

Łódź, data: 24 kwietnia 2026 r.
znak sprawy: WK.4261.53.2025

INFORMACJA POKONTROLNA
FELD.02.03-IP.02-0001/23-003-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FELD.02.03-IP.02-0001/23-003

Numer projektu: FELD.02.03-IP.02-0001/23-00

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

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 5250012372

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

Informacja o kontroli

Tryb kontroli: Planowa

Typ kontroli: Na miejscu

Rodzaj kontroli: Kontrola instrumentów finansowych

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

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	Bank Gospodarstwa Krajowego
Miejsce przeprowadzenia kontroli	Aleje Jerozolimskie 81, 00-955 Warszawa; ul. Chmielna 73, 00-801 Warszawa; ul. Moniuszki 7/9, 90-101 Łódź
Inne kontrolowane projekty	Brak innych kontrolowanych projektów.

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
434574-2024	Wybór Partnerów Finansujących w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej dla MŚP z umorzeniem / Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej z umorzeniem w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Łódzkiego (z podziałem na 2 części)	Umowa operacyjna nr 2/FELD/4424/2024/I/EFRR/141 z dnia 3.12.2024 r.
601-2025	Wybór Partnera Finansującego w celu wdrażania Instrumentu Finansowego Pożyczka na poprawę efektywności energetycznej z umorzeniem w ramach Funduszu Powierniczego Województwa Łódzkiego (DZZK/106/DIF/2024)	Umowa operacyjna nr 2/FELD/10624/2025/1/EFRR/191 z dnia 9.05.2025 r.

Numery kontrolowanych WoP:	FELD.02.03-IP.02-0001/23-005 FELD.02.03-IP.02-0001/23-006 FELD.02.03-IP.02-0001/23-007 FELD.02.03-IP.02-0001/23-008
-----------------------------------	--



1. Wykaz skrótów

1. BGK	Bank Gospodarstwa Krajowego
2. COP	Centrum Obsługi Przedsiębiorcy
3. EFRR	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. Roz. Ogólne	Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060
9. SZFEiK	System Zarządzania Funduszami Europejskimi i Krajowymi
10. UI	Umowa inwestycyjna
11. UO	Umowa Operacyjna
12. UoF	Umowa o finansowanie nr FELD.02.03-IP.02-0001/23-00 z dnia 18.10.2023 r.
13. WoD	Wniosek o Dofinansowanie Projektu

2. Podstawa prawna

Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. ustanawiające 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, Porozumienie 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 UoF.

3. Cel kontroli

Celem kontroli jest ocena zgodności wykorzystania środków finansowych z zakresem określonym w UoF.

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

Brak.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

W ramach działania FELD.02.03 Efektywność energetyczna – IF, wspierane będą inwestycje prowadzące do poprawy jakości powietrza i efektywności energetycznej w regionie. W tym celu wsparte zostaną następujące typy projektów:

1. inwestycje w zakresie przedsięwzięć termomodernizacyjnych budynków użyteczności publicznej. Wsparcie otrzymają projekty, które zlokalizowane będą na terenie gminy w której wskaźnik dochodów podatkowych gminy na rok 2023 (wskaźnik G) jest wyższy od uśrednionej wartości dla województwa);
2. inwestycje w zakresie przedsięwzięć termomodernizacyjnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych;
3. inwestycje w zakresie przedsięwzięć termomodernizacyjnych w MŚP;

W ramach typu 1., 2. i 3. możliwa będzie poprawa efektywności energetycznej budynków m.in. poprzez ocieplenie obiektu, wymianę okien, drzwi zewnętrznych, inwestycje w systemy grzewcze wraz z wymianą i podłączeniem do źródła ciepła lub podłączeniem do sieci ciepłowniczej lub chłodniczej, instalacje do produkcji energii z OZE, inwestycje w systemy wentylacji i klimatyzacji, systemy do monitorowania zużycia energii oraz inteligentne rozwiązania ograniczające zużycie energii.

Działania niewynikające z audytów energetycznych możliwe będą wyłącznie jako element projektu, jeśli przyczyniać się będą do osiągnięcia celów wynikających z Europejskiego Zielonego Ładu m.in. rozwiązania przyczyniające się do zwiększenia powierzchni zielonych (zielone dachy lub ściany). Dodatkowe elementy wykraczające poza koszty wynikające



z rekomendacji audytu energetycznego mogą stanowić nie więcej niż 15% wydatków kwalifikowalnych projektu.

4. inwestycje w zakresie sieci ciepłowniczych lub chłodniczych wraz z magazynami ciepła lub chłodu oraz przyłączeniem do sieci ciepłowniczych lub chłodniczych;

Wsparcie skierowane jest na inwestycje w zakresie sieci ciepłowniczych lub chłodniczych, które dystrybuują ciepło lub chłód o mocy zamówionej nie wyższej niż 5 MW wraz z przyłączeniem do sieci ciepłowniczych lub chłodniczych.

5. inwestycje w zakresie oświetlenia publicznego z wykorzystaniem urządzeń energooszczędnych i ekologicznych;

W ramach projektu, możliwe będzie zastosowanie instrumentów finansowych w postaci pożyczek na poprawę efektywności energetycznej oraz pożyczek na poprawę efektywności energetycznej połączonych z dotacjami.

Projekty termomodernizacyjne muszą przyczynić się do zwiększenia efektywności energetycznej na poziomie nie niższym niż 30 % (z wyjątkiem zabytków). Wsparcie w formie IF (lub IF z dotacjami) udzielane będzie na inwestycje z zakresu oświetlenia publicznego oraz inwestycje z zakresu poprawy efektywności energetycznej budynków poza budynkami komunalnymi i historycznymi oraz budynkami użyteczności publicznej spełniającymi kryteria warunkujące dotacje.

Finansowa realizacja projektu (...)

Kwalifikowalność wydatków (...)

Polityki horyzontalne (...)

Pomoc publiczna (...)

Monitorowanie i sprawozdawczość (...)

8. Pouczenie końcowe

W przypadku gdy Beneficjent nie zgadza się z zapisami informacji pokontrolnej przysługuje mu prawo do złożenia pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń. Beneficjent zobowiązany jest do ich przekazania do Centrum Obsługi Przedsiębiorcy w terminie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej (bieg terminu rozpoczyna się od dnia następnego po dacie doręczenia do Beneficjenta informacji pokontrolnej). Zastrzeżenia wniesione po upływie 14 dni od daty otrzymania informacji pokontrolnej przez beneficjenta nie są rozpatrywane przez IP, chyba że zaistniały uzasadnione przesłanki.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Beneficjent lub osoba przez niego upoważniona może o tym poinformować Jednostkę kontrolującą w formie skanu wysłanego przez system CST2021 lub w postaci papierowej.

9. Załączniki

Załącznik nr 1 – Procedury 2.3

Załącznik nr 2 – Wskaźniki 2.3

Załącznik nr 3 – Postępowanie PZP 2.3

Podpis członków zespołu kontrolującego:

