

Znak sprawy: KAVII.44.7.2022.MO

Informacja pokontrolna nr KAVII.44.7.2022

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 zanimizowano] (Upoważnienie nr KAVII.44.7.2022 z dnia 19 września 2022 r.)
III.	Termin kontroli	27 września 2022 r. – 14 października 2022 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, – Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź, – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi, ul. Wólczańska 49, 90-608 Łódź.
VII.	NIP Podmiotu kontrolowanego	7251739344 (Województwo Łódzkie), 7251966347 (COP), 7272490364 (WUP).
VIII.	Imię i nazwisko kierownika Podmiotu kontrolowanego	[dane zanimizowano]

		[dane zanimizowano]
IX.	Osoba zastępująca kierownika podczas jego nieobecności, upoważniona do uczestniczenia w czynnościach kontrolnych	[dane zanimizowano]
X.	Pozycja w książce kontroli, pod którą odnotowano przedmiotową kontrolę	17/2022 w UMWŁ, 11/2022 w COP, 21/2022 w WUP.
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu Kontrolowanego	– [dane zanimizowano]
XII.	Numer decyzji/uchwały o dofinansowanie	Uchwała nr 976/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 września 2020 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 2021 (zwany dalej PRD PT RPO WŁ).
XIV.	Wartość projektu (wg uchwały/zm. uchwały)	77.869.440,00 zł

XV.	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPLD.12.02.00-10-0002/20-004-02, RPLD.12.02.00-10-0002/20-005-01, RPLD.12.02.00-10-0002/20-006-01.
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.12.02.00-10-0002/20-004-02, RPLD.12.02.00-10-0002/20-005-01, RPLD.12.02.00-10-0002/20-006-01 za okres od 1 kwietnia 2021 r. do 30 czerwca 2021 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 dokument ujęty w poz. 77 we wniosku nr RPLD.12.02.00-10-0002/20-006-01. 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 8 postępowań, w ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto 1 postępowanie wyłonione w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka oraz Metodologii doboru próby dokumentów do kontroli. Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami stanowi akta kontroli poz. 2 str. 3-16.
XVIII.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	3 listopada 2022 roku

XIX. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli

1. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

32. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Usługi przeglądów systemów alarmowych” (znak ZP-15/20-USL/15 – 2 postępowanie).

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało na podstawie art. 138o ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Kontrolującym okazano Zarządzenie nr 4 z dnia 6 lutego 2019 r. Dyrektora WUP w Łodzi w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych.

Komisja przetargowa została powołana na podstawie Zarządzenia nr 13 z dnia 1 czerwca 2020 r. Dyrektora WUP w Łodzi w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla zamówień na usługi społeczne i inne szczególne usługi w 2020 r.

Kontrolującym okazano sporządzony dokument „Szacowanie wartości zamówienia na usługi ochrony na 2021 rok”. Łączną wartość szacunkową zamówienia określono na 145.772,35 zł netto (179.300,00 zł brutto).

Z przedmiotowego dokumentu wynika, iż zamówienie podzielono na IV części:

Część I ochrona fizyczna siedziby Urzędu – WUP w Łodzi – 148.000,00 zł brutto,

Część II monitorowanie sygnałów alarmowych wraz z zapewnieniem grupy interwencyjnej w WUP w Łodzi – 11.350,00 zł brutto,

Część III usługi przeglądów systemów alarmowych w WUP w Łodzi – 13.400,00 zł brutto,

Część IV monitorowanie sygnałów alarmowych z zapewnieniem grupy interwencyjnej oraz usługi przeglądów systemu alarmowego w Centrum Informacji i Planowania Kariery Zawodowej w Sieradzu – 6.550,00 zł brutto.

Na niniejszym dokumencie brak wskazania daty dokonania szacowania wartości zamówienia. W powyższej sprawie w dniu 10 lutego 2022 r. zostało złożone wyjaśnienie przez p.o. Wicedyrektora WUP w Łodzi, z którego wynika że na dokumencie z szacowania wartości zamówienia powinna widnieć data „08.10.2020 r.”

Wyjaśnienie z dnia 10 lutego 2022 r. złożone przez p.o. Wicedyrektora WUP w Łodzi stanowi akta kontroli poz. 6 str. 61 do Informacji pokontrolnej nr KAVII.44.1.2022. EŁ, której przedmiotem było postępowanie znak ZP-15/20-USL/15.

Kontrolującym okazano sporządzony w dniu 8 października 2020 r. wniosek w sprawie wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (znak ZP-15/20-USL/15).

W opisywanym wniosku wskazano szacunkową wartość zamówienia na kwotę 145.772,35 zł netto, co stanowi 34.144,32 euro, (179.300,00 zł brutto, co stanowi 41.997,52 euro).

Wniosek zawiera adnotację o zabezpieczeniu środków, został podpisany przez Głównego Księgowego WUP w Łodzi oraz zatwierdzony przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 26 listopada 2020 r.

Przedmiot zamówienia określono jako usługi przeglądów systemów alarmowych w siedzibie Zamawiającego: Systemu Sygnalizacji Włamania i Napadu (SSWIN), Systemu Sygnalizacji Pożaru (SSP) od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r.

Termin składania ofert został określony na dzień 7 grudnia 2020 r. godz. 12⁰⁰.

Termin otwarcia ofert określono na 7 grudnia 2020 r. godz. 12³⁰.

Kryteria oceny ofert określono jako:

- cena – 60 %,
- czas reakcji na zgłoszenie – 40%.

Termin wykonania przedmiotu zamówienia: 1 stycznia 2021 r. – 31 grudnia 2021 r.

Zgodnie z informacją zawartą w pkt. XI.2 ogłoszenia, zamówienie jest współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 oraz Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020.

Zamawiający w dniu 1 grudnia 2020 r. zamieścił na stronie Biuletynu Informacji Publicznej wyjaśnienia do ogłoszenia o zamówieniu.

„Informacja z otwarcia ofert w dniu 7 grudnia 2020 r.” została zamieszczona na stronie Zamawiającego w dniu 8 grudnia 2020 r.

Do upływu terminu składania ofert, złożono 4 oferty.

Oferta nr 1: SSWIN na kwotę 8.487,00 zł kwartalnie, SSP na kwotę 8.487,00 kwartalnie, czas reakcji na zgłoszenie do godziny 10:00,

Oferta nr 2: SSWIN na kwotę 738,00 zł kwartalnie, SSP na kwotę 1.107,00 kwartalnie, czas reakcji na zgłoszenie do godziny 10:00,

Oferta nr 3: SSWIN na kwotę 1.463,70 zł kwartalnie, SSP na kwotę 2.447,70 kwartalnie, czas reakcji na zgłoszenie do godziny 10:00,

Oferta nr 4: SSWIN na kwotę 2.000,00 zł kwartalnie, SSP na kwotę 2.000,00 kwartalnie, czas reakcji na zgłoszenie do godziny 10:00.

W dniu 11 grudnia 2020 r. Zamawiający zwrócił się do Wykonawcy, który złożył ofertę nr 2 z prośbą o złożenie wyjaśnień dotyczących ceny oferty w terminie do 21 grudnia 2020 r. Wyjaśnienia wpłynęły w wyznaczonym terminie.

W przedłożonej kontrolującym dokumentacji dotyczącej opisywanego zamówienia znajdują się karty indywidualnej oceny oferty podpisane przez pracowników wykonujących czynności w przedmiotowym postępowaniu.

Kontrolującym okazano dokument pn. „Zatwierdzenie wyniku postępowania ZP-15/20-USL/15 – 2 postępowanie prowadzonego na podstawie art. 138o Pzp, sporządzony w dniu 22 grudnia 2020 r., z którego wynika, iż jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 2. Niniejszy dokument zostały zatwierdzone przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Kontrolującym okazano dokument pn.: „Informacja o wynikach postępowania na Usługi przeglądów systemów alarmowych dla WUP w Łodzi” z dnia 22 grudnia 2020 r. Ww. dokument został zatwierdzony przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi. Powyższa informacja została zamieszczona na stronie Zamawiającego w dniu 22 grudnia 2020 r. oraz przekazana Wykonawcom biorącym udział w postępowaniu drogą mailową.

W dniu 30 grudnia 2020 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a wyłonionym Wykonawcą została zawarta umowa nr ZP-15/20-USL/15 – 2 postępowanie. Przedmiotem umowy są usługi przeglądów systemów alarmowych w siedzibie Zamawiającego w okresie od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. zgodnie z treścią ogłoszenia o zamówieniu i złożoną ofertą.

Zgodnie z umową Wykonawca miał otrzymać wynagrodzenie za wykonywanie przedmiotu umowy w odstępach kwartalnych na podstawie cen wskazanych w ofercie w kwocie 738,00 zł brutto za usługę przeglądu Systemu Sygnalizacji Włamań i Napadu oraz zalania i 1.107,00 zł brutto za usługę przeglądu Systemu Sygnalizacji Pożaru. Należność z tytułu wykonanej usługi miała być rozliczana w terminie 14 dni od zrealizowania zamówienia, przyjęcia przez Zamawiającego bez zastrzeżeń oraz doręczenia prawidłowo wystawionej faktury.

Kontrolującym okazano protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie art. 138o ustawy Pzp. (znak sprawy ZP-15/20-USL/15 – 2 postępowanie), który został zatwierdzony w dniu 5 stycznia 2021 r. przez Wicedyrektor WUP w Łodzi.

Kierownik Zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 17 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz oświadczenie o braku konfliktu interesów.

W dniu 5 stycznia 2021 r. Zamawiający zamieścił informację o udzieleniu zamówienia na stronie internetowej WUP.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek wynikający z faktury VAT nr 2829/A/2021 z dnia 18 maja 2021 r. na kwotę 1.845,00 zł (przeгляд systemu sygnalizacji włamaniowej, przeгляд systemu sygnalizacji pożarowej) w tym wydatki kwalifikowalne z PT RPO WŁ w ramach Działania XII.2 System Realizacji podprojektu Funkcjonowanie regionalnych obserwatoriów terytorialnych, w wysokości łącznej 18,45 zł, w tym 7,38 zł za przeгляд systemu sygnalizacji pożarowej oraz 11,07 zł za przeгляд sygnalizacji włamaniowej. Ww. faktura została zapłacona przelewem w dniu 10 czerwca 2021 r.

Kontrolującym okazano metodologię rozliczenia kosztów utrzymania jednostki w roku 2021 w podziale na programy PO WER wskaźnik 15,63%, RPO WŁ wskaźnik 41,59%, RPO WŁ (RORP) wskaźnik 1% (wskaźnik rozliczenia kosztów utrzymania jednostki obliczany jest na podstawie uśrednionych danych z roku poprzedniego).

XX. Stwierdzone nieprawidłowości/uchybień, 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):

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

1. Uchybienie dotyczy postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na Obsługę tłumaczeniową w 2021 r. dla Departamentu Polityki Regionalnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego oraz przeniesienie na Zamawiającego autorskich praw majątkowych wraz z prawami zależnymi do wykonanych tłumaczeń znak sprawy ASI.272.3.1.2021 (szczegółowo opisanego w pkt 13 str.12-15 niniejszej Informacji pokontrolnej).

W przedmiotowym postępowaniu Zamawiający zamieścił w dniu 28 stycznia 2021 r. pod numerem 2021-6746-29325 ogłoszenie o zamówieniu w bazie konkurencyjności funduszy europejskich oraz na stronie www.bip.lodzkie.pl.

W treści ww. ogłoszenia powołane są następujące załączniki:

Załącznik nr 1 do projektu umowy, Załącznik nr 1a do projektu umowy, Załącznik nr 1b do projektu umowy, Załącznik nr 2 do projektu umowy, Załącznik nr 2a do projektu umowy, Załącznik nr 2b do projektu umowy,

Załącznik nr 3 do projektu umowy, Załącznik nr 1 do zapytania ofertowego – projekt umowy, Załączniki nr 2 do nr 4 do zapytania ofertowego, Załącznik nr 5 do zapytania ofertowego, które zostały zamieszczone wraz z ogłoszeniem.

W dokumentacji brak jest natomiast dokumentu „zapytanie ofertowe”.

Zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 w celu spełnienia zasady konkurencyjności należy upublicznić zapytanie ofertowe (Rozdział 6, sekcja 6.5.2, pkt 11 lit. a, pkt 12).

Ponadto stosownie do treści obowiązującego dla ww. zamówienia Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, wprowadzonego Uchwałą Nr 1559/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 grudnia 2019 r. (Rozdział VI § 16 ust. 13 Regulaminu), na podstawie informacji zawartych w Formularzu zamówienia Departament Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego/Wydział Procedur Zakupowych i Analiz przygotowuje zapytanie ofertowe celem jego publikacji w bazie konkurencyjności lub aplikacji webowej.

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

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

1. Rekomenduje się podjęcie działań zapewniających stosowanie obowiązujących dla zamówień Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz Regulaminu udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, w tym w zakresie wskazanych w nich dokumentów oraz ujednoczenie stosowanej przez Zamawiającego terminologii.

Powyższą rekomendację należy wykonać oraz powiadomić pisemnie o jej wykonaniu Dyrektora Departamentu Kontroli, Audytu Wewnętrznego i Bezpieczeństwa Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej Informacji pokontrolnej.

Wraz z informacją o wykonaniu rekomendacji, Beneficjent przedkłada dokumenty potwierdzające jej wykonanie. Proszę wskazać działania przeprowadzone i zaplanowane w celu zrealizowania niniejszych rekomendacji oraz w celu zapobieżenia powstaniu uchybień w przyszłych okresach.

XXII. Wykaz załączników

Akta Kontroli:

Pozycja	STRONA		TYTUŁ DOKUMENTU
	OD	DO	
1	1	2	Wykaz dokumentów poddanych kontroli.
2	3	16	Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami.
3	17	60	Mail z prośbą o wyjaśnienia z dnia 13 października 2022 r. oraz wyjaśnienie z dnia 18 października 2022 r złożone przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego wraz z dokumentacją.
4	61	63	Wyjaśnienie z dnia 29 września 2022 r. złożone przez Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w Łodzi wraz z dokumentacją.
5	64	70	Wyjaśnienie z dnia 4 października 2022 r złożone przez Wicedyrektor WUP wraz z dokumentacją.

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)