

Znak sprawy: KAVII.44.10.2023.AS

Informacja pokontrolna nr KAVII.44.10.2023

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 zanonimizowano]
III.	Termin kontroli	28 sierpnia 2023 r. – 25 września 2023 r.
IV.	Rodzaj kontroli	Planowa
V.	Nazwa Podmiotu kontrolowanego	– Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego (zwany dalej UMWŁ), – Centrum Obsługi Przedsiębiorcy (zwane dalej COP), – Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi (zwany dalej WUP).
VI.	Adres Podmiotu kontrolowanego i miejsca, w którym przeprowadzono czynności kontrolne	– 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 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	15/2023 w UMWŁ, 13/2023 w COP, 12/2023 w WUP
XI.	Osoby składające wyjaśnienia lub udzielające informacji w imieniu Podmiotu Kontrolowanego	[dane zanonimizowano]
XII.	Numer decyzji/uchwały o dofinansowanie	Uchwała Nr 960/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 października 2021 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 2022 (zwany dalej PRD PT RPO WŁ).
XIV.	Wartość projektu (wg uchwały/zm. uchwały)	64.726.514,39 zł
XV.	Numery kontrolowanych wniosków o płatność	RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01.
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.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01 za okres od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 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. Niezależnie od zastosowanej metodologii, na podstawie osądu kontrolerów, dodatkowo kontroli poddano dokumenty ujęte w następujących pozycjach zestawienia dokumentów we wnioskach o płatność: poz. 22 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, poz. 24 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, poz. 27 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, poz. 14 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, poz. 1 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, poz. 34 we wniosku nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01. Wykaz dokumentów poddanych kontroli stanowi akta kontroli poz. 1, str. 1. 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 czterech postępowań, jedno postępowanie zostało zweryfikowane przez podmiot kontrolujący we wcześniejszej kontroli. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto jedno postępowanie wyłonione w wyniku przeprowadzonej analizy ryzyka zgodnie z Metodologią doboru do kontroli zamówień udzielanych na podstawie Pzp. Ponadto jedno postępowanie o udzielenie zamówienia zostało wytypowane do kontroli w związku z wytonieniem do kontroli wydatku poniesionego w wyniku jego realizacji, zgodnie z metodologią doboru próby dokumentów do kontroli projektów własnych PT RPO WŁ 2014-2020 (w miejscu realizacji projektu lub w siedzibie beneficjenta), określoną w Rocznym Planie Kontroli Instytucji Zarządzającej RPO WŁ. Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami stanowi akta kontroli poz. 2 str. 2-11.
XVIII.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	3 stycznia 2024 r.

XIX. Opis kontrolowanych obszarów i ustalenia kontroli

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

operacyjnymi, w tym Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Łódzkiego 2014-2020. Do zadań, będącego w strukturze tego Departamentu, Wydziału Ekonomiczno-Finansowego w szczególności należy koordynacja działań z zakresu Pomocy Technicznej RPO WŁ 2014–2020.

1. W ramach PT RPO WŁ finansowane mogą być działania mające na celu zapewnienie systemu skutecznej i efektywnej realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (zwanego dalej RPO WŁ). Dodatkowo, środki są przeznaczone na zadania mające na celu zamknięcie pomocy dla poprzednich perspektyw finansowych, jak i zmierzające do opracowania dokumentów związanych z przygotowaniem kolejnego okresu programowania. Szczegółowe informacje dotyczące przedmiotowego zakresu wsparcia w ramach XII Osi Priorytetowej Pomoc Techniczna zawarte są w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

W badanym okresie obowiązywał ww. dokument przyjęty Uchwałą Nr 103/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 5 lutego 2016 r. w sprawie: przyjęcia Szczegółowego Opisu Osi Priorytetowych: Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, zmieniony: Uchwałą Nr 223/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 1 marca 2016 r., zmieniony: Uchwałą Nr 318/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 marca 2016 r., Uchwałą Nr 389/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 5 kwietnia 2016 r., Uchwałą Nr 444/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia

19 kwietnia 2016 r., Uchwałą 563/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 17 maja 2016 r., Uchwałą Nr 586/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 maja 2016 r., Uchwałą Nr 731/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 czerwca 2016 r., Uchwałą Nr 931/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 sierpnia 2017 r., Uchwałą Nr 939/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 sierpnia 2016 r., Uchwałą Nr 1172/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 września 2016 r., Uchwałą Nr 1261/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 25 października 2016 r., Uchwałą Nr 1360/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 8 listopada 2016 r., Uchwałą Nr 1427/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 listopada 2016 r., Uchwałą Nr 1674/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 grudnia 2016 r., Uchwałą Nr 66/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 27 stycznia 2017 r., Uchwałą Nr 209/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 lutego 2017 r., Uchwałą Nr 329/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 21 marca 2017 r., Uchwałą Nr 403/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 kwietnia 2017 r., Uchwałą 674/17 Zarządu Województwa Łódzkiego

z dnia 26 maja 2017 r., Uchwałą Nr 829/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 27 czerwca 2017 r., Uchwałą Nr 1041/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 lipca 2017 r., Uchwałą Nr 1044/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 sierpnia 2017 r., Uchwałą Nr 1137/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 sierpnia 2017 r., Uchwałą Nr 1263/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 września 2017 r., Uchwałą Nr 1485/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 października 2017 r., Uchwałą Nr 1620/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 listopada 2017 r., Uchwałą Nr 1751/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2017 r., Uchwałą Nr 22/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 9 stycznia 2018 r., Uchwałą Nr 98/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 stycznia 2018 r., Uchwałą Nr 203/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 15 lutego 2018 r., Uchwałą Nr 287/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 6 marca 2018 r., Uchwałą Nr 402/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 marca 2018 r., Uchwałą Nr 583/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 kwietnia 2018 r., Uchwałą Nr 735/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 maja 2018 r., Uchwałą Nr 819/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 czerwca 2018 r., Uchwałą Nr 958/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 3 lipca 2018 r., Uchwałą Nr 1088/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 13 sierpnia 2018 r., Uchwałą Nr 1242/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 września 2018 r., Uchwałą Nr 1286/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 10 września 2018 r., Uchwałą Nr 1331/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 września 2018 r., Uchwałą Nr 1376/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 9 października 2018 r., Uchwałą

Nr 1575/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 16 listopada 2018 r., Uchwałą Nr 70/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 stycznia 2019 r., Uchwałą Nr 145/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 6 lutego 2019 r., Uchwałą Nr 226/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 lutego 2019 r., Uchwałą Nr 390/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 marca 2019 r., Uchwałą Nr 719/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 maja 2019 r., Uchwałą Nr 875/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 czerwca 2019 r., Uchwałą Nr 1085/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 lipca 2019 r., Uchwałą Nr 1223/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 sierpnia 2019 r., Uchwałą Nr 1248/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 10 września 2019 r., Uchwałą Nr 1417/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 25 października 2019 r., Uchwałą Nr 1576/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 grudnia 2019 r., Uchwałą Nr 57/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 stycznia 2020 r., Uchwałą Nr 197/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 marca 2020 r., Uchwałą Nr 331/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 8 kwietnia 2020 r., Uchwałą Nr 340/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 kwietnia 2020 r., Uchwałą Nr 488/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 maja 2020 r., Uchwałą Nr 515/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 5 czerwca 2020 r., Uchwałą Nr 568/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 czerwca 2020 r., Uchwałą Nr 705/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 lipca 2020 r., Uchwałą Nr 779/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 11 sierpnia 2020 r., Uchwałą Nr 786/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 sierpnia 2020 r., Uchwałą Nr 975/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 września 2020 r., Uchwałą Nr 1083/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 października 2020 r., Uchwałą Nr 1136/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 13 listopada 2020 r., Uchwałą Nr 1233/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 10 grudnia 2020 r., Uchwałą Nr 31/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 stycznia 2021 r., Uchwałą Nr 140/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 15 lutego 2021 r., Uchwałą Nr 249/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 marca 2021 r., Uchwałą Nr 327/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 kwietnia 2021 r., Uchwałą Nr 452/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 12 maja 2021 r., Uchwałą Nr 563/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 10 czerwca 2021 r., Uchwałą Nr 809/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 30 sierpnia 2021 r., Uchwałą Nr 955/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 października 2021 r., Uchwałą Nr 1062/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 15 listopada 2021 r., Uchwałą Nr 130/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 21 lutego 2022 r., Uchwałą Nr 400/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 maja 2022 r., Uchwałą Nr 441/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 maja 2022 r., Uchwałą Nr 480/22 Zarządu Województwa Łódzkiego

z dnia 30 maja 2022 r., Uchwałą Nr 587/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 27 czerwca 2022 r., Uchwałą Nr 678/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 lipca 2022 r., Uchwałą Nr 801/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 sierpnia 2022 r., Uchwałą Nr 926/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 października 2022 r., Uchwałą Nr 975/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 października 2022 r., Uchwałą Nr 982/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 3 listopada 2022 r., Uchwałą Nr 1020/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 listopada 2022 r.,

Uchwałą Nr 1044/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 listopada 2022 r. oraz Uchwałą Nr 1104/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 13 grudnia 2022 r.

2. Wdrażanie RPO WŁ w zakresie Pomocy Technicznej następuje poprzez realizację Planu Realizacji Działań w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020, który obejmuje działania planowane do realizacji przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego, Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, Biuro Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi.

W badanym okresie Plan Realizacji Działań PT RPO WŁ sporządzony na okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. stanowi załącznik do Uchwały Nr 960/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 października 2021 r. w sprawie przyjęcia Planu Realizacji Działań w ramach Pomocy Technicznej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 na rok 2022, zmienionej: Uchwałą 1101/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 listopada 2021 r., Uchwałą nr 221/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 marca 2022 r., Uchwałą nr 315/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 kwietnia 2022 r.; Uchwałą nr 437/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 maja 2022 r., Uchwałą nr 584/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 27 czerwca

2022 r., Uchwałą nr 677/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 26 lipca 2022 r., Uchwałą nr 894/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 września 2022 r., Uchwałą nr 970/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 października 2022 r., Uchwałą nr 1023/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 listopada 2022 r., Uchwałą nr 1105/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 13 grudnia

2022 r. oraz Uchwałą nr 320/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 kwietnia 2023 r.

Plan ten, obowiązujący w badanym okresie, przewidywał planowaną kwotę wydatków kwalifikowalnych w wysokości 66.470.580,00 zł na 2022 rok (stan na koniec grudnia 2022 r.); 64.726.514,39 zł (Uchwała nr 320/23 z dnia 14 kwietnia 2023 r.).

Zgodnie z ww. wersją PRD PT RPO WŁ środki z Pomocy Technicznej RPO WŁ zaplanowane na 2022 rok mają być przeznaczone na następujące podprojekty:

- zatrudnienie,
- zakup sprzętu komputerowego i multimedialnego,
- wyposażenie/remont/wynajem powierzchni biurowych. Usługi i zakupy różne,
- szkolenia dla pracowników,
- pozostałe formy podnoszenia kwalifikacji,
- kontrola/audyt/odwołania,
- organizacja procesu wyboru projektów,

- ewaluacje,
- organizacja funkcjonowania Komitetu Monitorującego RPO WŁ,
- funkcjonowanie regionalnych obserwatoriów terytorialnych,
- wsparcie wdrażania RSI,
- zapewnienie systemu informatycznego,
- kompleksowa organizacja spotkań (w 2022 r. projekt nie będzie realizowany),
- wsparcie eksperckie,
- szkolenia dla beneficjentów i potencjalnych beneficjentów,
- wsparcie doradcze (w 2022 r. projekt nie będzie realizowany),
- promocja i informacja.

W PRD PT RPO WŁ przedstawiono również komórki organizacyjne/IP uczestniczące w poszczególnych podprojektach, z przyporządkowaniem kwot wydatków kwalifikowalnych. Zgodnie z PRD w okresie objętym kontrolą komórkami organizacyjnymi/IP uczestniczącymi w podprojektach są: Departament Finansów, Departament ds. EFRR w Perspektywie 2014-2020, Departament ds. EFS w Perspektywie 2014-2020, Departament Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2027, Departament Polityki Regionalnej, Departament Prawno-Organizacyjny, Departament Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego, Departament Promocji, Departament Kontroli, Audytu Wewnętrznego i Bezpieczeństwa, Departament Infrastruktury, Biuro Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi oraz Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, natomiast komórkami organizacyjnymi/IP realizującymi podprojekty są: Departament ds. EFRR w Perspektywie 2014-2020, Departament ds. EFS w Perspektywie 2014-2020, Departament Finansów, Departament Polityki Regionalnej, Departament Prawno-Organizacyjny, Departament Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego, Departament Infrastruktury, Zarząd Nieruchomości Województwa Łódzkiego, Biuro Planowania Przestrzennego Województwa Łódzkiego, Regionalne Centrum Polityki Społecznej w Łodzi, Wojewódzki Urząd Pracy w Łodzi oraz Centrum Obsługi Przedsiębiorcy.

3. Kwalifikowalność wydatków w ramach PT RPO WŁ określają Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 (dalej: Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków) oraz Wytyczne w zakresie wykorzystania środków pomocy technicznej na lata 2014-2020.

5. W kontrolowanym okresie obowiązywały Instrukcje Wykonawcze Instytucji Zarządzającej Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 przyjęte Uchwałą Nr 922/15 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 24 sierpnia 2015 r, zmienioną: Uchwałą Nr 283/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 15 marca 2016 r., Uchwałą Nr 672/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 14 czerwca 2016 r., Uchwałą nr 1155/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 września 2016 r., Uchwałą nr 1331/16 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 2 listopada 2016 r.,

Uchwałą nr 402/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 kwietnia 2017 r., Uchwałą nr 805/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 22 czerwca 2017 r., Uchwałą nr 1482/17 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 23 października 2017 r., Uchwałą nr 1155/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 21 sierpnia 2018 r., Uchwałą nr 1662/18 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 11 grudnia 2018 r., Uchwałą nr 874/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 19 czerwca 2019 r., Uchwałą nr 1632/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 20 grudnia 2019 r., Uchwałą nr 570/20 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 18 czerwca 2020 r., Uchwałą nr 164/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 2 marca 2021 r., Uchwałą nr 614/21 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 29 czerwca 2021 r., Uchwałą nr 23/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 13 stycznia 2022 r., Uchwałą nr 635/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 5 lipca 2022 r. oraz Uchwałą nr 1120/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 28 grudnia 2022 r.

6. Kontrolującym wskazano następujące przepisy wewnętrzne, określające m.in. procedury w zakresie RPO WŁ, jako obowiązujące w badanym okresie.

W Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego:

- Instrukcja obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego, wprowadzona do stosowania Zarządzeniem nr 114/13 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 19 grudnia 2013 r., zmieniona Zarządzeniem nr 43/15 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 25 czerwca 2015 r., zmieniona Zarządzeniem nr 74/15 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 18 grudnia 2015 r., zmieniona Zarządzeniem nr 10/18 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 22 lutego 2018 r., zmieniona Zarządzeniem nr 37/18 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 25 maja 2018 r., zmieniona Zarządzeniem nr 54/18 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 9 lipca 2018 r., zmieniona Zarządzeniem nr 75/18 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 24 września 2018 r., zmieniona Zarządzeniem nr 89/18 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 31 października 2018 r., zmieniona Zarządzeniem nr 45/19 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 23 lipca 2019 r., zmieniona Zarządzeniem nr 11/20 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 10 lutego 2020 r., zmieniona Zarządzeniem nr 26/20 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 14 kwietnia 2020 r., zmieniona Zarządzeniem nr 2/21 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 8 lutego 2021 r., zmieniona Zarządzeniem nr 1/22 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 20 stycznia 2022 r., zmieniona Zarządzeniem nr 38/22 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 9 listopada 2022 r.,
- Polityka rachunkowości wprowadzona Zarządzeniem nr 72/19 Marszałka Województwa Łódzkiego z dnia 23 grudnia 2019 r.,
- Regulamin udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego wprowadzony Uchwałą Nr 1559/19 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 4 grudnia 2019 r. oraz Regulamin udzielania zamówień publicznych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Łódzkiego wprowadzony Uchwałą Nr 114/22 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 21 lutego 2022 r.

W Centrum Obsługi Przedsiębiorcy:

- Zarządzenie nr 3/18 Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy z dnia 29 stycznia 2018 r., w sprawie uchylenia Zasad (polityki) rachunkowości oraz wprowadzenia nowych Zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzenie nr 7/21 Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy z dnia 24 września 2021 r. w sprawie określenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130.000 PLN.

W Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi:

- Zarządzenie nr 17 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 26 kwietnia 2018 r. w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi (Zarządzenie nr 18 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 14 maja 2021 r. zmieniające zarządzenie w sprawie zasad (polityki) rachunkowości w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi;
- Zarządzenie nr 13 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 29 marca 2018 r., w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi (Zarządzenie zmieniające nr 16 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 13 kwietnia 2018 r., zmieniające zarządzenie w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi, Zarządzenie nr 17 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 14 maja 2021 r., zmieniające zarządzenie w sprawie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi),
- Zarządzenie nr 1 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 7 stycznia 2021 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 5 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 4 lutego 2021 r. w sprawie korekt treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 7 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 18 lutego 2021 r. w sprawie korekt treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 23 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 15 czerwca 2021 r. w sprawie korekty treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 32 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 5 października 2021 r. w sprawie korekty treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 17 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 9 maja 2022 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla zamówień na usługi badawcze w 2022 r.,

- Zarządzenie nr 24 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 8 lipca 2022 r. w sprawie rozszerzenia składu Komisji Przetargowej powołanej dla zamówień na usługi badawcze w 2022 r.,
- Zarządzenie nr 29 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 13 września 2022 r. w sprawie zmiany treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 35 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 6 października 2022 r. w sprawie zmiany treści regulaminu udzielania w WUP w Łodzi zamówień publicznych oraz dokonywania wydatków publicznych wyłączonych spod procedur ustawy Prawo zamówień publicznych,
- Zarządzenie nr 37 Dyrektora WUP w Łodzi z dnia 14 października 2022 r. w sprawie powołania Komisji Przetargowej dla zamówień na usługi społeczne w 2022 r.

7. W badanym okresie, tj. od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w zakresie Działania XII.4 Potencjał Instytucji sporządzono 6 wniosków beneficjenta o płatność:

RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, kwota wydatków kwalifikowalnych: 494.473,93 zł;

RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, kwota wydatków kwalifikowalnych: 549.253,20 zł;

RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, kwota wydatków kwalifikowalnych: 436.204,24 zł;

RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, kwota wydatków kwalifikowalnych: 885.592,78 zł;

RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, kwota wydatków kwalifikowalnych: 945.542,35 zł;

RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01, kwota wydatków kwalifikowalnych: 1.818.578,23 zł.

Wnioski o płatność za okres od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020 zostały sporządzone zgodnie z Podręcznikiem beneficjenta SL2014 wersja 2.7 z 15 stycznia 2020 r. Wskazane we wnioskach beneficjenta o płatność numery dokumentów, tytuły oraz daty ich wystawienia i zapłaty zgodne są z okazanymi dokumentami, za wyjątkiem wskazanej w pozycji 24 Zestawienia dokumentów we Wniosku o płatność nr RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01 daty wystawienia dokumentu, jest 2022-08-16, winno być: 2022-05-12.

W trakcie prowadzonych czynności kontrolnych Beneficjent poinformował zespół kontrolny (mail z dnia 28 września 2023 r. pracownika Wydziału Ekonomiczno-Finansowego, Departament Polityki Regionalnej) o wprowadzeniu korekty wniosku o płatność za miesiąc sierpień 2022 r. Wprowadzona w systemie SL2014 zmiana skutkowała nadaniem wnioskowi o płatność za okres 1 sierpnia 2022 r. – 31 sierpnia 2022 r. nowego numeru, tj. RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-02.

Mail z dnia 28 września 2023 r. oraz wyciąg z wniosku o płatność numer RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-02 za okres 1 sierpnia 2022 r. – 31 sierpnia 2022 r., str. 10 (poz. 24) stanowią akta kontroli poz. 4 str. 17-20.

8. Na podstawie poddanych kontroli wniosków o płatność sporządzono zestawienie obrazujące wydatki poniesione na realizację PRD PT RPO WŁ na rok 2022, w zakresie Działania XII.4, w odniesieniu do założeń planu:

Podprojekty planowane w ramach PRD PT RPO WŁ	Kwoty zapisane w PRD PT (PLN) Kwalifikowalne	Wydatki od początku realizacji projektu (PLN) Kwalifikowalne	% realizacji
RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02			
Promocja i informacja	7.350.000,00	2.296.030,12	31,24
RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01			
Promocja i informacja	7.350.000,00	2.845.283,32	38,71
RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01			
Promocja i informacja	7.350.000,00	3.281.487,56	44,65
RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01			
Promocja i informacja	7.360.000,00	4.167.080,34	56,62
RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01			
Promocja i informacja	7.360.000,00	5.112.622,69	69,46
RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01			
Promocja i informacja	7.727.660,00	6.931.200,92	89,69

Wydatki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Łódzkiego

9. Kontrolującym okazano ewidencję księgową konta 130-1-02-066-157211 za okres od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., w której zaewidencjonowano poddane kontroli wydatki kwalifikowalne PT RPO WŁ na lata 2014-2020 wymienione we wnioskach o płatność nr: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01. Kontrolujący ustalili, że dane te są zgodne z okazanymi dowodami księgowymi. Kontroli poddano prawidłowość klasyfikacji budżetowej umieszczonej na kontrolowanych dokumentach i stwierdzono, iż klasyfikacja budżetowa jest poprawna.

10. Kontrolujący dokonali sprawdzenia udokumentowania zapłat kontrolowanych wydatków ujętych we wnioskach beneficjenta o płatność nr: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-009-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01. Na podstawie okazanych wyciągów bankowych stwierdzono, iż każdy weryfikowany w ramach wybranej próby dowodów księgowych wydatek został opłacony w prawidłowej, wynikającej z okazanego dowodu wysokości oraz zrealizowany terminowo. We wnioskach beneficjenta o płatność wykazano prawidłową wysokość wydatków kwalifikowalnych.

11. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

12.

[treść nie dotyczy kontroli Pzp].

13. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Dostawa materiałów promocyjnych RPO WŁ 2014-2020” (znak sprawy ASI.272.9.2022), w wyniku którego poniesiono wydatki weryfikowane w ramach wybranej próby dokumentów do kontroli.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało na podstawie art. 132 i następne ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

W dokumentacji postępowania zachowano „Notatkę służbową” z dnia 20 grudnia 2021 r., z treści której wynika, iż w dniu 29 listopada 2021 r. oraz następnie w dniach 15-16 grudnia 2021 r. wysłano drogą elektroniczną prośbę o oszacowanie kosztów dostawy do 21 firm zajmujących się realizacją tego typu dostaw. Na zapytanie odpowiedziały 2 firmy. Na podstawie złożonych ofert oszacowano wartość zamówienia na kwotę: 243.682,02 zł netto.

Wniosek w sprawie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie i dostawę materiałów promocyjnych zawiera m. in. potwierdzenie zabezpieczenia środków finansowych oraz został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji w dniu 31 grudnia 2021 r. Kwota przeznaczona na sfinansowanie zamówienia wynosiła 269.763,75 zł brutto.

Uchwałą nr 28/22 z dnia 13 stycznia 2022 r. Zarząd Województwa Łódzkiego zatwierdził powyższy wniosek. Przed przystąpieniem do procedury zgodnie z art. 83 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający przeprowadził analizę potrzeb i wymagań, a w dokumentacji zachowano pisemne potwierdzenie realizacji tego wymogu.

W dniu 21 stycznia 2022 r. do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego powołana została siedmioosobowa komisja przetargowa.

Specyfikacja Warunków Zamówienia została zatwierdzona z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez p. o. Naczelnika Wydziału Procedur Zakupowych i Analiz w Departamencie Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 11 marca 2022 r. i opublikowane pod numerem: 2022/S 053-137422 w dniu 16 marca 2022 r. W tym samym dniu ogłoszenie oraz SWZ opublikowano na stronie internetowej postępowania <https://portal.smartpzp.pl/umwl>.

W dniu 17 marca 2022 r. w wyniku zapytania Wykonawcy, wysłano sprostowanie ogłoszenia w zakresie terminu składania ofert (z pierwotnie ustalonego 12 kwietnia 2022 r. godz. 10:00 na 20 kwietnia 2022 r. godz. 10:00).

Przedmiot zamówienia opisany został w Załączniku nr 1 do SWZ, tj. w Szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia (SOPZ). Dokument ten jednocześnie stanowił załącznik nr 1 do Umowy.

Termin składania ofert określono na dzień 20 kwietnia 2022 r. do godziny 10:00 natomiast termin otwarcia ofert na dzień 20 kwietnia 2022 r. o godzinie 12:00.

W związku z pytaniami potencjalnych wykonawców, koniecznością sporządzenia wyjaśnień w tym zakresie i wprowadzeniem modyfikacji treści SWZ zmieniono termin składania ofert na dzień 22 kwietnia 2022 r. do godziny 10:00 natomiast termin otwarcia ofert na dzień 22 kwietnia 2022 r. o godzinie 12:00.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- Cena – 60%;
- Jakość – 40% oceniana na podstawie próbek 10 elementów przedmiotu zamówienia.

Termin wykonania zamówienia określono jako 30 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy.

Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium. Termin związania ofertą przypadał na dzień 20 lipca 2022 r.

Przed otwarciem ofert na stronie internetowej prowadzonego postępowania zamieszczono informację o kwocie jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

W dokumentacji zachowano „Informację z otwarcia ofert” z dnia 22 kwietnia 2022 r., zatwierdzoną przez Przewodniczącego Komisji Przetargowej, którą zamieszczono tego samego dnia na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty:

- Oferta nr 1 na kwotę: 256.147,50 zł brutto,
- Oferta nr 2 na kwotę: 216.312,84 zł brutto,

- Oferta nr 3 na kwotę: 250.920,00 zł brutto,
- Oferta nr 4 na kwotę: 244.082,12 zł brutto.

Informację o złożonych ofertach przekazano Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 25 maja 2022 r., zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp.

Pismem z dnia 2 maja 2022 r. Zamawiający w trybie art. 126 ust. 1 wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 1 do złożenia aktualnych na dzień złożenia podmiotowych środków dowodowych do dnia 13 maja 2023 r. Wykonawca złożył dokumenty w terminie. Następnie Zamawiający działając na podstawie Rozporządzenia Rady (UE) 2022/576 z dnia 8 kwietnia 2022 r. w sprawie zmiany rozporządzenia (UE) nr 833/2014 dotyczącego środków ograniczających w związku z działaniami Rosji destabilizującymi sytuację na Ukrainie oraz Ustawy z dnia 13 kwietnia 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie przeciwdziałania wspieraniu agresji na Ukrainę oraz służących ochronie bezpieczeństwa narodowego wezwał wskazanego wykonawcę do uzupełnienia oświadczenia o braku podstaw do wykluczenia.

W dniu 27 maja 2022 r. Sekretarz Województwa Łódzkiego zatwierdził propozycję komisji dokonując wyboru najkorzystniejszej oferty, tj. oferty nr 1 oraz odrzucając ofertę nr 2 i ofertę nr 4 na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 3 w związku z art. 226 ust. 1 pkt 4 oraz art. 226 ust. 1 pkt 5 ustawy Pzp – oferty oraz nie zostały opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 30 maja 2022 r. została zamieszczona tego samego dnia na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz wysłana do Wykonawców biorących udział w postępowaniu.

W dniu 11 sierpnia 2022 r. pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr 234/PM/U/2022. Przedmiotem umowy było wykonanie, w tym oznakowanie i dostawa w terminie 30 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy przez Wykonawcę materiałów promocyjnych, szczegółowo określonych w załącznikach do umowy (parametry, gabaryty, funkcjonalność, liczba), a w szczególności w - Załączniku nr 1 (SOPZ).

Zgodnie z § 3 ust. 1 umowy wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania umowy wynosiło 256.147,50 zł brutto.

Zamawiający zobowiązał się do zapłaty Wykonawcy wynagrodzenia w terminie 21 dni od daty skutecznego dostarczenia wystawionej faktury Zamawiającemu.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem: 2022/S 169-476965 w dniu 2 września 2022 r.

Kontrolującym okazano Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak sprawy ASI.272.9.2022), który został zatwierdzony w dniu 5 października 2022 r. z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego.

Osoby udzielające zamówienia, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 56 ust. 2 oraz art. 56 ust. 3 ustawy Pzp.

W dniu 18 listopada 2022 r. zawarto Aneks nr 1 do wskazanej powyżej umowy, zgodnie z którego treścią termin realizacji umowy wynosił 30 dni od dnia podpisania umowy, a w przypadku artykułu wskazanego w pkt 3 SOPZ winien on zostać dostarczony do dnia 10 grudnia 2022 r. Zmianie uległy również parametry będącego przedmiotem dostawy notesu. Aneks zawarto w związku z pismami z dnia 6, 12, 15, 19 września 2023 r. oraz 18 października 2022 r., w których Wykonawca poinformował o okolicznościach wpływających na trudności w realizacji dostawy w uzgodnionym terminie i o uzgodnionych parametrach, a którym działając z należytą starannością nie mógł zapobiec.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 28 grudnia 2022 r. pod numerem: 2022/BZP 00518119.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek wynikający z faktury VAT nr FS/27/11/2022/RC z dnia 22 listopada 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 256.147,50 zł. Zapłacono przelewem w dniu 8 grudnia 2022 r.

Na potwierdzenie realizacji umowy okazano protokół odbioru materiałów promocyjnych z dnia 22 listopada 2022 r. W treści protokołu wskazano rodzaj i ilości dostarczonych materiałów oraz, że ich jakość nie budzi zastrzeżeń. Protokół został podpisany przez obie strony umowy. Kontrolującym okazano po jednym egzemplarzu zakupionych materiałów.

14. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego pn. „Usługa kompleksowej organizacji plenerowej mobilnej wystawy zdjęć prezentującej dobre praktyki beneficjentów realizujących projekty dofinansowane ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego” (znak sprawy ASI.272.6.2022).

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało na podstawie art. 132 w związku z art. 359 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych.

W dokumentacji postępowania zachowano „Notatkę służbową” z dnia 22 grudnia 2021 r., z treści której wynika, iż w dniu 17 grudnia 2021 r. wysłano drogą elektroniczną prośbę o oszacowanie kosztów dostawy do 21 firm zajmujących się realizacją tego typu usług. Na zapytanie odpowiedziały 3 firmy. Na podstawie złożonych ofert oszacowano wartość zamówienia na kwotę: 101.707,32 zł netto.

Wniosek w sprawie przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na wykonanie i dostawę materiałów promocyjnych zawiera m. in. potwierdzenie zabezpieczenia środków finansowych oraz został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji w dniu 29 grudnia 2021 r. Kwota przeznaczona na sfinansowanie zamówienia wynosiła 112.590,00 zł brutto.

Uchwałą nr 27/22 z dnia 13 stycznia 2022 r. Zarząd Województwa Łódzkiego zatwierdził powyższy wniosek. Przed przystąpieniem do procedury zgodnie z art. 83 ust. 1 ustawy Pzp Zamawiający przeprowadził analizę potrzeb i wymagań, a w dokumentacji zachowano pisemne potwierdzenie realizacji tego wymogu.

W dniu 19 stycznia 2022 r. do przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie przedmiotowego zamówienia publicznego powołana została ośmioosobowa komisja przetargowa.

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

Ogłoszenie o zamówieniu zostało przekazane do publikacji w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej w dniu 9 lutego 2022 r. i opublikowane pod numerem: 2022/S 031-079738 w dniu 14 lutego 2022 r. W tym samym dniu ogłoszenie oraz SWZ opublikowano na stronie internetowej postępowania <https://portal.smartppz.pl/umwl>.

Przedmiot zamówienia opisany został w Załączniku nr 1 do SWZ tj. w Szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia (SOPZ). Dokument ten jednocześnie stanowił załącznik nr 1 do Umowy.

Termin składania ofert określono na dzień 14 marca 2022 r. do godziny 10:00 natomiast termin otwarcia ofert na dzień 14 marca 2022 r. o godzinie 12:00.

Kryteria oceny ofert zostały określone jako:

- Cena – 60%;
- Dodatkowy druk zdjęć – 20%;
- Magazynowanie wystawy – 20%.

Termin wykonania zamówienia określono jako od dnia zawarcia umowy do dnia 20 grudnia 2022 r.

Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium. Termin związania ofertą przypadał na dzień 11 czerwca 2022 r.

Przed otwarciem ofert na stronie internetowej prowadzonego postępowania zamieszczono informację o kwocie jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

W dokumentacji zachowano „Informację z otwarcia ofert” z dnia 14 marca 2022 r., zatwierdzoną przez Przewodniczącą Komisji Przetargowej, którą zamieszczono tego samego dnia na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Do upływu terminu składania ofert wpłynęły 4 oferty:

- Oferta nr 1 na kwotę: 135.982,90 zł brutto, po poprawieniu omyłki rachunkowej 431.474,92 zł,
- Oferta nr 2 na kwotę: 195.570,00 zł brutto,
- Oferta nr 3 na kwotę: 124.000,00 zł brutto,
- Oferta nr 4 na kwotę: 126.900,00 zł brutto.

Informację o złożonych ofertach przekazano Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 18 marca 2022 r., zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp.

Pismem z dnia 15 marca 2022 r. Zamawiający w trybie art. 223 ust. 1 ustawy Pzp wezwał Wykonawcę, który przedstawił Ofertę nr 1 do złożenia wyjaśnień w terminie do dnia 17 marca 2023 r. do godz. 12:00. Dokumenty złożono w terminie, w związku z czym w dniu 25 marca 2023 r. Zamawiający, działając na podstawie art. 223 ust. 2 pkt 2 ustawy Pzp zawiadomił Wykonawcę o poprawieniu oczywistej omyłki rachunkowej, z uwzględnieniem konsekwencji rachunkowych dokonanej poprawki.

W dniu 17 marca 2022 r. Zamawiający w trybie art. 128 ust. 1 ustawy Pzp wezwał Wykonawcę, który złożył ofertę nr 3 do złożenia aktualnych na dzień złożenia podmiotowych środków dowodowych do dnia 29 marca 2022 r. do godz. 9:00. Dokumenty wpłynęły w terminie.

W dniu 25 marca 2023 r. Zamawiający, działając na podstawie art. 223 ust. 2 pkt 3 ustawy Pzp zawiadomił Wykonawcę, który przedstawił ofertę nr 4 o poprawieniu innej omyłki polegającej na niezgodności oferty z dokumentami zamówienia, niepowodującej istotnych zmian w treści oferty.

W związku z tym, że cena oferty najkorzystniejszej przekraczała kwotę, jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w dniu 28 marca 2022 r. Dyrektor Departamentu Promocji odpowiedzialnego za realizację zamówienia zdecydował o zwiększeniu kwoty na sfinansowanie zamówienia, akceptację Departamentu Finansów potwierdzającą zabezpieczenie środków finansowych w budżecie uzyskano 1 kwietnia 2022 r.

W dniu 19 kwietnia 2022 r. Sekretarz Województwa Łódzkiego zatwierdził propozycję komisji dokonując wyboru najkorzystniejszej oferty, tj. oferty nr 3.

Informacja o wyborze oferty najkorzystniejszej z dnia 19 kwietnia 2022 r. została zamieszczona tego samego dnia na stronie internetowej prowadzonego postępowania oraz wysłana do Wykonawców biorących udział w postępowaniu.

W dniu 6 maja 2022 r. pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr 114/PM/U/2022. Przedmiotem umowy było przygotowanie oraz kompleksowa organizacja plenerowej mobilnej wystawy zdjęć prezentującej dobre praktyki beneficjentów realizujących projekty dofinansowane ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, szczegółowo określonej w załącznikach do umowy (parametry, gabaryty, funkcjonalność, liczba), a w szczególności w SOPZ i Załączniku nr 1.

Zgodnie z § 4 ust. 2 umowy wynagrodzenie sumaryczne Wykonawcy z tytułu wykonania umowy wynosiło 124.000,00 zł brutto, przy czym wysokość wynagrodzenia Wykonawcy z tytułu:

- przygotowania wystawy (produkcja ram, ścianek, systemu wystawienniczego, druk zdjęć, projekt graficzny) wynosi: 97.000,00 zł brutto,
- organizacji jednej mobilnej wystawy (montaż, demontaż, obsługa na miejscu wystawy) wynosi: 700,00 zł brutto,

- magazynowanie elementów wystawy (m.in. ścianki wystawiennicze, system ram) w okresie pomiędzy spotkaniami: 5.000,00 zł brutto,
- przeniesienia autorskich praw majątkowych do projektu graficznego wynosi: 1.000,00 zł brutto.

Zamawiający zobowiązał się do zapłaty Wykonawcy wynagrodzenia w terminie 21 dni od daty skutecznego dostarczenia wystawionej faktury Zamawiającemu.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej pod numerem: 2022/S 107-300657 w dniu 3 czerwca 2022 r.

Kontrolującym okazano Protokół postępowania w trybie przetargu nieograniczonego (znak sprawy ASI.272.6.2022), który został zatwierdzony w dniu 3 czerwca 2022 r. z upoważnienia Zarządu Województwa Łódzkiego przez p. o. Naczelnika Wydziału Procedur Zakupowych i Analiz w Departamencie Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego.

Osoby udzielające zamówienia, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego złożyli pisemne oświadczenia o braku okoliczności określonych w art. 56 ust. 2 oraz art. 56 ust. 3 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 29 grudnia 2022 r. pod numerem: 2022/BZP 00521268.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatki wynikające z faktury VAT nr 88/12/2022/FVS z dnia 23 grudnia 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 110.000,00 zł. Zapłacono przelewem w dniu 29 grudnia 2022 r. Faktura obejmowała koszty: przygotowania wystawy, realizacji 10 wystaw mobilnych, magazynowania oraz przeniesienia autorskich praw majątkowych.

Na potwierdzenie realizacji umowy okazano protokoły odbioru dotyczące zrealizowania 10 wystaw mobilnych we wskazanych w treści dokumentu lokalizacjach i odbioru systemu wystawienniczego wraz z projektem graficznym. W treści protokołów każdorazowo wskazano przedmiot odbioru oraz, że został on wykonany z dołożeniem należytej staranności. Protokoły zostały podpisane przez obie strony umowy. Kontrolującym okazano raport z realizacji wystaw, zawierający dokumentację zdjęciową.

15. [treść nie dotyczy kontroli Pzp]

16. .

od 2 oferentów. Z treści notatki wynika, że na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku, szacunkową wartość przedmiotu zamówienia ustalono na kwotę 83.850,00 zł brutto/netto.

Kontrolującym okazano „Formularz zamówienia” dotyczący postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługę kompleksowej organizacji szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji Funduszy europejskich oraz ich zastępców. Dokument został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji, w jego treści wskazano szacunkową wartość zamówienia, zgodną z wartością wskazaną w ww. notatce oraz określono kwotę przeznaczoną na sfinansowanie zamówienia: 83.850,00 zł brutto.

W dniu 27 stycznia 2022 r. w Bazie Konkurencyjności (pod numerem: 2022-6746-90304) oraz na stronie BIP Zamawiającego zamieszczono ogłoszenie na „Usługę kompleksowej organizacji szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji Funduszy europejskich oraz ich zastępców sygn. ASI.272.11.1.2021”.

Jako kryterium oceny ofert określono:

- cenę 60%;
- doświadczenie trenera 40%.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 18 lutego 2022 r. do godz. 10:00.

Oferta musiała zostać złożona w formie elektronicznej za pośrednictwem Bazy Konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Planowany termin szkolenia: wrzesień 2022 r., z zastrzeżeniem możliwości zmiany terminu (minimum na 2 tygodnie przed planowanym terminem). Szkolenie zaplanowano dla maksymalnie 38 osób.

Do upływu terminu składania ofert do Zamawiającego wpłynęło 7 ofert:

- Oferta nr 1 na kwotę 64.486,00 zł brutto,
- Oferta nr 2 na kwotę 54.986,00 zł brutto,
- Oferta nr 3 na kwotę 48.640,00 zł brutto,
- Oferta nr 4 na kwotę 59.280,00 zł brutto,
- Oferta nr 5 na kwotę 59.052,00 zł brutto,
- Oferta nr 6 na kwotę 63.004,00 zł brutto,
- Oferta nr 7 na kwotę 61.364,00 zł brutto.

Kontrolującym okazano Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 21 marca 2022 r., która została zamieszczona w Bazie konkurencyjności w dniu 24 marca 2022 r.

Jako najkorzystniejsza została wybrana oferta nr 3.

Wybrany Wykonawca odstąpił od podpisania umowy, o czym poinformował mailowo w dniu 20 czerwca 2022 r., w związku z czym zwrócono się do kolejnego Wykonawcy, który złożył ofertę nr 2.

W dniu 9 września 2022 r. pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr 309/PM/U/2022. Przedmiot umowy polegał na kompleksowej organizacji i przeprowadzeniu, we wrześniu 2022 r., trzydniowego szkolenia dla członków Grupy ds. koordynacji Funduszy Europejskich i ich zastępców z zakresu: prawa zamówień publicznych, nowych obowiązków informacyjno – promocyjnych Beneficjentów Funduszy Europejskich.

Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu umowy ustalono na maksymalną kwotę łącznie 54.986,00 zł brutto, w tym koszty stałe wynoszące 37.886,00 zł brutto oraz koszt noclegu i wyżywienia jednej osoby 450,00 zł brutto. Zamawiający dopuszczał możliwość zmniejszenia liczby uczestników. Maksymalna liczba uczestników to 38 osób. Zapłata wynagrodzenia nastąpić miała w ciągu 21 od daty dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury do siedziby Zamawiającego.

Kontrolującym okazano „Protokół postępowania w trybie zapytania ofertowego” zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji w dniu 12 września 2022 r.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty, złożone przez osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania o udzielenie zamówienia po stronie zamawiającego.

W dniu 21 września 2023 r. zwrócono się do Beneficjenta z prośbą o złożenie wyjaśnień w zakresie oświadczeń o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty. W dniu 28 września 2023 r. pismem znak KAVII.44.10.2023 podpisanym przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego złożono wyjaśnienia. Następnie pismem z dnia 27 grudnia 2023 r. podpisanym przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego przekazano dodatkowe informacje w sprawie. Mail kontrolujących wraz z odpowiedzią stanowią z dnia 28 września 2023 r. oraz z dnia 27 grudnia 2023 r. akta kontroli poz. 3 str. 12-23.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek poniesiony na podstawie faktury VAT nr 155/22 z dnia 31 października 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 54.986,00 zł za zorganizowanie i przeprowadzenie trzydniowego szkolenia wyjazdowego dla członków Grupy ds. koordynacji Funduszy Europejskich i ich zastępców w dniach 20-22 października 2022 r. Faktura została zapłacona przelewem w dniu 17 listopada 2022 r.

Na potwierdzenie realizacji umowy okazano:

- Protokół odbioru z dnia 28 października 2022 r. dotyczący kompleksowej organizacji i przeprowadzenia trzydniowego szkolenia dla Członków Grupy ds. koordynacji Funduszy Europejskich i ich Zastępców z zakresu: prawa zamówień publicznych oraz nowych obowiązków informacyjno-

promocyjnych Beneficjentów Funduszy Europejskich, w którym wskazano, że przedmiot umowy został wykonany z dołożeniem należytej staranności, zgodnie z zapisami umowy.

- raport podsumowujący z realizacji szkolenia wraz z załącznikami (listy obecności, kopie certyfikatów, zdjęcie sali, oryginały ankiet, raport ewaluacyjny).

17. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „organizację spotkań informacyjno – promocyjnych o Funduszach Europejskich na terenie województwa łódzkiego w 2022 r.” (znak ASI.272.11.8.2022).

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało w trybie Zasady konkurencyjności zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Kontrolującym okazano dokument Notatka z szacowania kosztów zamówienia z dnia 14 czerwca 2022 r., z którego wynika, iż w dniu 14 czerwca 2022 r. dokonano rozeznania rynku poprzez wysłanie drogą elektroniczną prośby o oszacowanie kosztów zamówienia do 6 firm zajmujących się organizacją przedsięwzięć eventowych, konferencyjnych. Odpowiedź uzyskano od 2 oferentów, w tym tylko od jednego, który uwzględnił wszystkie elementy zamówienia w przesłanej wycenie. Z treści notatki wynika, że na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku, szacunkową wartość przedmiotu zamówienia ustalono na kwotę 73.366,00 zł netto/ 90.240,18 zł brutto.

Kontrolującym okazano „Formularz zamówienia (Baza konkurencyjności)” dotyczący postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „organizację spotkań informacyjno – promocyjnych o Funduszach Europejskich na terenie województwa łódzkiego w 2022 r.”. Dokument został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji, w jego treści wskazano szacunkową wartość zamówienia, zgodną z wartością wskazaną w ww. notatce oraz określono kwotę przeznaczoną na sfinansowanie zamówienia: 81.216,16 zł brutto.

W dniu 21 lipca 2022 r. w Bazie konkurencyjności (pod numerem: 2022-6746-119066) oraz na stronie BIP Zamawiającego zamieszczono ogłoszenie na „Organizację spotkań informacyjno – promocyjnych o Funduszach Europejskich na terenie województwa łódzkiego w 2022 r.”.

Jako kryterium oceny ofert określono:

- cenę 80%;
- doświadczenie kierownika projektu 20%.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 1 sierpnia 2022 r. do godz. 10:00.

Oferta musiała być złożona w formie elektronicznej za pośrednictwem Bazy konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Planowany termin realizacji zamówienia: od dnia podpisania umowy, nie później niż do dnia 23 grudnia 2022 r.

Do upływu terminu składania ofert do Zamawiającego wpłynęły 4 oferty:

- Oferta nr 1 na kwotę 106.809,57 zł brutto, doświadczenie kierownika projektu – 3 lata,
- Oferta nr 2 na kwotę 151.290,00 zł brutto, doświadczenie kierownika projektu – 3 lata,
- Oferta nr 3 na kwotę 97.662,00 zł brutto, doświadczenie kierownika projektu – 3 lata,
- Oferta nr 4 na kwotę 67.305,00 zł brutto, doświadczenie kierownika projektu – 3 lata.

Po przeprowadzeniu oceny ofert, potwierdzonej sporządzeniem kart oceny oferty, zgodnie z przyjętymi kryteriami jako najkorzystniejsza została wybrana oferta nr 4. Oferta nr 2 została odrzucona jako nie podpisana przez osobę upoważnioną.

W dniu 4 sierpnia 2022 r. sporządzono Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty. Dokument został zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji. W dniu 5 sierpnia 2022 r. w portalu Baza konkurencyjności zamieszczono rozstrzygnięcie postępowania.

W dniu 22 sierpnia 2022 r. pomiędzy Województwem Łódzkim a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr 232/PM/U/2022. Przedmiot umowy polegał na organizacji spotkań informacyjno – promocyjnych o Funduszach Europejskich na terenie województwa łódzkiego w 2022 r.

Wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu umowy miało nie przekroczyć łącznie kwoty 67.305,00 zł brutto, w tym za zapewnienie usługi cateringowej kwoty 4.490,00 zł brutto za jedno spotkanie oraz 22.405,00 zł brutto za dostarczenie pakietów konferencyjnych. Zobowiązano się do realizacji minimum 10 spotkań. Zapłata wynagrodzenia nastąpić miała w ciągu 21 od daty dostarczenia prawidłowo wystawionej faktury do siedziby Zamawiającego.

Kontrolującym okazano „Protokół postępowania w trybie zapytania ofertowego” zatwierdzony przez Dyrektora Departamentu Promocji w dniu 9 września 2022 r.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia osób biorących udział w postępowaniu o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty.

Kontrolującym nie okazano oświadczeń o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty złożonych przez Zamawiającego. W związku z powyższym w dniu 21 września 2023 r. zwrócono się do Beneficjenta z prośbą o złożenie wyjaśnień. W dniu 28 września 2023 r. pismem znak KA.VII.10.2023 podpisanym przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Administracji i Społeczeństwa Informacyjnego złożono stosowne wyjaśnienia. Mail kontrolujących wraz z odpowiedzią stanowią akta kontroli poz. 3 str. 11-15.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatki poniesione na podstawie następujących faktur VAT:

- Faktura nr FA/2/09/2022 z dnia 7 września 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 4.490,00 zł za organizację spotkania informacyjno – promocyjnego o Funduszach

Europejskich na terenie województwa łódzkiego w dniu 24 sierpnia 2022 r. w Ostrówku. Zapłacono przelewem w dniu 27 września 2022 r.

- Faktura nr FA/11/09/2022 z dnia 7 września 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 4.490,00 zł za organizację spotkania informacyjno – promocyjnego o Funduszach Europejskich na terenie województwa łódzkiego w dniu 26 sierpnia 2022 r. w Woli Zbrożkowej. Zapłacono przelewem w dniu 27 września 2022 r.
- Faktura nr FA/14/09/2022 z dnia 8 września 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 22.405,00 zł za dostarczenie pakietów konferencyjnych na spotkania informacyjno – promocyjne o Funduszach Europejskich. Zapłacono przelewem w dniu 27 września 2022 r.

Każdorazowo na potwierdzenie prawidłowej realizacji umowy do dokumentu księgowego dołączano protokół odbioru podpisany przez obie strony, w którym szczegółowo wskazywano zakres realizacji zamówienia. Relacje z wydarzeń, potwierdzające realizację spotkań zamieszczono na stronie lodzkie.pl.

18. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatki poniesione na podstawie następujących faktur VAT:

- 1) Faktura nr AM/1/06/2022 z dnia 3 czerwca 2022 r. wystawiona na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 202.196,00 zł – dotyczy obsługi stron na Facebooku i Instagramie, kampanii reklamowej w Internecie, usługi content marketing oraz realizacji narzędzi dodatkowych wspierających, świadczonych w okresie rozliczeniowym nr 14, za maj 2022 r. Fakturę opłacono przelewem w dniu 14 lipca 2022 r.

Do wskazanej powyżej faktury dołączono Protokół odbioru nr 14 do Umowy nr 37/PM/U/2021, z treści którego wynika, że w dniu 3 czerwca 2022 r. Wykonawca przekazał a Zamawiający odebrał i zaakceptował raport nr 14 za okres 1 – 31 maja 2022 r., poświadczając prawidłowe wykonanie zrealizowanych działań w nim wykazanych. Zgodnie z treścią dokumentu, usługi wykazane w raporcie zostały wykonane zgodnie z warunkami umowy, a jakość i wykonanie nie budziły zastrzeżeń.

Na potwierdzenie prawidłowej realizacji umowy nr 37/PM/U/2021 w zakresie ww. wydatku kontrolującym okazano:

- Raport 14 – obejmujący działania przeprowadzone w maju 2022 r. i stanowiący ich podsumowanie,
 - egzemplarze prasy lokalnej i popularnej, gdzie opublikowano artykuły, materiały elektroniczne w postaci m. in.: zrzutów ekranów contentu marketingowego dokumentujące podjęcie wskazanych w raporcie działań zarchiwizowane na dysku zewnętrznym.
- 2) Faktura nr AM/25/10/2022 z dnia 12 października 2022 r. wystawiona na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 409.650,41 zł – dotyczy obsługi stron na Facebooku i Instagramie, kampanii reklamowej w Internecie, usługi content marketing oraz realizacji narzędzi dodatkowych

wspierających, świadczonych w okresie rozliczeniowym nr 18, za wrzesień 2022 r. Fakturę opłacono przelewem w dniu 2 listopada 2022 r.

Do wskazanej powyżej faktury dołączono Protokół odbioru nr 18 do Umowy nr 37/PM/U/2021, z treści którego wynika, że w dniu 12 października 2022 r. Wykonawca przekazał a Zamawiający odebrał i zaakceptował raport nr 18 za okres 1 – 30 września 2022 r., poświadczając prawidłowe wykonanie zrealizowanych działań w nim wykazanych. Zgodnie z treścią dokumentu, usługi wykazane w raporcie zostały wykonane zgodnie z warunkami umowy, a jakość i wykonanie nie budziły zastrzeżeń.

Na potwierdzenie prawidłowej realizacji umowy nr 37/PM/U/2021 w zakresie ww. wydatku kontrolującym okazano:

- Raport 18 – obejmujący działania przeprowadzone we wrześniu 2022 r. i stanowiący ich podsumowanie,
- egzemplarze prasy lokalnej i popularnej, gdzie opublikowano artykuły, materiały elektroniczne w postaci m. in.: zrzutów ekranów contentu marketingowego dokumentujące podjęcie wskazanych w raporcie działań zarchiwizowane na dysku zewnętrznym.

Przedmiotowe faktury wystawione zostały na podstawie umowy nr 37/PM/U/2021 z dnia 29 marca 2021 r. zawartej w wyniku przeprowadzenia postępowania na udzielenie zamówienia publicznego z zastosowaniem art. 39 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Zgodnie z treścią § 4 umowy maksymalna wysokość wynagrodzenia za wykonanie przedmiotu umowy nie przekroczy łącznej kwoty brutto w wysokości 12.759.106,00 zł (w umowie szczegółowo wskazano stawki poszczególnych składników kampanii). Umowę zawarto na czas określony od dnia podpisania do dnia 29 listopada 2023 r. zgodnie z zapisami ustalonego harmonogramu, lecz nie dłużej niż przez okres 36 miesięcy.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na: „Opracowanie kreatywnej koncepcji i realizację kampanii crossmediowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego

na

lata

2014-2020 (RPO WŁ 2014-2020) na terenie województwa łódzkiego” (znak: ASI.272.46.2020) było przedmiotem analizy prowadzonej w ramach kontroli oznaczonej nr sprawy KAVII.44.5.2022.KP. Opis ww. postępowania znajduje się w Informacji pokontrolnej nr KAVII.44.5.2022 z dnia 26 października 2022 r. w pkt 14.

19. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek poniesiony na podstawie faktury VAT nr 01/08/2022 z dnia 12 maja 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 80.565,00 zł. Wydatek dotyczył usługi artystycznej polegającej na wykonaniu koncertu Video w dniu 29 kwietnia 2022 r. podczas Pikniku Województwa Łódzkiego w Plichtowie. Do przedmiotowej faktury wystawiono w dniu 29 sierpnia 2022 r. Notę korygującą w związku ze zmianą daty wystawienia.

Prawidłowa data wystawienia to 12 maja 2022 r. (wobec pierwotnie wskazanej daty 16 sierpnia 2022 r.). Zapłacono przelewem w dniu 31 sierpnia 2022 r.

Fakturę wystawiono w związku z umową nr 141/PM/U/2022 zawartą z Wykonawcą w dniu 28 kwietnia 2022 r., przedmiotem której była realizacja usługi artystycznej polegającej na koncercie Artysty Video podczas Pikniku Województwa Łódzkiego w Plichtowie w dniu 29 kwietnia 2022 r. W umowie określono szczegółowy zakres usługi. Zgodnie z § 4 ust. 1 dokumentu wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy wynosiło 80.565,00 zł brutto.

Relację z wydarzenia, potwierdzającą również występ zespołu zamieszczono na stronie <https://www.lodzkie.pl/strona-glowna/aktualnosci/na-dobry-pocz%C4%85tek-maj%C3%B3wki-piknik-w-plichtowie>.

20. W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek poniesiony na podstawie faktury VAT nr FAS/168/2022 z dnia 27 grudnia 2022 r. wystawionej na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 196.898,40 zł. Wydatek dotyczył zakupu czasu antenowego i emisji audycji i spotów w programie telewizyjnym „Twoja Telewizja Lokalna TTL”. Zapłacono przelewem w dniu 29 grudnia 2022 r.

Fakturę wystawiono w związku z umową nr 654/PM/U/2022 zawartą z Wykonawcą w dniu 28 listopada 2022 r., przedmiotem której był zakup czasu antenowego i emisja audycji i spotów w programie telewizyjnym „Twoja Telewizja Lokalna TTL”, w sposób szczegółowo opisany w § 2 zawartej umowy. Zgodnie z § 4 ust. 1 dokumentu wynagrodzenie za realizację przedmiotu umowy wynosiło 196.898,40 zł brutto.

Na potwierdzenie prawidłowej realizacji wskazanej umowy w zakresie ww. wydatku kontrolującym okazano:

- notatkę służbową z dnia 31 sierpnia 2022 r. dotyczącą udzielenia zamówienia na usługę emisji audycji i spotów radiowych oraz telewizyjnych, do której załączono wyceny rozgłośni radiowych oraz lokalnych stacji telewizyjnych za realizację wszystkich elementów wskazanych w zapytaniu,
- protokół odbioru z dnia 27 grudnia 2022 r. do umowy nr 654/PM/U/2022 z dnia 28 listopada 2022 r. podpisany przez obie strony umowy, w którym wskazano, że przedmiot umowy został wykonany prawidłowo i zgodnie z zapisami umowy. Do protokołu dołączono szczegółowe wyliczenie liczby poszczególnych emisji ze wskazaniem ich rodzaju.

Wydatki Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

21. Kontrolującym okazano ewidencję księgową konta 130-75095-w3028-000 do 130-75095-w6069-000 za okres od 1 lipca 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., w której zaewidencjonowano poddane kontroli wydatki kwalifikowalne PT RPO WŁ na lata 2014-2020 wymienione we wnioskach o płatność nr: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01. Kontrolujący ustalili, że dane te są zgodne z okazanymi dowodami księgowymi. Kontroli

poddano prawidłowość klasyfikacji budżetowej umieszczonej na kontrolowanych dokumentach i stwierdzono, iż klasyfikacja budżetowa jest poprawna.

22. Kontrolujący dokonali sprawdzenia udokumentowania zapłat kontrolowanych wydatków ujętych we wnioskach beneficjenta o płatność nr: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-012-01. Na podstawie okazanych wyciągów bankowych stwierdzono, iż każdy weryfikowany w ramach wybranej próby dowodów księgowych wydatek został opłacony w prawidłowej, wynikającej z okazanego dowodu wysokości oraz zrealizowany terminowo. We wnioskach beneficjenta o płatność wykazano prawidłową wysokość wydatków kwalifikowalnych.

23. Kontrolujący dokonali sprawdzenia opisów do faktur i innych dowodów księgowych, a w szczególności zgodności ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 1 pkt 6.19 do Zarządzenia nr 3/18 Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy z dnia 29 stycznia 2018 r. w sprawie uchylecia Zasad (polityki) rachunkowości oraz wprowadzenia nowych Zasad (polityki) rachunkowości i stwierdzili, iż opisy są prawidłowe.

24. Poddane kontroli dowody księgowe zawierają klauzule zgodne z Załącznikiem nr 1 pkt 6.21 do Zarządzenia nr 3/18 Dyrektora Centrum Obsługi Przedsiębiorcy z dnia 29 stycznia 2018 r., tj.:

- zatwierdzenie dowodu jako sprawdzonego pod względem merytorycznym,
- zatwierdzenie dowodu jako sprawdzonego pod względem formalnym i rachunkowym,
- „Nie zgłaszam zastrzeżeń” podpisane przez upoważnioną osobę,
- informację o zastosowaniu ustawy Pzp,
- „Wydatek podlega ujęciu w księgach rachunkowych i mieści się w planie finansowym jednostki”,
- posiadają zatwierdzenie do wypłaty podpisane przez upoważnione osoby,
- posiadają informację o współfinansowaniu przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Społecznego,
- „Zapłacono przelewem” podpisane przez upoważnioną osobę,
- zawiera dekretację księgową, a w przypadku list wypłat polecenie księgowania z dekretacją.

25. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego usługi polegającej na organizacji akcji informacyjnej w prasie i Internecie (oznaczenie sprawy ZBP/67/COP/22).

W okazanym dokumencie: „Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia” z dnia 26 października 2022 r. wartość szacunkowa zamówienia określona została na kwotę: 22.528,46 zł netto/ 27.710,00 zł brutto, co stanowi równowartość 5.058,4830 euro netto. Oszacowania wartości dokonano w dniach 9 września – 26 października 2022 r. na podstawie zapytań telefonicznych, mailowych do potencjalnych wykonawców zamówienia oraz cenników zawartych na stronach internetowych.

Kontrolującym okazano wniosek z dnia 26 października 2022 r. „o udzielenie zamówienia na potrzeby Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, których wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami

określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy”.

Tryb udzielenia zamówienia: „20 000 – 50 000 PLN netto”.

Jako kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty wskazano: cena.

Wniosek zawierający adnotację o zabezpieczeniu środków w planie finansowym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy na 2022 r., został podpisany przez Głównego księgowego COP oraz zatwierdzony przez Dyrektora COP.

Z okazanych dokumentów wynika, że zapytanie ofertowe opublikowano na stronie internetowej BIP Zamawiającego w dniu 25 listopada 2022 r. W treści zapytania określono przedmiot zamówienia, który polegał:

- 1) w części 1 m. in. na:
 - opracowaniu redaktorskim 3 różnych artykułów o określonej w zapytaniu długości, na podstawie dostarczonych przez Zamawiającego materiałów merytorycznych i zapewnieniu publikacji powyższych artykułów w liczbie po jednym na portalach Dziennika Łódzkiego, Ekspresu Ilustrowanego, Naszego Miasta z promocją przez 7 dni na stronach głównych,
 - realizacji trzech kampanii display po minimum 60 000 odsłon do każdego z 3 powyższych artykułów.
- 2) w części 2 na przygotowaniu i publikacji artykułu partnerskiego o określonej długości na portalu www.pb.pl, z 3-dniową promocją na stronie głównej www.pb.pl w formie boxu.

Termin składania ofert określono na 30 listopada 2022 r.

W wyznaczonym terminie wpłynęły dwie oferty: oferta nr 1 obejmująca część 1 zamówienia, na kwotę: 16.149,90 zł brutto oraz oferta nr 2 obejmująca część 2 zamówienia, na kwotę: 7.995,00 zł brutto.

W dokumentacji znajduje się notatka z rozeznania rynku z dnia 8 grudnia 2022 r. podpisana przez Dyrektora COP wraz z oświadczeniami o braku powiązań z Wykonawcami, którzy złożyli oferty.

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 8 grudnia 2022 r. podpisana przez Dyrektora COP została zamieszczona w tym samym dniu na stronie internetowej Zamawiającego.

W dniu 16 grudnia 2022 r. zawarto umowę nr 12/COP/2022 obejmującą realizację części pierwszej zamówienia (stanowiącą podstawę do poniesienia kontrolowanego wydatku). Wynagrodzenie Wykonawcy określono, zgodnie ze złożoną ofertą na kwotę 16.149,90 zł brutto. W tym samym dniu zawarto umowę nr 13/COP/2022 obejmującą realizację części drugą zamówienia. Wynagrodzenie Wykonawcy określono, zgodnie ze złożoną ofertą na kwotę 7.995,00 zł brutto.

Za przedmiotowe zamówienie wystawiono fakturę VAT nr FVS2022/0011461/BLO z dnia 27 grudnia 2022 r. na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 16.149,90 zł. Fakturę opłacono przelewem w dniu 28 grudnia 2022 r.

Kontrolującym okazano egzemplarz tytułu prasowego, w którym opublikowano artykuł sponsorowany, screeny ze stron internetowych portali, na których ukazały się treści sponsorowane oraz potwierdzenia wyświetleń i zasięgów, jakie uzyskały.

26. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego organizacji koncertu Ani Dąbrowskiej w ramach wydarzenia Dni Otwarte Funduszy Europejskich 2022 (oznaczenie sprawy ZBP/61/COP/22).

Kontrolującym okazano wniosek z dnia 23 września 2022 r. „o udzielenie zamówienia na potrzeby Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, których wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy”.

Tryb udzielenia zamówienia: „wyłączenia na podstawie rozdziału III, pkt 1a regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość nie przekracza kwoty 130 000 PLN”.

Przedmiot zamówienia to zakup usługi, polegającej na kompleksowej organizacji koncertu Ani Dąbrowskiej wraz z zespołem w ramach Dni Otwartych Funduszy Europejskich 2022 w województwie łódzkim. Proponowany termin wykonania zamówienia określono na dzień 8 października 2022 r.

Wartość szacunkowa zamówienia została określona na kwotę 63.000,00 zł netto, 77.490,00 zł brutto, co stanowi 14.145,8596 euro netto.

Wniosek o dokonanie zakupu zawierał adnotację o zabezpieczeniu środków w planie finansowym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy na 2022 r., został podpisany przez Głównego księgowego COP oraz zatwierdzony przez Dyrektora COP.

W dniu 5 października 2022 r. zawarto umowę nr 9/COP/2022, zgodnie z którą koncert miał odbyć się 8 października 2022 r. w Skierniewicach i trwać 60 minut. Zgodnie z zapisem § 2 ust. 1 umowy wynagrodzenie Wykonawcy wynosiło 77.490,00 zł brutto. Płatność nastąpić miała w terminie 14 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze.

Za przedmiotowe zamówienie wystawiono fakturę VAT nr 5/10/2022 z dnia 12 października 2022 r. na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 77.490,00 zł. Fakturę opłacono przelewem w dniu 18 października 2022 r.

Na potwierdzenie realizacji wskazanych działań okazano dokumentację zdjęciową z wydarzenia.

27. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego zlecenia usługi reklamy na Facebooku (oznaczenie sprawy ZBP/45/COP/22).

W okazanym dokumencie: „Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia” z dnia 18 lipca 2022 r. wartość szacunkowa zamówienia określona została na kwotę:

- usługa zapewnienia reklamy na Facebooku: 2.845,53 zł netto/ 3.500,00 zł brutto, co stanowi równowartość 638,9280 euro netto,
- usługa zorganizowania cateringu na spotkania szkoleniowe: 6.910,57 zł netto/ 8.500,00 zł brutto, co stanowi 1.551,68 euro netto.

Oszacowania wartości dokonano w dniach 13-18 lipca 2022 r. na podstawie zapytań telefonicznych i mailowych do potencjalnych wykonawców zamówienia.

Kontrolującym okazano wniosek z dnia 18 lipca 2022 r. „o udzielenie zamówienia na potrzeby Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, których wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy”.

Tryb udzielenia zamówienia: „powyżej 50 000 PLN netto”.

Jako przedmiot zamówienia wskazano zakup usługi promocyjno-informacyjnej na temat konkursu w ramach działania XIII.1 REACT-EU dla przedsiębiorstw, w postaci 2 postów sponsorowanych na Facebooku oraz usług cateringowych na potrzeby spotkań informacyjnych na temat naboru XIII.1 REACT-EU dla przedsiębiorstw.

Jako kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty wskazano: cena. Proponowany termin wykonania zamówienia: od podpisania umowy do 9 września 2022 r.

Wniosek o dokonanie zakupu zawierał adnotację o zabezpieczeniu środków w planie finansowym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy na 2022 r., został podpisany w zastępstwie Głównego księgowego COP przez Naczelnika Wydziału Księgowości i Płatności oraz zatwierdzony przez Dyrektora COP.

Kontrolującym okazano dokument znak: ZBP/45/COP/22 z dnia 27 lipca 2022 r. Zapytanie ofertowe, dotyczące zamówienia, którego wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy.

Zgodnie z zapisami ww. dokumentu (Część V) termin realizacji usługi ustalono jako okres od podpisania umowy do 9 września 2022 r.

Jako kryterium oceny ofert określono: cenę (100%).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 5 sierpnia 2022 r.

Zamówienie zostało podzielone na części – Część 1 reklama na Facebooku oraz Część 2 usługa cateringowa.

W dniu 29 lipca 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności Funduszy Europejskich pod numerem 2022-3510-120308 zostało zamieszczone zapytanie ofertowe.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęła jedna oferta na kwotę 3.846,75 zł dla części 1 „reklama na Facebooku” oraz jedna oferta na kwotę 15.129,00 zł dla części 2 „usługa cateringowa”.

Według informacji o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 10 sierpnia 2022 r., podpisanej przez Dyrektora COP jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 1 w obu częściach.

Kontrolującym okazano notatkę służbowa z dnia 10 sierpnia 2023 r., z której treści wynika, że ze względu na przekroczenie budżetu przeznaczonego na sfinansowanie zamówienia, mając na uwadze termin realizacji przedmiotu zamówienia, który nie umożliwiał ponownego przeprowadzenia postępowania, z wykonawcą, który złożył oferty podjęto negocjacje. Ostatecznie Wykonawca zaoferował realizację części 1 „reklama na Facebooku” za kwotę 3.099,99 zł oraz części 2 „usługa cateringowa” za kwotę 8.400,00 zł. Kontrolującym okazano Protokół z postępowania o udzielenie zamówienia zatwierdzony przez Dyrektora COP. Rozstrzygnięcie ogłoszenia zostało zamieszczone w Bazie konkurencyjności w dniu 12 sierpnia 2022 r.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcą, który złożył ofertę.

W dniu 10 sierpnia 2022 r. zawarto umowę nr 7/COP/2022 obejmującą realizację części 2 zamówienia, za wynagrodzeniem w wysokości 8.400,00 zł brutto.

W dniu 10 sierpnia 2022 r. została zawarta umowa nr 8/COP/2022 (stanowiąca podstawę do poniesienia kontrolowanego wydatku). Przedmiotem umowy była usługa zapewnienia reklamy na Facebooku. Zgodnie z zapisem § 2 ust. 6 termin realizacji usługi określono jako „nie później niż do dnia 9 września 2022 r.”

Zgodnie z treścią § 3 ust. 1 umowy wynagrodzenie Wykonawcy wynosi 3.099,99 zł brutto. Płatność nastąpić miała w terminie 14 dni od dnia doręczenia prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze. Warunkiem dokonania zapłaty było przyjęcie bez zastrzeżeń przez Zamawiającego przedmiotu umowy, na podstawie protokołu odbioru podpisanego przez obie strony umowy.

Za przedmiotowe zamówienie wystawiono fakturę VAT nr FA/77/09/2022 z dnia 28 września 2022 r. na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 3.099,99 zł. Fakturę opłacono przelewem w dniu 10 października 2022 r.

Kontrolującym okazano protokół odbioru z dnia 21 września 2022 r., zgodnie z którego treścią przedmiot umowy został zrealizowany poprawnie. Do protokołu załączono dokumentację potwierdzającą realizację kampanii reklamowej.

28. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego zakupu 650 szt. notesów (oznaczenie sprawy ZBP/20/COP/22).

W okazanym dokumencie: „Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia” z dnia 18 marca 2022 r. wartość szacunkowa zamówienia określona została na kwotę: 16.223,58 zł netto/ 19.955,00 zł brutto,

co stanowi równowartość 3.642,8013 euro netto. Oszacowania wartości dokonano w dniach 7-18 marca 2022 r. na podstawie rozmów telefonicznych z firmami oferującymi materiały promocyjne.

Kontrolującym okazano wniosek z dnia 18 marca 2022 r. „o udzielenie zamówienia na potrzeby Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, których wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy”.

Tryb udzielenia zamówienia: „poniżej 20 000 PLN netto”.

Jako kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty wskazano: cena.

Wniosek o dokonanie zakupu zawierał adnotację o zabezpieczeniu środków w planie finansowym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy na 2022 r., został podpisany przez Głównego księgowego COP oraz zatwierdzony przez Dyrektora COP.

Z okazanych dokumentów wynika, że w dniu 7 kwietnia 2022 r. przeprowadzono badanie rynku poprzez wysłanie zapytania mailowego oraz rozmów telefonicznych wśród trzech potencjalnych Wykonawców. Uzyskano w ten sposób wyceny na kwoty: 20.515,00 zł netto (wycena nr 1), 16.250,00 zł netto (wycena nr 2) oraz 18.182,53 zł netto (wycena nr 3). Wybrano ofertę nr 2.

W dniu 22 kwietnia 2022 r. zawarto umowę nr 6/COP/2022 na dostawę fabrycznie nowych materiałów promocyjnych typu notesy. Wartość zamówienia netto 16.250,00 zł / 19.987,50 zł brutto.

Za przedmiotowe zamówienie wystawiono fakturę VAT nr FV/04/00010/SK/2022 z dnia 21 lipca 2022 r. na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 19.987,50 zł. Fakturę opłacono przelewem w dniu 29 lipca 2022 r. Do faktury załączono protokół odbioru, sporządzony w dniu 6 lipca 2022 r., zgodnie z którego treścią notesy dostarczono zgodnie z postanowieniami umowy. Kontrolującym okazano egzemplarz notesu.

29. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia dotyczącego usługi zaprojektowania i wydruku materiałów brandingowych (roll-up, ulotki, trybunka) (oznaczenie sprawy ZBP/31/COP/22).

W okazanym dokumencie: „Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia” z dnia 20 maja 2022 r. wartość szacunkowa zamówienia określona została na kwotę: 1.900,00 zł netto/ 2.337,00 zł brutto, co stanowi równowartość 426,62 euro netto. Oszacowania wartości dokonano w dniach 18-20 maja 2022 r. na podstawie rozmów telefonicznych z firmami oferującymi materiały brandingowe i wydruki.

Kontrolującym okazano wniosek z dnia 20 maja 2022 r. „o udzielenie zamówienia na potrzeby Centrum Obsługi Przedsiębiorcy, których wartość szacunkowa, ustalona zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, nie przekracza równowartości kwoty określonej w art. 2 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy”.

Tryb udzielenia zamówienia: „poniżej 20 000 PLN netto”.

Jako kryterium wyboru najkorzystniejszej oferty wskazano: cena.

Wniosek o dokonanie zakupu zawierał adnotację o zabezpieczeniu środków w planie finansowym Centrum Obsługi Przedsiębiorcy na 2022 r., został podpisany przez Głównego księgowego COP oraz zatwierdzony przez Zastępcę Dyrektora COP.

Przedmiotem zamówienia była usługa wykonania:

- wydruku 2 roll-upów,
- projektu i wydruku trybunki,
- projektu graficznego i wydruku ulotki w formacie A5.

Z okazanych dokumentów wynika, że w dniach 25-26 maja 2022 r. przeprowadzono badanie rynku poprzez wysłanie zapytania mailowego i telefonicznie wśród trzech potencjalnych wykonawców. Uzyskano w ten sposób wyceny na kwoty: 1.650,00 zł netto (wycena nr 1), 1.970,00 zł netto (wycena nr 2) oraz 1.300,00 zł netto (wycena nr 3). Wycena nr 3 nie zawierała wszystkich elementów zamówienia i jako taka nie była brana pod uwagę.

W dniu 26 maja 2022 r. zostało sporządzone zamówienie na usługę wykonania wydruku 2 roll-upów, projektu i wydruku trybunki, projektu graficznego i wydruku ulotki w formacie A5. Wartość zamówienia netto 1.650,00 zł / 2.029,50 zł brutto. Termin wykonania zamówienia ustalono na dzień 30 czerwca 2022 r.

Za przedmiotowe zamówienie wystawiono fakturę VAT nr 154/06/2022/FVS z dnia 30 czerwca 2022 r. na kwotę kwalifikowalną brutto w wysokości 2.029,50 zł. Fakturę opłacono przelewem w dniu 5 lipca 2022 r. Kontrolującym okazano roll-up, trybunkę i ulotki.

Wydatki Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi (WUP)

30. Kontrolującym okazano ewidencję księgową kont:

- od 130-R-PTR-85395-W-401-4308 do 130-R-PTR-85395-W-401-4309 za okres od 19 lipca 2022 r. do 19 lipca 2022 r.,
- od 130-R-PTR-85395-W-401-4308 do 130-R-PTR-85395-W-401-4309 za okres od 11 sierpnia 2022 r. do 11 sierpnia 2022 r.,
- od 130-R-PTR-85395-W-401-4308 do 130-R-PTR-85395-W-401-4309 za okres od 18 sierpnia 2022 r. do 18 sierpnia 2022 r.,
- od 130-R-PTR-85395-W-401-4308 do 130-R-PTR-85395-W-401-4309 za okres od 31 października 2022 r. do 31 października 2022 r.,
- od 130-R-PTR-85395-W-401-4308 do 130-R-PTR-85395-W-401-4309 za okres od 9 listopada 2022 r. do 9 listopada 2022 r.,

w której zaewidencjonowano poddane kontroli wydatki PT RPO WŁ na lata 2014-2020 wymienione we wnioskach o płatność: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01. Kontrolujący ustalili, że dane

te są zgodne. Kontrolni poddano prawidłowość klasyfikacji budżetowej umieszczonej na okazanych dokumentach i stwierdzono, iż klasyfikacja budżetowa jest poprawna.

31. Kontrolujący dokonali sprawdzenia udokumentowania poniesionych wydatków ujętych we wnioskach o płatność: RPLD.12.04.00-10-0004/21-007-02, RPLD.12.04.00-10-0004/21-008-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-010-01, RPLD.12.04.00-10-0004/21-011-01. Na podstawie okazanych wyciągów bankowych stwierdzono, iż wszystkie poddane kontroli wydatki zostały zapłacone w prawidłowej wysokości, zgodnej z określoną we wnioskach o płatność oraz zrealizowane terminowo.

32. Kontrolujący dokonali sprawdzenia opisów załączonych do poddanych kontroli dokumentów księgowych i stwierdzili, że załączone opisy zawierają wszystkie niezbędne informacje.

33. Poddane kontroli dowody księgowe zawierają klauzule, zgodne z Instrukcją obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Łodzi wprowadzoną Zarządzeniem nr 13 Dyrektora Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi z dnia 29 marca 2018 r., ze zmianami, potwierdzające:

- zatwierdzenie pod względem merytorycznym,
- dokonanie sprawdzenia pod względem formalnym i rachunkowym,
- akceptację dowodu przez głównego księgowego lub jego zastępcę,
- zatwierdzenie dokumentu przez Dyrektora lub Wicedyrektora,
- informację o zastosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych,
- dekretność dokumentu księgowo-finansowego,
- zakwalifikowanie do ujęcia w księgach rachunkowych,
- zapłatę przelewem wraz z wskazaniem daty oraz nr WB.

34. Kontrolni poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „usługi drukowania i powiązane” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020” (znak sprawy SP-157/22-USL/104).

Wybór Wykonawcy odbywał się w trybie ofertowym zgodnie z zasadą konkurencyjności bez stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1, zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Kontrolującym okazano dokument Notatka Służbowa z dnia 7 lipca 2022 r., z którego wynika, iż w dniach 27 czerwca – 5 lipca 2022 r. dokonano rozeznania rynku na wykonanie materiałów drukowanych w postaci kalendarzy: piramidek i wiszących trójdzielnych na 2023 r., promujących Regionalny Program Operacyjny Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Zapytanie w sprawie oszacowania wartości przedmiotu zamówienia rozesłano drogą elektroniczną do 14 potencjalnych oferentów. W rezultacie skierowania zapytania uzyskano odpowiedź od 3 oferentów. Z treści notatki

wynika, że na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku, oszacowano, że na powyższe działanie przeznaczona kwota 10.535,00 zł pozwoli na wykonanie ok. 320 kalendarzy piramidek (6.556,80 zł) i ok. 200 kalendarzy wiszących trójdzielnych (3.785,33 zł).

Kontrolującym okazano „Wniosek z dnia 5 sierpnia 2022 r. znak: SP-157/22-USL/104 w sprawie wszczęcia procedury wydatkowania środków publicznych o wartości od 50.000,00 zł netto do poniżej 130.000,00 zł netto”, w którym łączną szacunkową wartość zamówienia określono w wysokości 8.565,04 zł netto, 10.535,00 zł brutto.

Niniejsze zamówienie było przewidziane do realizacji w Planie Zamówień Publicznych WUP na 2022 r. – Zarządzenie Dyrektora WUP nr 26/2022 z dnia 21 lipca 2022 r. poz. 27, 27.1

Główny księgowy jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację przedmiotu zamówienia są zabezpieczone. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez Wicedyrektor WUP w Łodzi.

Do wniosku został załączony dokument: Specyfikacja na usługę wykonania materiałów drukowanych na rok 2022 dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w ramach promocji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Z przedłożonej specyfikacji wynika, iż Wykonawca miał wykonać :

- kalendarze piramidki na 2023 r. – 320 sztuk,
- kalendarze wiszące trójdzielne na 2023 r. – 200 szt.

Zamówienie miało zostać zrealizowane w nieprzekraczalnym terminie 40 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy.

Kontrolującym okazano dokument znak: ZP.263.25.2022.US z dnia 9 sierpnia 2022 r. Zapytanie ofertowe (sygn. postępowania SP-157/22-USL/104), dotyczący postępowania o udzielenie zamówienia na „usługi drukowania i powiązane” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności Funduszy Europejskich pod numerem 2022-35998-121712 w dniu 10 sierpnia 2022 r.

Przedmiot zamówienia określony został jako usługi drukowania i powiązane. Usługi obejmują zaprojektowanie, wydrukowanie i dostarczenie do siedziby Zamawiającego: 320 sztuk kalendarzy piramidek na 2023 r. oraz 200 szt. kalendarzy wiszących trójdzielnych na 2023 r. (ogółem 520 szt. kalendarzy).

Termin realizacji usługi: 40 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy.

Jako kryterium oceny ofert określono: cena (60%) oraz warunki dostawy (40%).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 22 sierpnia 2022 r. (decydowała data wpływu na Bazę konkurencyjności). Oferta musiała być złożona elektronicznie za pośrednictwem Bazy konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęło 6 ofert (wskazana kolejność ofert wynika z dokumentu dotyczącego badania cen ofert złożonych w postępowaniu na usługi drukowania i powiązane), tj.:

- oferta nr 1 – cena: 12.300,00 zł,
- oferta nr 2 – cena: 5.362,80 zł,
- oferta nr 3 – cena: 6.986,40 zł,
- oferta nr 4 – cena: 10.455,00 zł,
- oferta nr 5 – cena: 7.610,00 zł,
- oferta nr 6 – cena: 10.356,60 zł.

Kontrolującym okazano dokument dotyczący badania cen ofert złożonych w postępowaniu, z treści którego wynika, że dwie oferty zawierały rażąco niską cenę.

W dniu 23 sierpnia 2023 r. Zamawiający zwrócił się do Wykonawców, którzy złożyli oferty nr 2 i 3 o złożenie wyjaśnień w powyższej sprawie w terminie do 26 sierpnia 2023 r. Wykonawca, który złożył ofertę nr 3 złożył wyjaśnienia w wyznaczonym terminie.

Kontrolującym okazano Karty indywidualnej oceny ofert.

Kontrolującym okazano Informację o wynikach postępowania znak: ZP.263.29.2022.US z dnia 30 sierpnia 2022 r. zatwierdzoną przez Dyrektora WUP w Łodzi. Z ww. informacji, wynika że w postępowaniu o udzielenie zamówienia na "Usługi drukowania i powiązane" wyłoniono Wykonawcę, który złożył ofertę za cenę usługi 7.610,00 zł (oferta nr 5 według numeru oferty wynikającego z dokumentu dotyczącego badania cen ofert złożonych w postępowaniu). Oferty nr 2 i 3 zostały odrzucone na podstawie części XIII pkt 4 zapytania ofertowego (rażąco niska cena).

Informacja o wynikach postępowania znak: ZP.263.29.2022.US z dnia 30 sierpnia 2022 r. została zamieszczona w tym samym dniu na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności.

Kontrolującym okazano „Protokół udzielenia zamówienia o wartości od 50.000,00 zł netto i nieprzekraczającej 130.000,00 zł netto”, zatwierdzony przez Dyrektora WUP w Łodzi, z którego wynika, iż jako najkorzystniejsza została wybrana oferta Wykonawcy, który złożył ofertę za cenę 7.610,00 zł brutto (oferta nr 5 według numeru oferty wynikającego z dokumentu dotyczącego badania cen ofert złożonych w postępowaniu). Wybrany Wykonawca złożył ofertę najkorzystniejszą zgodnie z przyjętymi kryteriami oceny.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia o bezstronności, o braku konfliktu interesów, o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty podpisane przez osoby realizujące procedurę.

W dniu 12 września 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr SP-157/22-USL/104. Przedmiotem umowy była usługa zaprojektowania, wydrukowania i dostarczenia do siedziby Zamawiającego: 320 sztuk kalendarzy piramidek na 2023 r. oraz 200 szt. kalendarzy wiszących trójdzielnych na 2023 r. (ogółem 520 szt. kalendarzy), zgodnie z wymaganiami zapytania ofertowego i złożoną ofertą.

Zgodnie z zapisem § 1 pkt 9 umowy Termin realizacji usługi wynosił 40 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy.

Zgodnie z treścią § 5 ust. 1 umowy „Wykonawca zaoferował realizację usługi w cenie brutto: 7.610,00 zł brutto.” Płatność miała zostać uregulowana w terminie 14 dni roboczych od doręczenia prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze.

Kontrolującym okazano fakturę nr FVS/12/10/2022 z dnia 25 października 2022 r. za wykonanie kalendarzy zgodnie z umową SP-157/22-USL/104 na kwotę 7.610,00 zł brutto. Faktura została zapłacona przelewem w dniu 31 października 2022 r. Wydatek jest kwalifikowalny w kwocie 7.610,00 zł w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020, Działanie XII.4 Informacja i promocja, Podprojekt: Promocja i informacja.

Na potwierdzenie realizacji umowy kontrolującym okazano:

- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 21 października 2022 r. „Promocyjne materiały drukowane (kalendarze) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego i Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020 - umowa nr SP-157/22-USL/104 z dnia 12 września 2022 r.”.
- kalendarz piramidka na 2023 r. oraz kalendarz wiszący trójdzielny na 2023 r.

35. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na „Usługę realizacji kampanii internetowej” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 (znak sprawy SP-51/22-USL/38).

Wybór Wykonawcy odbywał się w trybie ofertowym zgodnie z zasadą konkurencyjności bez stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1, zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Kontrolującym okazano dokument Notatka Służbowa z dnia 8 marca 2022 r., z którego wynika, iż w dniach 7 lutego – 4 marca 2022 r. dokonano rozeznania rynku na realizację kampanii internetowej na rok 2022 dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Zapytanie w sprawie oszacowania wartości przedmiotu zamówienia rozesłano drogą elektroniczną do 18 potencjalnych oferentów. W rezultacie skierowania zapytania uzyskano odpowiedź

od czterech oferentów. Z treści notatki wynika, że na podstawie przeprowadzonego rozeznania rynku, oszacowano, że na powyższe działanie przeznaczona kwota 60.000,00 zł pozwoli na realizację kampanii przez 4-5 miesięcy. Dokładna ilość miesięcy realizacji kampanii uzależniona zostanie od ceny zaproponowanej w procedurze wyboru wykonawcy.

Kontrolującym okazano „Wniosek z dnia 18 marca 2022 r. znak: SP-51/22-USL/38 w sprawie wszczęcia procedury wydatkowania środków publicznych o wartości od 50.000,00 zł netto do poniżej 130.000,00 zł netto”, w którym łączną szacunkową wartość zamówienia określono w wysokości 48.780,49 PLN netto, 60.000,00 PLN brutto.

Niniejsze zamówienie było przewidziane do realizacji w Planie Zamówień Publicznych WUP na 2022 r. – Zarządzenie Dyrektora WUP nr 7/2022 z dnia 8 marca 2022 r. poz. 35, 35.1.

Główny księgowy jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację przedmiotu zamówienia są zabezpieczone. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi.

Do wniosku został załączony dokument: Specyfikacja na realizację kampanii internetowej na rok 2022 dla Wojewódzkiego Urzędu Pracy w Łodzi w ramach promocji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Z przedłożonej specyfikacji wynika, iż kampania internetowa będzie miała na celu prezentację informacji na temat ogłaszanych konkursów, aktywizację uczestników do udziału w projektach oraz promowanie dotychczasowych efektów wdrażania Osi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Czas trwania kampanii określono jako: od maja/czerwca 2022 r. nie dłużej niż do końca listopada 2022 r.

Kontrolującym okazano dokument znak: ZP.263.04.2022.US z dnia 28 marca 2022 r. Zapytanie ofertowe (sygn. postępowania SP-51/22-USL/38), dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia na „Usługę realizacji kampanii internetowej” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności Funduszy Europejskich pod numerem 2022-27130-100968 w dniu 29 marca 2022 r.

Przedmiot zamówienia określony został jako usługa realizacji kampanii internetowej prezentującej informacje na temat ogłaszanych konkursów, aktywizującej uczestników do udziału w projektach oraz promującej dotychczasowe efekty wdrażania Osi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Termin realizacji: realizacja kampanii powinna zacząć się po podpisaniu umowy, z zastrzeżeniem, że powinna obejmować pełne miesiące i trwać min. 3 miesiące, max 6 pełnych miesięcy, jednak nie dłużej niż do końca listopada 2022 r.

Jako kryterium oceny ofert określono: cena (100%).

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 7 kwietnia 2022 r. (decydowała data wpływu na Bazę konkurencyjności). Oferta musiała być złożona elektronicznie za pośrednictwem Bazy konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęło 6 ofert (wskazana kolejność ofert wynika z dokumentu: „Badanie cen ofert złożonych w postępowaniu na usługę realizacji kampanii internetowej” (SP- 51/22-USL/38”) tj.:

- oferta nr 1 – cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 11.300,00 zł,
- oferta nr 2 - cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 15.621,00 zł,
- oferta nr 3 – cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 15.375,00 zł,
- oferta nr 4 – cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 11.992,50 zł,
- oferta nr 5 – cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 15.375,00 zł,
- oferta nr 6 – cena jednostkowa brutto usługi (tj. za jeden miesiąc kampanii): 15.867,00 zł.

Kontrolującym okazano dokument z dnia 8 kwietnia 2022 r. pn. „Badanie cen ofert złożonych w postępowaniu na usługę realizacji kampanii internetowej” (SP- 51/22-USL/38”), z treści którego wynika, że nie było ofert z rażąco niską ceną oraz Karty indywidualnej oceny ofert.

Kontrolującym okazano „Informację o wynikach postępowania znak: ZP.263.05.2022.US z dnia 13 kwietnia 2022 r.” zatwierdzoną przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi. Z ww. Informacji, wynika że w postępowaniu o udzielenie zamówienia na ”Usługę realizacji kampanii internetowej” wyłoniono Wykonawcę, który złożył ofertę za cenę jednostkową brutto usługi 11.300,00 zł (oferta nr 1 według numeru oferty wynikającego z dokumentu: „Badanie cen ofert złożonych w postępowaniu na usługę realizacji kampanii internetowej – SP- 51/22-USL/38”). Oferty nr 3 i 4 zostały odrzucone na podstawie części XIII pkt 1 zapytania ofertowego (Wykonawcy nie spełniali warunków udziału w postępowaniu).

Informacja o wynikach postępowania znak: ZP.263.05.2022.US z dnia 13 kwietnia 2022 r. została zamieszczona w dniu 13 kwietnia 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności.

Kontrolującym okazano „Protokół udzielenia zamówienia o wartości od 50.000,00 zł netto i nieprzekraczającej 130.000,00 zł netto”, zatwierdzony przez p.o. Dyrektora WUP w Łodzi, z którego wynika iż, jako najkorzystniejsza została wybrana oferta Wykonawcy, który złożył ofertę za cenę jednostkową brutto usługi 11.300,00 zł (oferta nr 1 według numeru oferty wynikającego z dokumentu: „Badanie cen ofert złożonych w postępowaniu na usługę realizacji kampanii internetowej – SP- 51/22-USL/38”). Wybrany Wykonawca złożył ofertę najkorzystniejszą zgodnie z przyjętymi kryteriami oceny.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia o bezstronności, o braku konfliktu interesów, o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcami, którzy złożyli oferty podpisane przez osoby realizujące procedurę.

W dniu 6 maja 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr SP-51/22-USL/38. Przedmiotem umowy była realizacja kampanii internetowej prezentującej informacje na temat ogłaszanych konkursów, aktywizującej uczestników do udziału w projektach oraz promującej dotychczasowe efekty wdrażania Osi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój i Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020.

Zgodnie z zapisem § 2 umowy realizacja kampanii miała zacząć się 1 czerwca 2022 r. i trwać 5 miesięcy, do końca października 2022 r.

Zgodnie z treścią § 4 ust. 1 umowy „Ogólna wartość przedmiotowej usługi nie może przekroczyć kwoty zabezpieczonej przez zamawiającego na realizację zamówienia, tj. 60.000 zł brutto. Wynagrodzenie Wykonawcy stanowiło iloczyn ceny jednostkowej za miesiąc świadczenia usługi wskazanej przez Wykonawcę w złożonej ofercie tj. 11.300,00 zł oraz liczby miesięcy, w których usługa była realizowana.

W ramach niniejszej kontroli weryfikacją objęto wydatek wynikający z faktury nr 104/07/2022/FVS z dnia 7 lipca 2022 r. za realizację kampanii internetowej w ramach promocji PO WER i RPO WŁ na lata 2014-2020 w miesiącu czerwcu 2022 r. na kwotę 11.300,00 zł brutto. Faktura została zapłacona przelewem w dniu 19 lipca 2022 r. Wydatek jest kwalifikowalny w kwocie 5.650,00 zł w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020, Działanie XII.4 Informacja i promocja, Podprojekt: Promocja i informacja.

Na potwierdzenie realizacji ww. wydatku kontrolującym okazano:

- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 7 lipca 2022 r. do umowy nr SP-51/22-USL/38 z dnia 6 maja 2022 r., na usługę organizacji i przeprowadzenia kampanii internetowej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego i Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014 – 2020.
- raport z realizacji kampanii internetowej za miesiąc czerwiec 2022 r.

36. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na usługę dotyczącą opracowania i druku publikacji dla dzieci w ramach promocji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020” (znak sprawy SP-169/22-USL/112).

Wybór Wykonawcy odbywał się w trybie ofertowym zgodnie z zasadą konkurencyjności bez stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1, zgodnie

z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Kontrolującym okazano dokument Notatka Służbowa z dnia 23 sierpnia 2022 r., z którego wynika, iż w dniach 3-11 sierpnia oraz 16-22 sierpnia 2022 r. dokonano rozeznania rynku oraz przedłużono rozeznanie rynku na realizację publikacji dla dzieci w 2022 roku w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Zapytanie w sprawie oszacowania wartości przedmiotu zamówienia skierowano do sześciu potencjalnych wykonawców, a w przedłużeniu do dwudziestu sześciu potencjalnych wykonawców. Szczegółowe warunki konieczne do oszacowania wartości przedmiotu zamówienia zostały określone w zapytaniu wysłanym drogą elektroniczną. W rezultacie skierowania zapytań, uzyskano dwie wyceny. Z treści notatki wynika, że średnia ze wszystkich wycen wynosi przy nakładzie:

- 250 szt. – 22.575,00 zł,
- 500 szt. – 23.835,00 zł,
- 1.000 szt.- 25.200,00 zł.

W ww. notatce Zamawiający wskazał, że budżet 21.750,00 zł pozwoli na opracowanie i nakład 250 szt. Ponadto w treści dokumentu znajduje się zapis informujący, że ze średniej arytmetycznej nie wynika bezpośrednio ta możliwość, jednak z doświadczeń Zamawiającego w prowadzonych postępowaniach w roku 2022 wynika, iż ceny podawane w rozeznaniu rynku są zawyżane.

Kontrolującym okazano „Wniosek z dnia 25 sierpnia 2022 r. znak: SP-169/22-USL/112 w sprawie wszczęcia procedury wydatkowania środków publicznych o wartości od 50.000,00 zł netto do poniżej 130.000,00 zł netto”, w którym szacunkową wartość zamówienia określono w wysokości 20.714,29 PLN netto, 21.750,00 PLN brutto.

W przedmiotowym Wniosku w pkt 3 Zgodność z Planem zamówień publicznych wskazano: „Niniejsze zamówienie jest przewidziane do realizacji w Planie Zamówień Publicznych WUP na 2022 r. z dnia 21 lipca 2022 r. poz. 27, 27.5”.

Zastępca Głównego księgowego jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację przedmiotu zamówienia zostały zabezpieczone. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez Wicedyrektora WUP w Łodzi.

W dokumentacji znajduje się Specyfikacja wykonanie książeczki tematycznej dla dzieci w 2022 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Z przedłożonej specyfikacji wynika, iż przedmiot zamówienia obejmuje opracowanie merytoryczne, graficzne, korektę tekstów, skład, łamanie i przygotowanie do druku i dostawę książeczki dla najmłodszych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 w nakładzie 250 szt.

Kontrolującym okazano dokument znak: ZP.263.30.2022.US z dnia 30 sierpnia 2022 r. Zapytanie ofertowe (sygn. postępowania SP-169/22-USL/112), dotyczące postępowania o udzielenie zamówienia na Usługi autorskie, drukowania i powiązane, obejmujące opracowanie merytoryczne i graficzne książeczki tematycznej dla dzieci, w tym prace redaktorskie, graficzne, korektę tekstów, skład i łamanie, przygotowanie do druku, oznakowanie, wydrukowanie i dostarczenie do siedziby Zamawiającego w nakładzie 250 egzemplarzy.

Zgodnie z zapisami ww. dokumentu (Część III pkt 9) termin realizacji usługi wynosił 40 dni kalendarzowych od dnia podpisania umowy

Jako kryterium oceny ofert określono:

- cenę (55%),
- jakość (45%) – do oferty miało być dołączone próbne opracowanie Wykonawcy zawierające pomysł na dwie zabawy dla dzieci do zamieszczenia w książeczce w oparciu o wskazane podkryteria.

Termin składania ofert wyznaczono na dzień 12 września 2022 r. (decydowała data wpływu na Bazę konkurencyjności). Oferta musiała być złożona elektronicznie za pośrednictwem Bazy konkurencyjności <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/>.

W dniu 1 września 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego oraz w Bazie konkurencyjności Funduszy Europejskich pod numerem 2022-27130-124604 zostało zamieszczone zapytanie ofertowe.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęła 1 oferta na kwotę 21.525,00 zł.

Kontrolującym okazano dokument: „Badanie cen ofert „Usługi autorskie, drukowania i powiązane” SP-169/22 – USL/112”, z treści którego wynika, że Zamawiający poddał badaniu pod kątem rażąco niskiej ceny ofertę i stwierdził brak ofert z rażąco niską ceną.

Kontrolującym okazano Informację o wynikach postępowania znak: ZP.263.32.2022.US z dnia 15 września 2022 r. zatwierdzoną przez Dyrektora WUP w Łodzi. Z ww. Informacji, wynika że w postępowaniu o udzielenie zamówienia na usługi autorskie, drukowania i powiązane jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 1.

Informacja o wynikach postępowania znak: ZP.263.32.2022.US z dnia 15 września 2022 r. została zamieszczona w dniu 15 września 2022 r. w Bazie konkurencyjności i na stronie internetowej Zamawiającego oraz przesłana drogą mailową do Wykonawcy.

Kontrolującym okazano „Protokół udzielenia zamówienia o wartości od 50.000,00 zł netto i nieprzekraczającej 130.000,00 zł netto”, zatwierdzony przez Dyrektora WUP w Łodzi, z którego wynika iż, jako najkorzystniejsza została wybrana oferta Wykonawcy, który złożył jedyną ofertę w postępowaniu na kwotę brutto usługi 21.525,00 zł.

W dokumentacji znajdują się oświadczenia o braku powiązań osobowych i kapitałowych z Wykonawcą, który złożył ofertę, oświadczenia o braku konfliktu interesów, oświadczenia o bezstronności oraz karty indywidualnej oceny oferty.

W dniu 27 września 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a wybranym Wykonawcą zawarto umowę nr SP-169/22-USL/112. Przedmiotem umowy była realizacja usług autorskich, drukowania i powiązanych zgodnie z wymaganiami zapytania ofertowego oraz złożoną ofertą. Usługa obejmowała opracowanie merytoryczne i graficzne książeczki tematycznej dla dzieci, w tym prace redaktorskie, graficzne, korektę tekstów, skład i łamanie, przygotowanie do druku, oznakowanie, wydrukowanie i dostarczenie do siedziby Zamawiającego w nakładzie 250 egzemplarzy.

Zgodnie z zapisem § 3 termin realizacji usługi wynosił 40 dni od dnia podpisania umowy.

Zgodnie z treścią § 5 ust. 1 umowy wynagrodzenie Wykonawcy wynosi 21.525,00 zł brutto. Płatność nastąpić miała w terminie 14 dni roboczych od doręczenia prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze. Warunkiem dokonania zapłaty było przyjęcie bez zastrzeżeń przez Zamawiającego przedmiotu umowy, na podstawie protokołu odbioru podpisanego przez obie strony umowy.

Kontrolującym okazano fakturę nr 261/10/2022 z dnia 28 października 2022 r. na kwotę 21.525,00 zł brutto. Faktura została zapłacona przelewem w dniu 9 listopada 2022 r. Wydatek jest kwalifikowalny w kwocie 21.525,00 zł w ramach Pomocy Technicznej RPO WŁ na lata 2014-2020, Działanie XII.4 Informacja i promocja, Podprojekt: Promocja i informacja.

Na potwierdzenie realizacji umowy kontrolującym okazano:

- protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 28 października 2022 r. do umowy nr SP-169/22-USL/112 z dnia 27 września 2022 r., na przygotowanie i wydruk książeczki tematycznej dla dzieci w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego 2014-2020.
- publikację pt.: „Mała książeczka o wielkich Funduszach” i wersję elektroniczną na płycie CD.

37. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na usługi wykonania gadżetów promocyjnych dla WUP w Łodzi w roku 2022 w ramach promocji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (oznaczenie sprawy SP-108/22-USL/73).

Kontrolującym okazano notatkę służbową z dnia 25 maja 2022 r., z której treści wynika, iż w dniach 12-19 maja 2022 r. dokonano rozeznania rynku na wykonanie gadżetów promocyjnych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (drugie postępowanie z tego zakresu w związku z powstałymi oszczędnościami z pierwszego postępowania). Zapytanie wraz ze szczegółowymi warunkami koniecznymi do oszacowania wartości przedmiotu zamówienia zostało wysłane drogą

elektroniczną do osiemnastu potencjalnych oferentów. W rezultacie otrzymano odpowiedź od dwóch firm.

W dokumencie znajduje się poniższy zapis: „W ramach promocji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020, po zrealizowaniu pierwszego postępowania, pozostała nam kwota 1.877,50 zł (10.000,00 zł – 8.122,50). Urząd Marszałkowski wyraził zgodę na wykonanie w ramach tej kwoty następujących gadżetów:

Lp.	Rodzaj	Ilość (ok.)	Szacunkowa cena brutto za daną ilość
1	Długopis ze słomy pszenicznej	750 szt.	1.200,00 zł
2	Długopis aluminiowy z gumką do ekranu	300 szt.	650,00 zł

Łączny koszt wykonania gadżetów w ramach RPO WŁ wyniesie zatem ok. 1.850,00 zł.

Natomiast w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, po zrealizowaniu pierwszego postępowania, pozostała nam kwota 3.990,00 zł (10.000,00 zł – 6.010,00), co pozwoli na wykonanie następujących gadżetów:

Lp.	Rodzaj	Ilość (ok.)	Szacunkowa cena brutto za daną ilość
1	Aluminiowa torba izotermiczna na 6 puszek 330 ml. Na zewnątrz materiał non-woven	150 szt.	1.500,00 zł
2	Mała torba wodoodporna 1,5l 17,5x32,5 cm	200 szt.	2.400,00 zł

Łączny koszt wykonania gadżetów w ramach PO WER wyniesie zatem ok. 3.900,00 zł”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało poza procedurami Pzp na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp.

W dniu 30 maja 2022 r. sporządzono Wniosek w sprawie wszczęcia procedury wydatkowania środków publicznych o wartości od 10.000,00 zł netto do poniżej 50.000,00 zł netto zgodnie, z którym łączna szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 4.770,33 zł netto (5.867,50 zł brutto). Główny Księgowy jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację zamówienia są zabezpieczone w planie finansowym jednostki. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez Wicedyrektora WUP.

Niniejsze zamówienie było przewidziane w Planie Zamówień Publicznych WUP wprowadzonym Zarządzeniem Dyrektora WUP nr 15 z dnia 4 maja 2022 r. Pozycja 38, 38.1.

W dniu 31 maja 2022 r. sporządzono Zapytanie ofertowe zawierające szczegółowy opis przedmiotu zamówienia na wykonanie i dostarczenie do siedziby WUP w Łodzi gadżetów reklamowych na rok 2022

w ramach promocji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 w rodzaju i ilości wskazanych w Załączniku nr 1 do Zapytania ofertowego.

Zgodnie z pkt 5 Zapytania ofertowego jako kryteria oceny ofert ustalono cenę – 100%.

Termin realizacji usługi określono na 60 dni, liczony od dnia podpisania umowy.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone w dniu 31 maja 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.wup.lodz.ibip.pl.

Termin składania ofert: 13 czerwca 2022 r.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęło:

w części I RPO - 9 ofert (kolejność zgodna z dokumentem Wyniki postępowania z dnia 24 czerwca 2022 r.):

- oferta nr 1 – 1.316,56 zł,
- oferta nr 2 – 1.342,50 zł,
- oferta nr 3 – 1.730,61 zł,
- oferta nr 4 – 1.845,00 zł,
- oferta nr 5 – 1.845,00 zł,
- oferta nr 6 – 1.874,52 zł,
- oferta nr 7 – 2.213,11 zł,
- oferta nr 8 – 2.313,63 zł,
- oferta nr 9 – została odrzucona, gdyż oferent nie przedłożył kompletnego formularza oferty.

Część II dotyczyła PO WER – w jej ramach wpłynęło 9 ofert.

Wyniki postępowania nr SP-108/22-USL/73 z dnia 24 czerwca 2022 r. zostały zamieszczone w dniu 24 czerwca 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.wup.lodz.ibip.pl. W ramach części I jako najkorzystniejszą wybrano ofertę nr 1.

W dniu 8 lipca 2022 r. Wykonawca, którego oferta została wybrana jako najkorzystniejsza w części I – RPO złożył oświadczenie na temat odstąpienia od podpisania umowy.

Aktualizacja informacji o wynikach postępowania z dnia 14 lipca 2022 r., podpisana przez Wicedyrektora WUP została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego w dniu 14 lipca 2022 r. Jako najkorzystniejszą w części I wybrano ofertę nr 2.

W dokumentacji dotyczącej ww. postępowania znajdowały się również oświadczenia o bezstronności.

W dniu 8 sierpnia 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a Wykonawcą zawarto umowę nr SP-108/22-USL/73 - Część I RPO. Przedmiotem umowy była usługa wykonania i dostarczenia do siedziby Zamawiającego gadżetów promujących Regionalny Program Operacyjny

Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Okres realizacji usługi nie mógł przekroczyć 60 dni od dnia podpisania umowy. Całkowite wynagrodzenie określono w wysokości nieprzekraczającej 1.342,50 zł brutto. Zapłata miała nastąpić w terminie 14 dni roboczych od dnia doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury na podstawie podpisanego przez obie strony protokołu odbioru, przelewem na konto Wykonawcy.

Kontrolującym okazano fakturę VAT nr FA/47/08/2022 z dnia 12 sierpnia 2022 r. na kwotę 1.342,50 zł brutto, która została zapłacona przelewem w dniu 18 sierpnia 2022 r.

Kontrolującym okazano protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 12 sierpnia 2022 r. potwierdzający przyjęcie bez zastrzeżeń przedmiotu umowy nr SP-108/22-USL/73 – Część I RPO z dnia 8 sierpnia 2022 r.

Na potwierdzenie realizacji zamówienia, kontrolującym okazano długopis ze słomy pszenicznej w dwóch kolorach oraz długopis aluminiowy z gumką do ekranu.

38. Kontroli poddano prawidłowość przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia na zakup usługi dotyczącej produkcji i emisji spotów/audycji radiowych na rok 2022 w ramach promocji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 (oznaczenie sprawy SP-59/22-USL/43).

Kontrolującym okazano notatkę służbową z dnia 16 maja 2022 r., z której treści wynika, iż w dniach 6-13 maja 2022 r. dokonano rozeznania rynku na realizację kampanii radiowej w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Zapytanie wraz z szczegółowymi warunkami koniecznymi do oszacowania wartości przedmiotu zamówienia zostało wysłane drogą elektroniczną do czterech potencjalnych oferentów. W rezultacie otrzymano odpowiedź od dwóch firm. Średnia cena brutto wynosiła:

- produkcja spotów 40 sek. – 185,12 zł,
- emisja spotów 40 sek. – 42,80 zł,
- produkcja audycji ok. 10 min. – 650,62 zł,
- emisja audycji ok. 10 min. – 1.468,01 zł.

W ww. notatce Zamawiający wykazał, że w ramach dostępnego budżetu (7.110,00 zł z PO WER, 5.790,00 zł z RPO WŁ) można zaplanować produkcję 1 spotu i jego emisję ok. 130 razy (RPO WŁ) oraz produkcję i emisję ok. 3 audycji 10 min. (PO WER).

Postępowanie o udzielenie zamówienia przeprowadzone zostało poza procedurami Pzp na podstawie art. 2 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp.

W dniu 23 marca 2022 r. sporządzono Wniosek w sprawie wszczęcia procedury wydatkowania środków publicznych o wartości od 10.000,00 zł netto do poniżej 50.000,00 zł netto zgodnie, z którym łączna szacunkowa wartość zamówienia wynosiła 10.487,80 zł netto (12.900,00 zł brutto). Główny księgowy jednostki potwierdził na okazanym wniosku, iż środki na realizację zamówienia są zabezpieczone

w planie finansowym jednostki. Wniosek został zatwierdzony i zlecony do realizacji przez p.o. Dyrektora WUP.

Niniejsze zamówienie było przewidziane w Planie Zamówień Publicznych WUP wprowadzonym Zarządzeniem Dyrektora WUP nr 7/2022 z dnia 8 marca 2022 r. Pozycja 36, 36.1.

W dniu 17 maja 2022 r. sporządzono Zapytanie ofertowe zawierające szczegółowy opis przedmiotu zamówienia na usługę realizacji kampanii radiowej dla WUP w Łodzi w roku 2022 w ramach promocji Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Przedmiotem zamówienia była usługa polegająca na realizacji kampanii radiowej w roku 2022 o zasięgu obejmującym całe województwo łódzkie. Kampania miała na celu m.in. aktywizację mieszkańców regionu do udziału w projektach oraz promowanie dotychczasowych efektów wdrażania Osi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

Zgodnie z pkt 4 Zapytania ofertowego jako kryteria oceny ofert ustalono:

- cenę – 60%,
- słuchalność (zasięg dzienny) w województwie łódzkim (wiek all) w okresie listopad 2021 – styczeń 2022 (wg RADIOTRACK) – 40 %.

Termin realizacji usługi określono na: od dnia podpisania do dnia 15 grudnia 2022 r. lub do wykorzystania kwoty brutto, na jaką zawarto umowę, w zależności, które z powyższych zdarzeń nastąpi pierwsze.

Zapytanie ofertowe zostało zamieszczone w dniu 17 maja 2022 r na stronie internetowej Zamawiającego www.wup.lodz.ibip.pl.

Termin składania ofert: 24 maja 2022 r.

Do upływu terminu składania ofert, do Zamawiającego wpłynęły 2 oferty.

Oferta nr 1 (zgodnie z datą wpływu):

- produkcja 1 spotu 40 sek. – 1,23 zł brutto,
- emisja 1 spotu 40 sek. – 40,59 zł brutto,
- produkcja 1 audycji ok. 10 min. – 1,23 zł brutto,
- emisja 1 audycji ok. 10 min. – 1.845,00 zł brutto,
- słuchalność (zasięg dzienny) w województwie łódzkim (wiek all) w okresie listopad 2021 – styczeń 2022 (wg RADIOTRACK) – 47.000, (31.000 Łódź).

Oferta nr 2 (zgodnie z datą wpływu):

- produkcja 1 spotu 40 sek. – 369,00 zł brutto,

- emisja 1 spotu 40 sek. – 37,00 zł brutto,
- produkcja 1 audycji ok. 10 min. – 1.000,00 zł brutto,
- emisja 1 audycji ok. 10 min. – 800,00 zł brutto,
- słuchalność (zasięg dzienny) w województwie łódzkim (wiek all) w okresie listopad 2021 – styczeń 2022 (wg RADIOTRACK) – 52.000, (18.000 Łódź).

Wyniki postępowania nr SP-59/22-USL/43 z dnia 25 maja 2022 r. zostały zamieszczone w dniu 25 maja 2022 r. na stronie internetowej Zamawiającego www.wup.lodz.ibip.pl. Jako oferta najkorzystniejsza została wybrana oferta nr 2 (zgodnie z datą wpływu).

W dokumentacji dotyczącej ww. postępowania znajdowały się również oświadczenia o bezstronności.

W dniu 2 czerwca 2022 r. pomiędzy Wojewódzkim Urzędem Pracy w Łodzi a Wykonawcą zawarto umowę nr SP-59/22-USL/43. Przedmiotem umowy była usługa polegająca na realizacji kampanii radiowej w roku 2022 o zasięgu obejmującym całe województwo łódzkie, która miała na celu aktywizację uczestników do udziału w projektach oraz promowanie dotychczasowych efektów wdrażania Osi w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój oraz Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Realizacja umowy miała nastąpić w terminie od dnia podpisania umowy do dnia 15 grudnia 2022 r. Całkowite wynagrodzenie określono w wysokości nieprzekraczającej 11.190,00 zł brutto. Zapłata miała nastąpić w terminie 14 dni roboczych od dnia doręczenia Zamawiającemu prawidłowo wystawionej faktury, przelewem na rachunek bankowy wskazany przez Wykonawcę na fakturze.

39. W dokumentacji znajduje się zamówienie EFS-I.4280.2.2022 z dnia 14 czerwca 2022 r. dotyczące usługi produkcji i emisji jednego 40-sekundowego spotu radiowego zachęcającego mieszkańców

40.

[treść nie dotyczy kontroli Pzp]

Stwierdzone nieprawidłowości/uchybienia, 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

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

Nie dotyczy

XXI. Wykaz załączników

Akta Kontroli:

Pozycja	STRONA		TYTUŁ DOKUMENTU
	OD	DO	
1	1	1	Wykaz dokumentów poddanych kontroli
2	2	11	Notatka z analizy ryzyka wraz z załącznikami
3	12	23	[dane zanonimizowano]
4	24	27	[dane zanonimizowano]

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)

.....
(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)