



RPVI.44.1.61.2026.ZZS

Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego

Departament Wdrażania Programu Regionalnego

Wydział Kontroli

INFORMACJA POKONTROLNA FELD.06.04-IZ.00-0048/24-002-INF

Informacje wstępne

— Informacje o projekcie —

Numer kontroli:	FELD.06.04-IZ.00-0048/24-002
Numer projektu:	FELD.06.04-IZ.00-0048/24
Tytuł projektu:	Ochrona wartości przyrodniczo-kulturowych Spły. Etap: Otoczenie zbiornika na rzece Gać

— Dane beneficjenta —

Identyfikator beneficjenta:	7732340615
Nazwa beneficjenta:	Gmina Inowłódz
Adres beneficjenta:	Inowłódz 97-215, Spalska 2

— Informacje o kontroli —

Tryb kontroli:	Planowa
Typ kontroli:	Na miejscu
Rodzaj kontroli:	W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący:	Zuzanna Zajdel-Sobczak (Kierownik zespołu), Kamil Łuniewski
Zastosowana lista sprawdzająca:	LISTA SPRAWDZAJĄCA DO KONTROLI PROJEKTU (3 wersja)
Wersja listy sprawdzającej:	Wersja 1
Planowany termin kontroli:	2026-04-23 - 2026-04-27
Data rozpoczęcia kontroli:	2026-04-23
Podmiot kontrolujący:	Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego
Podmioty kontrolowane:	Gmina Inowłódz - NIP: 7732340615

Miejsca przeprowadzenia kontroli:

Gmina Inowłódz, ul. Spalska 2, 97-215 Inowłódz - siedziba Beneficjenta; otoczenie zbiornika na rzece Gać w Spale - miejsce realizacji Projektu

Inne kontrolowane projekty:

Brak innych kontrolowanych projektów.

Kontrolowane zamówienia:

Brak kontrolowanych zamówień.

Numery kontrolowanych WoP:

FELD.06.04-IZ.00-0048/24-001, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-002, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-003, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-004, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-005, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-006, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-007

1. Wykaz skrótów

1. FEŁ2027 - program regionalny Fundusze Europejskie dla Łódzkiego 2021-2027.
2. SL2021 - aplikacja „Projekty” Centralnego Systemu Teleinformatycznego 2021.

2. Podstawa prawna

1. 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 Wsparcie Finansowego na rzecz Zarządzania Granicami i Polityki Wizowej;
2. Art. 8, art. 24 - 27 ustawy o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 z dnia 28 kwietnia 2022 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1733 ze zm.);
3. Umowa o dofinansowanie projektu FELD.06.04-IZ.00-0048/24-00 z dnia 30 grudnia 2024 r.

3. Cel kontroli

Kontrola w siedzibie podmiotu kontrolowanego przeprowadzona w trakcie realizacji projektu, mająca na celu potwierdzenie w szczególności, że:

- a) współfinansowane towary, roboty i usługi zostały dostarczone,
- b) faktyczny stan realizacji projektu jest zgodny z umową o dofinansowanie projektu i odpowiada informacjom ujętym we wnioskach o płatność oraz w innych dokumentach przekazywanych do instytucji kontrolującej,
- c) wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta w związku z realizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z wymaganiami programu oraz z regułami unijnymi i krajowymi, tj. powszechnie obowiązującymi aktami prawa, umową o dofinansowanie projektu i właściwymi wytycznymi.



4. Przedmiot kontroli

Zakres kontroli obejmował następujące obszary:

- sprawdzenie sposobu przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych nieobjętych ustawą Prawo zamówień publicznych, związanych z realizacją projektu w zakresie zgodności z zasadą uczciwej konkurencji,
- potwierdzenie zgodności realizowanego projektu z zawartą umową o jego dofinansowanie oraz z wnioskiem aplikacyjnym,
- sprawdzenie faktycznego zakresu rzeczowego realizacji projektu i weryfikacji dokumentów dotyczących projektu w miejscu jego realizacji,
- potwierdzenie dostarczenia współfinansowanych dostaw, robót i usług,
- sprawdzenie prawidłowości przekazanych przez Beneficjenta, za pośrednictwem SL2021, dokumentów będących podstawą do sporządzenia wniosków o płatność, w zakresie zgodności wersji elektronicznej z oryginałami,
- sprawdzenie ujęcia poniesionych wydatków w systemie finansowo-księgowym i prawidłowości oznaczenia środków otrzymanych w ramach FEŁ2027,
- potwierdzenie kwalifikowalności wydatków ujętych we wnioskach o płatność oraz faktu ich poniesienia,
- sprawdzenie wypełnienia przez Beneficjenta obowiązków w zakresie promocji i informacji dotyczących projektu,
- sprawdzenie wypełniania przez Beneficjenta obowiązków w zakresie przechowywania i archiwizacji dokumentacji związanej z realizowanym projektem.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Brak.

6. Podsumowanie ustaleń finansowych

Brak ustaleń finansowych.

7. Podsumowanie kontroli

Celem głównym projektu jest podniesienie walorów turystycznych Spały.

Zakres projektu obejmuje następujące zadania:

1. Infrastruktura turystyczna otoczenia zbiornika na rzece Gać.
2. Edukacja ekologiczna.
3. Wydatki na dostępność.
4. Koszty pośrednie (6 % od kwalifikowalnych kosztów bezpośrednich).

Na dzień zakończenia czynności kontrolnych roboty budowlane są w trakcie realizacji (zadanie 1 i 3).

W trakcie oględzin 27.04.2026 r. Beneficjent przedstawił dziennik budowy nr 346/2024 r. z dnia 15.05.2024 r., w którym Wykonawca dokonał następującego wpisu „rozpoczęcie prac dodatkowych związanych z wykonaniem trawników metodą

sianą. Plac pomniejszony o wykonanie z nawierzchni brukowej oraz plac po przeciwnej stronie. Łączna powierzchnia to 6 949 m²”.

Beneficjent przesłał w dniu 13.05.2026 r. protokół konieczności oraz w dniu 21.05.2026 r. skan dziennika budowy ze skorygowanym wpisem Wykonawcy zgodnie z którym roboty dodatkowe dotyczyły 6 939 m² trawnika (suma powierzchni wskazana w pkt. 1 i 5 protokołu konieczności, wskazanego poniżej).

Zgodnie z treścią przesłanego protokołu konieczności z dnia 16.03.2026 r. wprowadzone zmiany dotyczyły:

1. rezygnacji z utwardzenia kostką betonową części placu głównego w ilości 1 609 m² i wykonanie w tym miejscu trawnika,
2. wykonania sceny w formie utwardzenia z płyt i kostki betonowej o powierzchni 140 m²,
3. rezygnacji z odcinka ścieżki o powierzchni 70,5 m² i wykonania w tym miejscu trawnika,
4. remontu istniejących nawierzchni asfaltowych chodnika i dojazdu o łącznej powierzchni 474 m²,
5. wykonania trawników siewem na powierzchni 5 330 m² na pozostałej części placu (w dokumentacji aplikacyjnej teren został oznaczony jako etap III - nie wchodzący w zakres przedmiotowego projektu).

Do wniosku o dofinansowanie projektu Beneficjent przedłożył Projekt Zagospodarowania Terenu z 2018 r. zgodnie z którym zakres wskazany w pkt. 4 oraz 5 protokołu konieczności nie jest objęty niniejszym projektem i tym samym wydatki poniesione na roboty w tym obszarze nie mogą być kwalifikowane w projekcie.

W opinii zespołu kontrolnego, na podstawie oględzin miejsca realizacji projektu, Beneficjent może zrezygnować z utwardzenia terenu kostką (wskazanego w pkt. 1 oraz 3 ww. protokołu) oraz może wykorzystać część niewykorzystanej kostki, która była przeznaczona do utwardzenia placu głównego na utwardzenie sceny (wskazanej w pkt. 2), której miejsce było wytyczone w dokumentacji projektowej, z zastrzeżeniem, że w ww. sytuacji będzie zobowiązany pomniejszyć wartość wydatków kwalifikowalnych w projekcie o niewykonane prace związane z utwardzeniem kostką.

Zadanie 2 nie zostało rozpoczęte.

Podczas czynności kontrolnych potwierdzono prawidłowość wywiązywania się przez Beneficjenta z obowiązków m.in. w zakresie:

1. działań informacyjno-promocyjnych,
2. zgodności realizacji projektu z politykami horyzontalnymi,
3. sposobu przetwarzania danych osobowych,
4. przechowywania dokumentacji dotyczącej projektu.

Potwierdza się kwalifikowalność wydatków poniesionych, w związku z realizacją projektu, będących podstawą sporządzenia wniosków o płatność nr: FELD.06.04-IZ.00-0048/24-005, FELD.06.04-IZ.00-0048/24-007.

Na obecnym etapie realizacji projektu nie stwierdzono nieprawidłowości.



8. Pouczenia końcowe

Jednostka kontrolująca doręcza Podmiotowi kontrolowanemu elektroniczną wersję Informacji pokontrolnej. 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. Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do zgłoszenia, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia doręczenia Informacji pokontrolnej. 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 informuje o tym Jednostkę kontrolującą, na piśmie utrwalonym w postaci elektronicznej lub w postaci papierowej.

9. Załączniki

Brak załączników.

Zespół kontrolny: