

Łódź, dnia 13 stycznia 2026 r.
znak sprawy: WK.4261.52.2025

**Wyciąg z informacji pokontrolnej
FELD.06.05-IP.02-0001/23-003-OST**

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FELD.06.05-IP.02-0001/23-003

Numer projektu: FELD.06.05-IP.02-0001/23

Tytuł projektu: Instrumenty finansowe dla rozwoju województwa łódzkiego w ramach FEŁ2027

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 5250012372

Adres beneficjenta: Warszawa 00-955, Al. Jerozolimskie 7

Informacja o kontroli

Tryb kontroli: Planowa

Typ kontroli: Na miejscu

Rodzaj kontroli: Kontrola instrumentów finansowych

Zespół kontrolujący: Marcin Wójcicki, Magdalena Tomczak, Paweł Łabęcki, Krzysztof Lewandowski

Zastosowana lista sprawdzająca LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU

Wersja listy sprawdzającej:

Wersja 1

Planowany termin kontroli

2025-06-23 – 2025-11-28

Data rozpoczęcia kontroli

2025-06-23

Podmiot kontrolujący

Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

Podmioty kontrolowane

Łódzka Agencja Rozwoju Regionalnego –
NIP:7250005574
Bank Gospodarstwa Krajowego –
NIP:5250012372

Miejsce przeprowadzenia kontroli

Aleje Jerozolimskie 81, 00-955 Warszawa;
ul. Chmielna 73, 00-801 Warszawa;
ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
381201-2024	WYBÓR PARTNERA FINANSUJĄCEGO W CELU WDRAŻANIA INSTRUMENTU FINANSOWEGO POŻYCZKA NA ROZWÓJ KULTURY I TURYSTYKI W RAMACH FUNDUSZU POWIERNICZEGO WOJEWÓDZTWA ŁÓDZKIEGO	2/FELD/3124/2024/1/EFRR/118 z dnia 22.11.2024 r.

Numery kontrolowanych WoP:

FELD.06.05-IP.02-0001/23-005
FELD.06.05-IP.02-0001/23-006
FELD.06.05-IP.02-0001/23-007
FELD.06.05-IP.02-0001/23-008

1. Wykaz skrótów

1. BGK

2. COP

3. EFRR

Bank Gospodarstwa Krajowego

Centrum Obsługi Przedsiębiorcy

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



4. FEŁ2027	Program Regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027
5. IP	Instytucja Pośrednicząca
6. OO	Ostateczny Odbiorca
7. PF	Partner Finansujący
8. SZFEiK	System Zarządzania Funduszami Europejskimi i Krajowymi
9. UO	Umowa Operacyjna
10. UoF	Umowa o finansowanie
11. WoD	Wniosek o Dofinansowanie Projektu

2. Podstawa prawna

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, Funduszu Spójności, Funduszu na rzecz Sprawiedliwej Transformacji i Europejskiego Funduszu Morskiego, Rybackiego i Akwakultury, a także przepisy finansowe na potrzeby tych funduszy oraz na potrzeby Funduszu Azylu, Migracji i Integracji, Funduszu Bezpieczeństwa Wewnętrznego i Instrumentu Wsparcia Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej, art. 9 i art. 24 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027, Porozumienia z dnia 13 kwietnia 2023 r. pomiędzy Województwem Łódzkim a Centrum Obsługi Przedsiębiorcy przyjętego Uchwałą nr 257/23 Zarządu Województwa Łódzkiego z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie powierzenia Centrum Obsługi Przedsiębiorcy zadań związanych z realizacją programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027 (z późn. zm.) oraz na podstawie postanowień umowy o finansowaniu projektu nr FELD.06.05-IP.02-0001/23-00 z dnia 18.10.2023 r.

3. Cel kontroli

Celem kontroli jest ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w umowie o finansowaniu projektu.

4. Przedmiot kontroli

Zakres przeprowadzonej kontroli:

- cel i rzeczowa realizacja projektu,
- finansowa realizacja projektu,
- weryfikacja prawidłowości stosowania regulacji wewnętrznych,
- weryfikacja prawidłowości oceny i wyboru Partnerów Finansujących,
- weryfikacja prawidłowości przekazywania środków do Partnerów Finansujących,
- weryfikacja oraz ocena kwalifikowalności wydatków,
- weryfikacja prawidłowości ponownego wykorzystania środków zwróconych,
- weryfikacja w zakresie obowiązków dotyczących udzielania wsparcia ostatecznym odbiorcom,
- weryfikacja prawidłowości realizacji obowiązków sprawozdawczych,

- weryfikacja prawidłowości prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych,
- weryfikacja prawidłowości archiwizacji dokumentacji i zachowania ścieżki audytu,
- weryfikacja prawidłowości realizacji działań kontrolno-audytowych,
- ocena prawidłowości realizacji operacji przez Partnerów Finansujących,
- ocena zgodności projektu z Politykami horyzontalnymi,
- ocena poziomu realizacji zakładanych wskaźników.

5. Ustalenia i zalecenia

Ustalenie nr 1.1 Zamówienia publiczne - procedura (przetarg nieograniczony)

Uchybienie dotyczące zamieszczenia informacji o udzieleniu zamówienia w Dzienniku Urzędowym UE w ramach postępowania pn. "Wybór Partnera Finansującego w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na rozwój kultury i turystyki w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Łódzkiego (DZZK/31/DIF/2024)".

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zamawiający zawarł umowę operacyjną nr 2/FELD/3124/2024/1/EFRR/118 w dniu 22.11.2024 r. z Łódzką Agencją Rozwoju Regionalnego S.A., natomiast ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Dzienniku Urzędowym UE w dniu 15.01.2025 r. Zamawiający naruszył tym samym art. 265 ust. 1 ustawy Pzp – „Zamawiający nie później niż w terminie 30 dni od dnia zakończenia postępowania o udzielenie zamówienia przekazuje do publikacji Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zawierające informację o wynikach tego postępowania”. Powyższe stanowi uchybienie formalne nie mające wpływu na wynik postępowania i ważność zawartej umowy.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1

Zalecenie 1.1.1

Zobowiązuję Beneficjenta do terminowego umieszczania ogłoszeń o udzieleniu zamówienia w Dzienniku Urzędowym UE.

Beneficjent ma obowiązek poinformować COP o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych oraz podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań w terminie 14 dni od dnia otrzymania zaleceń.

W dniu 02.01.2026 r. Beneficjent wykonał powyższe zalecenie pokontrolne.

6. Podsumowanie kontroli

Cel i rzeczowa realizacja projektu

W ramach działania FELD.06.05 Kultura i turystyka – IF, realizowane będzie wsparcie infrastruktury służącej lub mającej służyć prowadzeniu działalności kulturalnej lub

turystycznej lub pełnieniu funkcji turystycznych, w tym inwestycje dotyczące turystycznych szlaków tematycznych.

Przykładowe rodzaje przedsięwzięć:

- a) prace restauratorskie, konserwatorskie, roboty budowlane lub modernizacja infrastruktury służącej lub mającej służyć działalności kulturalnej lub turystycznej lub pełnieniu funkcji turystycznych, w tym turystycznych szlaków tematycznych, wsparcie tworzenia lub rozwoju istniejących produktów turystycznych, bazujących w szczególności na lokalnych walorach historycznych, kulturowych, przyrodniczych,
- b) roboty budowlane lub modernizacja infrastruktury mające na celu zwiększenie dostępności infrastruktury służącej lub mającej służyć prowadzeniu działalności kulturalnej lub turystycznej lub pełnieniu funkcji turystycznych, w tym dostosowanie ww. obiektów do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami.

Wyłącznie jako element przedsięwzięcia mogą być realizowane:

- inwestycje związane z zakupem wyposażenia i sprzętu niezbędnego do realizacji projektu,
- wsparcie wykorzystania TIK, w szczególności dotyczące wspólnych systemów rezerwacji, organizacji lub transmisji wydarzeń, zakupu biletów itp.,
- konserwacja zabytków ruchomych lub zabytkowych muzealiów, starodruków, księgozbiorów, materiałów bibliotecznych, archiwalnych i zbiorów audiowizualnych (w tym filmowych) oraz ich ochrona lub udostępnienie, także poprzez proces digitalizacji.

W ww. typach projektów mogą być wspierane inwestycje dotyczące nieruchomości zabytkowych. Przy realizacji inwestycji należy przede wszystkim korzystać z istniejącego zasobu infrastrukturalnego. Nowa infrastruktura będzie wspierana w określonych i należycie uzasadnionych przypadkach, tj. gdy zapewnienie infrastruktury koniecznej do realizacji projektu nie jest możliwe w inny sposób oraz gdy konieczność budowy tej infrastruktury na danym terytorium została potwierdzona analizą potrzeb.

Finansowa realizacja projektu (...)

Kwalifikowalność wydatków (...)

Polityki horyzontalne (...)

Pomoc publiczna (...)

Monitorowanie i sprawozdawczość (...)

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenie końcowe

Do ostatecznej informacji pokontrolnej Beneficjentowi nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń.

9. Załączniki

- 1) Załącznik nr 1 – Procedury 6.5



- 2) Załącznik nr 2 – Wskaźniki 6.5
- 3) Załącznik nr 3 – Postępowanie PZP 6.5
- 4) Załącznik nr 4 – Kontrola PF 6.5

Podpis członków zespołu kontrolującego:

