniu 31 grudnia 2019 r. Zaktualizowania szacunkowej wartości zamówienia dokonano w dniu 20 marca 2020 r. na kwotę 297.886,18 zł netto, (366.400,00 zł brutto), co stanowi 69.774,01 euro.

Wniosek w sprawie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, którego przedmiotem była sukcesywna dostawa papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek, zawiera potwierdzenie zabezpieczenia środków finansowych oraz został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Prawno - Organizacyjnego w dniu 7 lutego 2020 r.

Kwota przeznaczona na sfinansowanie zamówienia wynosiła 366.400,00 zł brutto.

W dniu 25 marca 2020 r. do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego powołana została komisja przetargowa w składzie 7 osób.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia została zatwierdzona z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 533740-N-2020 oraz zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej w dniu 23 kwietnia 2020 r.

Przedmiotem zamówienia była sukcesywna dostawa papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek: Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego, Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, Regionalnego Ośrodka Adopcyjnego w Łodzi, Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi, Biura Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego, Zarządu Dróg Wojewódzkich w Łodzi, Zarządu Nieruchomości Województwa Łódzkiego, Zespołu Parków Krajobrazowych Województwa Łódzkiego, Wojewódzkiego Biura Geodezji w Łodzi, Pedagogicznej Biblioteki Wojewódzkiej w Łodzi, Biblioteki Pedagogicznej w Piotrkowie Trybunalskim, Biblioteki Pedagogicznej w Sieradzu, Biblioteki Pedagogicznej w Skierniewicach, Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Łodzi, Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Piotrkowie Trybunalskim, Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Sieradzu, Wojewódzkiego Ośrodka Doskonalenia Nauczycieli w Skierniewicach, Zespołu Szkół i Placówek Kwalifikacji Zawodowych w Zgierzu, Szkoły Podstawowej Specjalnej w Rafałowie, Szkoły Policealnej Techniki Dentystycznej w Łodzi, Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego Województwa

Łódzkiego w Piotrkowie Trybunalskim, Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych Województwa Łódzkiego w Łowiczu, Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych Województwa Łódzkiego w Sieradzu, Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych Województwa Łódzkiego w Tomaszowie Mazowieckim, Centrum Kształcenia Ustawicznego Samorządu Województwa Łódzkiego w Łodzi, Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych Nowoczesnych Technologii Województwa Łódzkiego w Łodzi.

Termin wykonania zamówienia: sukcesywnie od dnia podpisania umowy do dnia 21 grudnia 2020 r. lub do wyczerpania kwoty umowy. Wykonawca zobowiązany był zapewnić „maksymalnie udzielenie 10-dniowego czasu dostarczenia częściowego zamówienia, licząc od dnia złożenia zamówienia przez daną Jednostkę”.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- Cena – 60%,
- Czas dostawy – 40%

Zamawiający określił następujący sposób przyznawania punktów w kryterium „Czas dostawy”:

- 40 pkt – jeżeli Wykonawca zobowiązał się w ofercie do czasu dostawy w terminie do 5 dni od daty złożenia zamówienia częściowego przez daną Jednostkę,
- 0 pkt - jeżeli Wykonawca zobowiązał się w ofercie do czasu dostawy w terminie do 10 dni od daty złożenia zamówienia częściowego przez daną Jednostkę.

Termin składania ofert określono jako: „do dnia 8 maja 2020 r. do godziny 10⁰⁰”, natomiast termin otwarcia ofert na dzień 8 maja 2020 r. o godzinie 12⁰⁰.

Zamawiający zawarł wymóg wniesienia wadium w wysokości 8.500,00 zł. Termin związania ofertą wynosił 30 dni.

W dniu 6 maja 2020 r. na stronie Zamawiającego zamieszczono wyjaśnienia treści SIWZ. Treść SIWZ oraz termin składania ofert nie uległy zmianie.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęły 4 oferty:

- Oferta nr 1, cena brutto: 306.011,34 zł, czas dostawy: do 5 dni,
- Oferta nr 2, cena brutto: 334.623,31 zł, czas dostawy: do 5 dni,
- Oferta nr 3, cena brutto: 317.438,77 zł, czas dostawy: do 5 dni,
- Oferta nr 4, cena brutto: 291.508,81 zł, czas dostawy: do 5 dni.

Informację z otwarcia ofert zamieszczono w dniu 8 maja 2020 r. na stronie internetowej Zamawiającego w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wadium zostało złożone w wyznaczonym terminie przez czterech Wykonawców.

W dniu 15 maja 2020 r. Zamawiający wezwał Wykonawców, którzy złożyli ofertę nr 2 i ofertę nr 4 do złożenia wyjaśnień dotyczących treści złożonej oferty w terminie do dnia 19 maja 2020 r. Dokumenty oraz odpowiedzi od Wykonawców wpłynęły w wyznaczonym terminie.

W dniu 15 maja 2020 r. Zamawiający poinformował Wykonawcę, który złożył ofertę nr 1 o omyłkach rachunkowych w obliczaniu ceny. Ostatecznie Zamawiający poprawił cenę brutto oferty z kwoty 306.011,34 zł na kwotę 305.946,67 zł.

W dniu 20 maja 2020 r. Zamawiający wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 4 do złożenia dokumentów i oświadczeń do dnia 26 maja 2020 r. Wykonawca złożył stosowne dokumenty w wymaganym terminie.

W dniu 3 czerwca 2020 r. Zamawiający zwrócił się do wszystkich Wykonawców biorących udział w postępowaniu o wyrażenie zgody na przedłużenie terminu związania ofertą i ważności wadium o 30 dni. Wskazał termin na odpowiedź do dnia 6 czerwca 2020 r. Wykonawca nr 3 nie wyraził zgody, natomiast trzech Wykonawców biorących udział w postępowaniu wyraziło zgodę we wskazanym terminie.

Kontrolującym okazano propozycję Komisji Przetargowej w zakresie wyboru najkorzystniejszej oferty w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Sukcesywną dostawę papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek”.

Oferty otrzymały następującą liczbę punktów:

- Oferta nr 1 – 97,16 pkt,
- Oferta nr 2 – 92,26 pkt,
- Oferta nr 3 – 95,09 pkt,
- Oferta nr 4 – 100 pkt.

Jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 4 na kwotę 291.508,81 zł brutto, która otrzymała maksymalną liczbę punktów.

Propozycja Komisji Przetargowej została zaakceptowana z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Sekretarza Województwa Łódzkiego w dniu 8 czerwca 2020 r.

W dniu 8 czerwca 2020 r. Zamawiający przekazał Wykonawcom oraz zamieścił na stronie internetowej Zamawiającego w Biuletynie Informacji Publicznej, Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty.

W dniu 24 czerwca 2020 r. zawarto umowę nr 34/OPP/2020 pomiędzy Województwem Łódzkim – Urzędem Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, działającym w imieniu i na rzecz wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych a wybranym Wykonawcą. Przedmiotem umowy jest sukcesywna dostawa papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek. Wynagrodzenie Wykonawcy ustalone zostało w wysokości 291.508,81 zł brutto. Umowa miała obowiązywać od dnia jej

podpisania do dnia 21 grudnia 2020 r. lub do wyczerpania kwoty w zależności od zdarzeń wcześniej zaistniałych.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 9 lipca 2020 r. pod numerem ogłoszenia 510123470 - N - 2020.

Kontrolującym okazano protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak ASI.272.18.2020), który został zatwierdzony w dniu 30 grudnia 2020 r. z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego.

Kierownicy Zamawiającego, pracownicy Zamawiającego, którym kierownik Zamawiającego powierzył wykonanie zastrzeżonych dla siebie czynności, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia, złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Pzp.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek wynikający z powyższego postępowania dotyczący zapotrzebowania dla Regionalnego Centrum Polityki Społecznej w Łodzi. Szczegółowy opis wydatku ujęty jest w pkt 28 informacji pokontrolnej.

15. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

28. Kontrolującym okazano fakturę VAT nr F/010342/20 dotyczącą zakupu papieru do drukarek wystawioną w dniu 14 sierpnia 2020 r. w kwocie 6.963,64 zł brutto.

Przedmiotowa faktura dotyczyła umowy nr 34/OPP/2020 z dnia 24 czerwca 2019 r. zawartej w wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „sukcesywną dostawę papieru do drukarek i kopiarek na potrzeby Jednostek” (znak ASI.272.18.2020).

Wskazane postępowanie przeprowadzone zostało przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego. Opis ww. postępowania znajduje się w pkt 14 Informacji pokontrolnej.

Wydatkiem kwalifikowalnym w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ (Działanie: XII.2) jest kwota 1.108,83 zł brutto.

Wydatek kwalifikowalny w kwocie 1.108,83 zł obejmuje pozycje nr 2-5 faktury oraz część asortymentu z pozycji nr 1 faktury, tj. 100 ryz papieru ksero A4. Wartość wydatku kwalifikowalnego dot. ww. faktury została określona zgodnie z przyjętym poziomem kwalifikowalności wydatków dla Pomocy Technicznej RPO WŁ 2014-2020 w ramach podprojektu, tj. 89,16 %. Beneficjent – RCPS złożył oświadczenie

oznaczone nr DBA.091.04.2021 z dnia 24 września 2021 r., w którym wskazał sposób obliczenia poziomu kwalifikowalności wydatków z PT RPO WŁ 2014-2020 dla roku 2020, które stanowi akta kontroli poz. 3 str.25.

Zapłaty za fakturę VAT dokonano w dniu 31 sierpnia 2020 r. zgodnie z WB nr 135/2020. Refundacji wydatku w kwocie 1.108,83 zł, zgodnie z WB nr 53/2020.

Kontrolującym okazano protokół odbioru towaru z dnia 17 sierpnia 2020 r., na podstawie którego dokonano częściowego odbioru przedmiotu umowy nr 34/OPP/2020 zawartej w dniu 24 czerwca 2020 r., zgodnie z zamówieniem nr 1/2020 z dnia 10 sierpnia 2020 r. Strony umowy potwierdziły, że dostarczona ilość przedmiotu umowy jest zgodna z zamówieniem.

XX. 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 stwierdzono

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

Nie wydano

XXII. Wykaz załączników

Akta Kontroli:

Pozycja	STRONA		TYTUŁ DOKUMENTU
	OD	DO	
1	1	2	Wykaz dokumentów poddanych kontroli.
2	3	24	Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami.
3	25		Oświadczenie DBA.091.04.2021 z dnia 24 września 2021 r. złożone przez Dyrektora RCPS.

Wymieniony 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)