



Izba Administracji Skarbowej w Łodzi
Wydział Audytu Środków Pochodzących z Budżetu UE oraz
Niepodlegających Zwrotowi Środków z Pomocy Udzielanej
przez Państwa Członkowskie EFTA

1001-ICE.52.48.2022.26

PROTOKÓŁ

z czynności przeprowadzonych w okresie od 18.08. do 16.09.2022 r. u beneficjenta:

Wojewoda Łódzki
ul. Piotrkowska 104
90-926 Łódź
NIP 7251028465

Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi WYDZIAŁ RODZINY I POLITYKI SPOŁECZNEJ	
Data wpływu:	20-09-2022

w zakresie:

nazwa projektu: **Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców**
numer projektu: **PL/2019/PR/0128**
numer raportu kwartalnego: **8, 9, 10, 11**

w związku z wykonywaniem czynności w zakresie *audytu realizacji Programu audytu projektów w ramach Funduszu Azylu, Migracji i Integracji* (art. 29 ust. 1 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Funduszu Azylu, Migracji i Integracji oraz instrumentu na rzecz wsparcia finansowego współpracy policyjnej, zapobiegania i zwalczania przestępczości oraz zarządzania kryzysowego), prowadzonego na podstawie upoważnienia Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Łodzi Nr IAS1001/ICE/35/2022 z 7 czerwca 2022 r. ze zmianą z dnia 17 sierpnia 2022 r.

Protokół sporządzono na podstawie art. 81 w związku z art. 95 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy z dnia 16 listopada 2016 r. o Krajowej Administracji Skarbowej.

Audyt przeprowadzili pracownicy Izby Administracji Skarbowej w Łodzi (zespół audytowy):

<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Data prowadzenia czynności u beneficjenta/IA</i>
Aleksandra Matusiak	Starszy Ekspert Skarbowy	24-26, 29, 31.08., 1-2, 5-6, 9, 12-14.09.2022
Katarzyna Koralewska-Pietrzak	Starszy Kontroler Skarbowy	18-19, 22-26, 29, 31.08., 2, 5-6.09.2022
Justyna Dębska	Ekspert Skarbowy	31.08., 2, 5, 7, 9, 16.09.2022
Małgorzata Kubiczak	Starszy Ekspert Skarbowy	5-6, 12.09.2022

Audyt został przeprowadzony w siedzibie Izby Administracji Skarbowej w Łodzi oraz z punktach informacyjno-doradczych dla cudzoziemców w Łodzi i w Skierniewicach.

W czynnościach uczestniczyli:

- Pan Sebastian Rakowski – Główny Specjalista w Wydziale Rodziny i Polityki Społecznej,
- Pani Emilia Goss – Kierownik Oddziału Wydatków Urzędu w Biurze Kadr, Płac i Budżetu.

I. ZAKRES WYKONANYCH CZYNNOŚCI

Czynności dotyczyły następujących obszarów:

- 1. Czy operacja nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach funduszu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia ? (zgodnie z art. 9, art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014):**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.8.5 dotyczące projektu Nr 5/8-2017/OG-FAMI „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” z dnia 07.12.2018 r.,
- wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 04.08.2017 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z sierpnia 2020 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.110.2020/AŚ z dnia 17.08.2020 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z października 2021 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.172.2021/ZR z dnia 25.10.2021 r.,
- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.
 - do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
 - do raportu Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r.
 - do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.,
- faktury i inne dokumenty księgowe wraz z opisami i dowodami zapłaty wyszczególnione w tabeli w pkt. I.2 niniejszego protokołu,
- inne dokumenty źródłowe dokumentujące poniesione wydatki oraz ewidencje i zestawienia księgowe wymienione w pkt. I.1.1 i I.2 niniejszego protokołu,
- wyjaśnienia beneficjenta składane do celów audytu,
- dokumenty potwierdzające status uczestników projektu, w szczególności formularze zgłoszeniowe oraz deklaracje uczestnictwa w projekcie:

Lp.	Imię i Nazwisko
1	G.E.A.S.
2	M.A.
3	A.A.M.B.
4	S.D.B.
5	M.C.
6	D.H.
7	O.H.
8	S.H.
9	V.K.

10	O.K.
11	I.K.
12	E.K.
13	R.K.
14	N.K.
15	RU.K.
16	V.M.
17	M.A.M.M.
18	O.M.
19	I.M.
20	K.N.
21	B.N.
22	H.P.
23	S.P.
24	V.P.
25	I.P.
26	N.S.
27	O.S.
28	G.S.
29	N.T.
30	S.S.H.Z.

- dokumentację dotyczącą warsztatów dla nauczycieli:
 - lista obecności na warsztatach w dniu 09.06.2021 r. – 25 osób,
 - rejestr wydanych zaświadczeń,
- dokumentację dotyczącą kursów języka polskiego: za 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09.2021r.:
 - Lista obecności grupa 3 w dniach 13, 20, 27.09.2021 r.
 - Lista obecności grupa 4 w dniu 01, 15, 22.09.2021 r.
 - Lista obecności grupa 6 w dniu 18, 25.09.2021 r.
 - Lista obecności grupa 7 w dniu 18, 25.09.2021 r.
 - Lista obecności grupa 1 w dniu 06, 13, 20, 27.03.2021 r.
 - Lista obecności grupa 2 w dniu 17, 24, 27, 31.03.2021 r.
 - Lista obecności grupa 3 w dniu 29.03.2021 r.
 - Lista obecności grupa 4 w dniu 31.03.2021 r.
 - Lista obecności grupa 1 w dniu 10, 17, 24.04.2021 r.
 - Lista obecności grupa 2 w dniu 07, 10, 14, 17, 21, 24, 28.04.2021 r.
 - Lista obecności grupa 3 w dniu 12, 19, 26.04.2021 r.
 - Lista obecności grupa 4 w dniu 07, 14, 21, 28.04.2021 r.
 - Lista obecności grupa 1 w dniu 08, 15, 22, 29.05.2021 r.
 - Lista obecności grupa 2 w dniu 05, 08, 12, 15, 19, 22, 26, 29.05.2021 r.
 - Lista obecności grupa 3 w dniu 10, 17, 24., 31.05.2021 r.
 - Lista obecności grupa 4 w dniu 05, 12, 19, 26.05.2021 r.
 - Lista obecności grupa 5 w dniu 10, 17, 24, 26, 31.05.2021 r.
 - Lista obecności grupa 1 w dniu 12, 19, 26.06.2021 r.
 - Lista obecności grupa 2 w dniu 02, 09, 12, 16, 19, 23.06.2021 r.
 - Lista obecności grupa 3 w dniu 07, 14, 21, 28.06.2021 r.

- Lista obecności grupa 4 w dniu 02, 09, 16, 23, 30.06.2021 r.
- Lista obecności grupa 5 w dniu 02, 07, 09, 14, 16, 21, 23, 28, 30.06.2021 r.
- Lista obecności grupa 1 w dniu 03, 10, 17.07.2021 r.
- Lista obecności grupa 3 w dniu 05, 12, 19, 26.07.2021 r.
- Lista obecności grupa 4 w dniu 07, 14, 21, 28.07.2021 r.
- Lista obecności grupa 5 w dniu 05, 07, 19, 21, 26, 28.07.2021 r.
- Lista obecności grupa 6 w dniu 31.07.2021 r.
- Lista obecności grupa 3 w dniu 02, 09, 16, 23.08.2021 r.
- Lista obecności grupa 4 w dniu 04, 11, 18, 25.08.2021 r.
- Lista obecności grupa 5 w dniu 02, 04, 09, 11, 16.08.2021 r.
- Lista obecności grupa 6 w dniu 07, 14, 21, 28.08.2021 r.
- Lista obecności grupa 7 w dniu 07, 14, 21, 28.08.2021 r.
- dokumentację dotyczącą kursów adaptacyjnych: za 22-23.05, 26-27.06, 20-21.11, 04-05.12.2021 r.:
 - Listy osób biorących udział w kursach w dniach 04-05.12., 20-21.11, 22-23.05, 26-27.06.2021 r. wraz z potwierdzeniami obecności,
- dokumentację dotyczącą prowadzenia punktów informacyjno-doradczych:
 - Miesięczne oświadczenia wykonawcy o zrealizowaniu usług,
- wydane zaświadczenia/certyfikaty o ukończeniu kursów wydane dla osób wskazanych w tabeli powyżej, które ukończyły kursy,
- dokumentację dotyczącą emisji o projekcie spotu w tv:
 - spot TV,
 - oświadczenie wykonawcy o datach i godzinach emisji.

Wykonane testy:

- zbadano zgodność realizacji projektu z zapisami porozumienia finansowego, w szczególności:
 - czy projekt nie został fizycznie zakończony ani w pełni wdrożony, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie,
 - czy projekt sfinansowany w ramach badanych raportów został faktycznie wykonany (jest wykonywany) i jest zgodny z porozumieniem,
 - czy ujęte w badanych raportach wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu,
 - czy ujęte w badanych raportach wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług/robót/dostaw,
 - czy wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności określonym w porozumieniu finansowym,
 - czy wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z realizacją projektu,
 - czy przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami porozumienia finansowego,
 - czy prawidłowo ustalono poziom dofinansowania,
 - czy w badanych raportach udział wkładu własnego beneficjenta w całkowitych kosztach kwalifikowanych jest zgodny z zapisami

porozumienia/minimalnym poziomem wkładu prywatnego określonym w porozumieniu,

- czy w projekcie/badanych raportach występują wydatki rozliczane według uproszczonych metod rozliczania wydatków,
- czy grupa docelowa celu szczegółowego jest właściwa,
- czy została zachowana trwałość projektu.

W dniu 13.09.2022 r. przeprowadzono oględziny punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców.

1.1. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Nr raportu kwartalnego (wniosku o płatność)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w*		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR	Wkład UE w PLN – 75% wydatków kwalifikowanych w PLN	Wkład własny Beneficjenta w PLN – 0% wydatków kwalifikowanych w PLN
	PLN	EUR	PLN	EUR			
1	2	3	4	5	6	7	8
8	201.373,01	44.884,21	196.426,68	43.781,72	4,4865	151.029,76	0
9	347.447,36	75.891,70	331.901,53	72.496,08	4,5782	260.585,52	0
10	339.181,14	73.428,55	333.019,65	72.094,66	4,6192	254.385,86	0
11	441.601,75	96.514,42	424.784,02	92.838,82	4,5755	331.201,31	0

* w tym koszty pośrednie w kwocie odpowiednio: Raport 8 – 26.266,04 zł, Raport 9 – 45.319,22 zł, Raport 10 - 44.241,02 zł, raport 11 – 57.600,23 zł

- dokumenty wymienione w pkt. I.1 niniejszego protokołu,
- umowy z wykonawcami wymienione w pkt. I.1.2 niniejszego protokołu,
- zaświadczenie o podatku od towarów i usług nr OB.-1/4421/12 z 14.05.2021 r. wydane przez Naczelnika Urzędu Skarbowego Łódź-Śródmieście potwierdzające status podatnika VAT – zwolnionego,
- dokumenty dotyczące badanych wynagrodzeń:
 - pismo przewodnie Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Wydział Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 3.08.2017 r. przekazujące wniosek o dofinansowanie data wpływu do COPE: 4.08.2017 r.,
 - Zarządzenie Nr 14/2014 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi dnia 23.07.2014 r. w sprawie wprowadzenia zasad przyznawania dodatków zadaniowych członkom korpusu służby cywilnej zatrudnionym w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi,
 - Zarządzenie Nr 5/2015 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 20.03.2015 r. zmieniające ww. zarządzenie w sprawie

- wprowadzenia zasad przyznawania dodatków zadaniowych członkom korpusu służby cywilnej zatrudnionym w łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi,
- Zarządzenie Nr 3/2018 Dyrektora Generalnego łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 26.04.2018 r. w sprawie zasad awansowania i wynagradzania, pracownikowi można przyznać dodatek zadaniowy na wykonywanie dodatkowych zadań na zajmowanym stanowisku, w przypadku okresowego wzrostu pracy,
 - Umowa o pracę z dnia 21.01.2019 r. zawarta pomiędzy Beneficjentem a Panią R.F.,
 - Wniosek o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.07.2021 r. do: 30.09.2021 r. dla Pani R.F. w kwocie 750 zł z dnia 1.07.2021 r.,
 - Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 21.07.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani R.F. w kwocie 750 zł brutto, na okres 1.07.-30.09.2021 r.,
 - Pismo Zastępcy Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 1.10.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc wrzesień w kwocie 750 zł dla Pani R.F.,
 - Lista płac nr 570 z dnia 5.10.2021 r.,
 - Zlecenia płatnicze z dnia 08.10.2021 (ROR) i 27.10.2021 (ZUS i US),
 - Wniosek beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikiem (Zestawienie potwierdzeń płatniczych dotyczących wydatków poniesionych w ramach projektu pn. "Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców" , nr 5/8-2017/OG-FAMI, w okresie 01.10.2021-31.12.2021) do raportu Nr 11,
 - Umowa o pracę z dnia 25.03.2019 r. zawarta pomiędzy Beneficjentem a Panią K.W-Sz.,
 - Wniosek z dnia 5.01.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.01.2021 r. do: 31.03.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto,
 - Wniosek z dnia 1.07.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.07.2021 r. do: 30.09.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto,
 - Wniosek z dnia 5.10.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.10.2021 r. do: 31.12.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto,
 - Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 12.01.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.01.2021 – 31.03.2021 r.,
 - Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 21.07.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.07.2021 – 30.09.2021 r.,
 - Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 15.11.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.10.2021 – 31.12.2021 r.,
 - Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 8.02.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc styczeń w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.,

- Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 2.04.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc marzec w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.,
- Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 3.08.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc marzec w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.,
- Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 1.12.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc listopad w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.,
- Listy płac: nr 64 z dnia 09.02.2021 r., nr 184 z dnia 06.04.2021 r., Lista płac nr 454 z dnia 06.08.2021 r., Lista płac nr 773 z dnia 08.12.2021 r.,
- Zlecenia płatnicze z dnia : 12.02.2021, 26.02.2021, 8.04.2021 r. 8.04.2021, 27.04.2021, 12.08.2021, 26.08.2021 r.,13.12.2021 r.,31.12.2021 r.,
- Deklaracje ZUS ww. osób za okresy objęte badaniem,
- Ewidencję czasu pracy ww. osób za badane miesiące.

Na podstawie ww. dokumentów przeprowadzono testy polegające na ustaleniu czy poniesione w ramach badanych wydatków/raportów wydatki spełniają zasady określone w Podręczniku beneficjenta FAMI oraz czy z wydatków wykluczono wydatki niekwalifikowane wymienione w Podręczniku.

1.2. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

L.P.	Nr i nazwa postępowania	Wartość szacunkowa	Tryb	Wartość postępowania (powyżej/poniżej progów UE) / wg. kursu EUR	Wartość podpisanej z wykonawcą umowy (na dzień badania)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych z postępowania z podziałem na badane wnioski o płatność	UWAGI
Postępowania przetargowe							
1	Nr ZRPS-IV.272.2.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w I półroczu 2021 r. sześciu kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców	15.660 zł/ 3.668,05 euro	Zasada konkurencyjności	Poniżej Kurs euro 4,2693 zł	14.256,00 zł brutto	Raport 8 – 0,00 zł Raport 9 – 2.376,00 zł Raport 10 – 2.376,00 zł Raport 11 – 0,00 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
2	Nr RPS-IV.272.1.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w IV kwartale 2021 r. trzech kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców	7.317,07 zł/ 1.713,88 euro	Zasada konkurencyjności	Poniżej Kurs euro 4,2693 zł	8.784,00 zł brutto	Raport 8 – 0,00 zł Raport 9 – 0,00 zł Raport 10 – 0,00 zł Raport 11 – 5.856,00 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
3	Umowa nr RPS-IV.273.2.2021 na zakup czasu antenowego na potrzeby 14 emisji audycji informacyjno-promocyjnej w tv	nd	art. 11 ust. 1 pkt 5 PZP	nd	6.199,20 zł brutto	Raport 8 – 0,00 zł Raport 9 – 0,00 zł Raport 10 – 0,00 zł Raport 11 – 6.199,20 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
4	Umowa nr ZRPS-IV.273.2.2021 o świadczenie usługi polegającej na	2.100,00 zł/ 491,88 euro	art. 2 ust. 1 pkt. 1 PZP	Poniżej Kurs euro 4,2693 zł	2.100,00 zł brutto	Raport 8 – 0,00 zł Raport 9 – 2.100,00 zł Raport 10 – 0,00 zł Raport 11 – 0,00 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach

	zorganizowaniu warsztatu dla nauczycieli szkół podstawowych i średnich województwa łódzkiego pn. „Praca z klasą wielokulturową”						niniejszego audytu
5	Umowa nr KPB-V.273.10.2020 z dnia 20.01.2021 r. na usługę zorganizowania naboru uczestników oraz przeprowadzenie kursów języka polskiego dla cudzoziemców	319.500 zł/ 74 836,62 euro	138o PZP- zamówienie na usługi społeczne i inne szczególne usługi	Poniżej Kurs euro 4,2693	109.600,00 zł brutto	Raport 8 – 0,00 zł Raport 9 – 17.272,96 zł Raport 10 – 21.569,28 zł Raport 11 – 3.331,84 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
6	Umowa nr KPB-V.273.14.2020 z dnia 28.09.2021 r. na usługę utworzenia i prowadzenia dwóch wyodrębnionych punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców	1 711 544,72 zł/ 400 895,86 euro	138o PZP- zamówienie na usługi społeczne i inne szczególne usługi	Poniżej Kurs euro 4,2693	2 097 150,00 zł brutto/ 1 705 000,00 zł netto	Raport 8 – 169.263,33 zł Raport 9 – 263.936,04 zł Raport 10 – 263.936,04 zł Raport 11 – 350.002,14 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach niniejszego audytu
7	Wynagrodzenia	nd	art. 11 ust. 2 pkt. 1 PZP	nd	nd	Raport 8- 897,31 zł Raport 9 – 897,31 zł Raport 10 – 897,31 zł Raport 11 – 1.794,61 zł	Postępowanie objęte badaniem w ramach

- dokumenty wymienione w pkt. I.1 i I.2 niniejszego protokołu,
- dokumentację postępowania Nr ZRPS-IV.272.2.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w I półroczu 2021 r. sześciu kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców, w szczególności:
 - Zaproszenie do składania ofert NR ZRPS-IV.272.2.2021 opublikowane na stronie zamawiającego <http://fami8.lodzkie.eu/page/100,ogloszenie---kursy-adaptacyjne-w-2021.html> w dniu 18.02.2021 r.,
 - złożone oferty (2),
 - protokół postępowania z 11.03.2021 r.,
 - umowa nr ZRPS-IV.273.1.2021 z 23.04.2021 r.,
 - oświadczenia (4 szt.) o braku przesłanki do wskazania, że doszło do naruszenia zasady unikania konfliktu interesów,
 - informacja o wyborze wykonawcy zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego w dniu 28.04.2021 r.,
- dokumentację postępowania Nr RPS-IV.272.1.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w IV kwartale 2021 r. trzech kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców, w szczególności:
 - Zaproszenie do składania ofert NR RPS-IV.272.1.2021 opublikowane na stronie zamawiającego <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki/kursy-adaptacyjne-2021---kontynuacja> w dniu 12.08.2021 r.,
 - złożona oferta,
 - protokół postępowania z 1.09.2021 r.,
 - umowa nr RPS-IV.273.1.2021 z 21.10.2021 r.,
 - oświadczenia (2 szt.) o braku przesłanki do wskazania, że doszło do naruszenia zasady unikania konfliktu interesów,
 - informacja o wyborze wykonawcy zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego w dniu 7.09.2021 r.,

- dokumentację postępowania na zakup czasu antenowego na potrzeby 14 emisji audycji informacyjno-promocyjnej w tv, w szczególności:
 - umowa nr RPS-IV.273.2.2021 z dnia 26.10.2021 r.. w ramach działań informacyjno-promocyjnych projektu nr 5/8-2017/OG-FAMI pn. „Łódzkie w spiera integrację cudzoziemców”,
 - oświadczenie dot. emisji spotu,
 - spot tv zamieszczony na stronie <https://www.youtube.com/watch?v=7gBxHhf-cgU>,
- dokumentację postępowania o świadczenie usługi polegającej na zorganizowaniu warsztatu dla nauczycieli szkół podstawowych i średnich województwa łódzkiego pn. „Praca z klasą wielokulturową”, w szczególności:
 - umowa nr ZRPS-IV.273.2.2021 o świadczenie usługi polegającej na zorganizowaniu warsztatu dla nauczycieli szkół podstawowych i średnich województwa łódzkiego,
 - Wykaz placówek,
- dokumentację postępowania na usługę zorganizowania naboru uczestników oraz przeprowadzenie kursów języka polskiego dla cudzoziemców, w szczególności:
 - Wniosek E o udzielenie zamówienia publicznego o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30.000 euro z dnia 28.02.2020 r.,
 - Protokół z ustalenia wartości zamówienia z dnia 28.02.2020 r. (Załącznik D do ww. wniosku),
 - Oświadczenia członków komisji przetargowej na podst. Art. 17 uPZP- 7 szt.,
 - Zarządzenie Nr 18/2019 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 02.09.2019 r. zmieniające zarządzenia w sprawie powołania Komisji Przetargowej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi przygotowującej i przeprowadzającej postępowania o udzielenie zamówienia oraz w dniu 09.03.2020 r. na podstawie „Wniosków o udzielenie zamówienia publicznego przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro” z dnia 28.02.2020,
 - Ogłoszenie o zamówieniu opublikowane w dniu 6.05.2020 r.: na stronie internetowej https://lodzkie.eu/data/auctions/ogloszenie_o_zamowieniu_kpb-v.273.10, w BIP ŁUW oraz w BZP pod nr 537488-N-2020,
 - SOPZ stanowiący Załącznik nr 1 do ogłoszenia KPB-V.273.10.2020,
 - złożone oferty wraz załącznikami:
 - 1) „INNOVASPAL” Przedsiębiorstwo Społeczne Ośrodek Profesjonalizacji Kadr Sp. z o.o.
 - 2) ACCENT SCHOOL OF POLISH
 - 3) Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o.
 - Zbiorcze zestawienie ofert,
 - Wezwanie do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny z dnia 23.06.2020 r. - do firmy „INNOVASPAL” Przedsiębiorstwo Społeczne Ośrodek Profesjonalizacji Kadr Sp. z o.o. ,
 - Wyjaśnienia ww. Wykonawcy z dnia 25.06.2020 r.,
 - Wezwanie do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny z dnia 16.09.2020 r. - do firmy Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o.,

- Wyjaśnienia ww. Wykonawcy z dnia 18.09.2020 r.,
 - Opinia prawna z dnia 28.08.2020 r.,
 - Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.11.2020 r. zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego oraz w BIP ŁUW,
 - Umowa r KPB-V.273.10.2020 z dnia 20.01.2021 wraz z Załącznikiem nr 1 (SOPZ)
 - Protokół z postępowania KPB-V.273.10.2020o udzielenie zamówienia na usługi społeczne i inne szczególne usługi z dnia 09.04.2021 r. wraz załącznikami.,
 - Aneks Nr 1 z dnia 22.12.2021 r. do umowy z dnia 20.01.2021 r.,
 - Aneks Nr 2 z dnia 04.08.2022 r. do umowy z dnia 20.01.2021 r.,
 - pismo COPE z dnia 27.05.2021 r. – prośba o złożenie wyjaśnień w trakcie prowadzonej kontroli,
 - Wyjaśnienia Zamawiającego z dnia 4.06.2021 r.,
 - Pismo informujące o wyniku kontroli COPE-AM.4800.122.1.161.2021/LM z dnia 8.06.2021 r.,
- dokumentację postępowania na usługę utworzenia i prowadzenia dwóch wyodrębnionych punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców, w szczególności:
- protokół z ustalenia wartości zamówienia z 26.03.2020 r. (data ustalenia 25.02.2020 r. na kwotę 1 711 544,72 zł/400 895,8658 euro),
 - Wniosek o udzielenie zamówienia publicznego- E2/2020/FAMI/5/8,
 - Protokół wyboru trybu postępowania, ustalenia warunków udziału w postępowaniu oraz kryteriów oceny ofert z 7.05.2020 r.,
 - Ogłoszenie o zamówieniu wraz z załącznikami z 15.05.2020 r. (data zatwierdzenia 14.05.2020 r.) opublikowane na stronie internetowej i BIP Zamawiającego 15.05.2020 r.,
 - Ogłoszenie o zamówieniu przekazane do Dz. Urz. UE dnia 15.05.2020 r., data publikacji 18.05.2020 r.,
 - Zapytania wykonawców,
 - Odpowiedzi na pytania Wykonawców z 01.06.2020 r., 04.06.2020 r.,
 - Oferty wykonawców:
 - 1) Oferta nr 1 Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A 68-200 Żary.
 - 2) Oferta nr 2 ART OF TRAINING Radosław Kucharek ul. Śląska 45 lok. 8 93-237 Łódź.
 - 3) Oferta nr 3 Question Mark Biuro Badan Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1, Maja 9 lok. 4 90-717 Łódź,
 - Zbiorcze zestawienie ofert,
 - Zarządzenie Nr 8/2020 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z 16.03.2020 r. oraz Zarządzenia Nr 14/2020 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z 15.07.2020 r. zmieniające zarządzenia w sprawie powołania Komisji Przetargowej Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi oraz na podstawie „Wniosku o udzielenie zamówienia publicznego przez Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 30 000 euro” z 26.03.2020 r.,

- Oświadczenie członków komisji przetargowej na podst. Art. 17 uPZP- 7 szt.,
- Prośba o przedłużenie terminu związania ofertą skierowane do firmy Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A, 68-200 Żary,
- Prośba o przedłużenie terminu związania ofertą skierowane do firmy ART OF TRAINING Radosław Kucharek ul. Śląska 45 lok. 8 93-237 Łódź,
- Prośba o przedłużenie terminu związania ofertą skierowane do firmy Question Mark Biuro Badan Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 4 90-717 Łódź,
- Zgoda na przedłużenie terminu związania ofertą od firmy Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A 68-200 Żary,
- Zgoda na przedłużenie terminu związania ofertą od firmy Question Mark Biuro Badan Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 490-717 Łódź,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty skierowana do firmy Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A 68-200 Żary,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty skierowana do firmy Centrum ART OF TRAINING Radosław Kucharek ul. Śląska 45 lok. 8 93-237 Łódź,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty skierowana do firmy Question Mark Biuro Badan Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 4, 90-717 Łódź,
- Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty zamieszczona na stronie internetowej 6.08.2020 r,
- Podanie otrzymane od firmy Question Mark Biuro Badan Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 4, 90-717 Łódź z prośbą o wniesienie 30% kwoty zabezpieczenia należytego wykonania umowy w dniu jej zawarcia oraz potrącanie przez Zamawiającego reszty należności za częściowo wykonane usługi,
- Odpowiedz Zamawiającego na podanie Wykonawcy z 28.08.2020 r.,
- ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 510422817-N-2021 z 15.03.2021 r.,
- Protokół postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zatwierdzony 10.09.2020 r.,
- Umowa z wykonawcą nr KPB-V.273.14.2020 z dnia 28.09.2020 r.,
- pismo Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji nr COPE-AM.4800.122.1.143.2021/JS z 22.03.2021 r. informujące o wyniku kontroli postępowania,
- Plany zamówień publicznych w łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi na lata 2020 i 2021.

Wykonano testy w celu potwierdzenia czy beneficjent:

- zastosował właściwe tryby postępowania,
- wykonał obowiązki dotyczące ogłoszeń,
- nie podzielił zamówień w celu uniknięcia stosowania przepisów,

- zachował wymagane terminy,
- zastosował prawidłowe/niedyskryminujące warunki udziału w postępowaniu /kryteria oceny,
- wybrał najkorzystniejsze oferty,
- podpisał umowy zgodne z przedmiotem zamówienia opisanym w dokumentacji przetargowej/opisie przedmiotu zamówienia,
- zachował w postępowaniach zasady uczciwej konkurencji, jawności, bezstronności i obiektywizmu, równego traktowania, pisemności a wykonawcy wykonali/wykonują zamówienia w terminach i zakresach określonych w ofertach/umowach.

1.3. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami ochrony środowiska.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.8.5¹ dotyczące projektu Nr 5/8-2017/OG-FAMI „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” z dnia 07.12.2018 r.,
- wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 04.08.2017 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z sierpnia 2020 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.110.2020/AŚ z dnia 17.08.2020 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z października 2021 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.172.2021/ZR z dnia 25.10.2021 r.,
- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.
 - do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
 - do raportu Nr 10 za okres 01.07. – 30.09.2021 r.
 - do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.

Na podstawie ww. dokumentów przeprowadzono testy polegające na ustaleniu czy:

- przedsięwzięcie jest objęte aneksem I lub II Dyrektywy OOŚ,
- wystąpił obowiązek wykonania „Oceny oddziaływania na środowisko” w związku z możliwością wywierania przez projekt znaczącego wpływu na środowisko ze względu na jego charakter, rozmiar lub lokalizację,
- dla wszystkich przedsięwzięć wchodzących w skład projektu uzyskano decyzje o środowiskowych uwarunkowaniach wraz ze stanowiskami właściwych organów współdziałających,
- ocena oddziaływania poszczególnych przedsięwzięć wchodzących w skład projektu obejmuje ocenę efektów skumulowanych,
- wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach nastąpiło przed wydaniem decyzji i pozwoleń o których mowa w art. 72 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko,
- społeczeństwo (np. mieszkańcy wszystkich gmin, na terenie których realizowane jest przedsięwzięcie) zostało odpowiednio poinformowane o możliwości zapoznania się z raportem OOŚ oraz wszystkimi innymi dokumentami zgromadzonymi,

- przeprowadzono ocenę oddziaływania przedsięwzięcia na wyznaczone lub potencjalne obszary Natura 2000.

1.4. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.8.5 dotyczące projektu Nr 5/8-2017/OG-FAMI „łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” z dnia 07.12.2018 r.,
- wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 04.08.2017 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z sierpnia 2020 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.110.2020/AŚ z dnia 17.08.2020 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z października 2021 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.172.2021/ZR z dnia 25.10.2021 r.,
- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.
 - do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
 - do raportu Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r.
 - do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.

Wykonano następujące testy:

- dokonano analizy projektu pod kątem otrzymania pomocy publicznej,
- sprawdzono istnienie obowiązku notyfikacji pomocy do KE,
- zbadano zgodność wydatków z zasadami pomocy publicznej.

1.5. Czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.8.5 dotyczące projektu Nr 5/8-2017/OG-FAMI „łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” z dnia 07.12.2018 r.,
- wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 04.08.2017 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z sierpnia 2020 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.110.2020/AŚ z dnia 17.08.2020 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z października 2021 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.172.2021/ZR z dnia 25.10.2021 r.,
- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.
 - do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
 - do raportu Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r.
 - do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.
- dokumenty wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 niniejszego protokołu,
- spot tv o projekcie,
- plakaty, ulotki o projekcie,
- strony internetowe <http://fami8.lodzkie.eu/page/>, <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki/lodzkie-wspiera-integracje-cudzoziemcow2>,
- dokumentację fotograficzną punktów informacyjno-doradczych w trakcie przeprowadzonych oględzin.

Wykonano testy zmierzające do ustalenia, czy beneficjent wypełnia obowiązki informacyjne wynikające z rozporządzenia 1303/2013 oraz umowy o dofinansowanie tj.:

- właściwie oznaczono miejsce realizacji projektu, w trakcie jego realizacji oraz nie później niż trzy miesiące po zakończeniu operacji;
- działania informacyjne i komunikacyjne beneficjenta zawierają informację o otrzymaniu wsparcia z funduszy polityki spójności na operację: symbolu Unii, odniesienia do funduszu lub funduszy polityki spójności wspierających operację,
- w okresie realizacji operacji beneficjent informował opinię publiczną o pomocy otrzymanej z funduszy polityki spójności przez:
 - zamieszczenie na stronie internetowej beneficjenta, krótkiego opisu operacji, proporcjonalnego do poziomu pomocy, obejmującego jego cele i wyniki, oraz podkreślającego wsparcie finansowe ze strony Unii,
 - umieszczenie, (w przypadku operacji nieobjętych obowiązkiem zamieszczania tablic), przynajmniej jednego plakatu z informacjami na temat projektu (minimalny rozmiar: A3), w tym informacjami dotyczącymi wsparcia finansowego z Unii, w miejscu łatwo widocznym dla ogółu społeczeństwa, takim jak wejście do budynku,
- każdy dokument dotyczący realizacji operacji, który jest podawany do wiadomości publicznej lub jest wykorzystywany przez uczestników, w tym wszelkie zaświadczenia o uczestnictwie lub inne certyfikaty, zawierają stwierdzenie, że program operacyjny był wspierany z danego funduszu lub funduszy polityki spójności.

1.6. Czy zadeklarowane wydatki są zgodne z zasadami równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasadami równości szans kobiet i mężczyzn.

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- Porozumienie finansowe Nr PL/2018/FAMI/OG.8.5 dotyczące projektu Nr 5/8-2017/OG-FAMI „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” z dnia 07.12.2018 r.,
- wniosek o dofinansowanie złożony w dniu 04.08.2017 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z sierpnia 2020 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.110.2020/AŚ z dnia 17.08.2020 r.,
- wniosek o zmianę wniosku dofinansowanie z października 2021 r. wraz z akceptacją COPE - pismo znak COPE-AM.4800.122.1.172.2021/ZR z dnia 25.10.2021 r.,
- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.
 - do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
 - do raportu Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r.
 - do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.
- dokumenty wymienione w pkt. I.1 i I.2 niniejszego protokołu.

Wykonano testy zmierzające do ustalenia, czy:

- we wniosku o dofinansowanie projektu wskazano sposób realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu,

- działania z zakresu równości szans są/zostały zrealizowane zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu i informacjami wskazanymi we wniosku o płatność/raporcie lub innymi równorzędnymi dokumentami.

2. Czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art. 18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014:

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

Nr raportu kwartalnego (wniosku o płatność)	Wartość wydatków kwalifikowanych zadeklarowanych do Komisji Europejskiej w		Wartość wydatków rzeczywiście skontrolowanych w		Kurs EUR zastosowany w ramach wniosku o płatność do przeliczenia kwoty z PLN na EUR
	PLN	EUR	PLN	EUR	
1	2	3	4	5	6
8	201.373,01	44.884,21	196.426,68	43.781,72	4,4865
9	347.447,36	75.891,70	331.901,53	72.496,08	4,5782
10	339.181,14	73.428,55	333.019,65	72.094,66	4,6192
11	441.601,75	96.514,42	424.784,02	92.838,82	4,5755

* w tym koszty pośrednie w kwocie odpowiednio: Raport 8 – 26.266,04 zł, Raport 9 – 45.319,22 zł, Raport 10 – 44.241,02 zł, raport 11 – 57.600,23 zł

- dokumenty wymienione w pkt I.1 i I.1.1 niniejszego protokołu,
- faktury, listy płac i inne dowody księgowe wraz z dowodami zapłaty objęte badaniem:

Lp.	Opis wydatku	Nr dokumentu	Wydatki kwalifikowane	Raport
1	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 01/2021 r.	Faktura nr 1/02/2021/FV z dnia 01.02.2021 r.	88 934,97	8
2	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 02/2021 r.	Faktura nr 1/03/2021/FV z dnia 01.03.2021 r.	80 328,36	8
3	K. W-Sz - dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Łodzi za miesiąc 01/2021 r.	Lista płac nr 64 z dnia 09.02.2021 r.	897,31	8
4	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 03/2021 r.	Faktura nr 1/04/2021/FV z dnia 01.04.2021 r.	88 934,97	9
5	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 03/2021 r.	Faktura nr 38/03/2021 z dnia 08.04.2021 r.	3 507,20	9
6	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 04/2021 r.	Faktura nr 1/05/2021/FV z dnia 05.05.2021 r.	86 066,10	9
7	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 04/2021 r.	Faktura nr 48/04/2021 z dnia 12.05.2021 r.	5 567,68	9
8	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 22-23.05.2021 r.	Faktura VAT nr SF29/05/21/0111 z dnia 25.05.2021 r.	2 376,00	9

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

9	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 05/2021 r.	Faktura nr 1/06/2021/FV z dnia 01.06.2021 r.	88 934,97	9
10	Usługa organizacji 1 warsztatu pn. "Praca z klasą wielokulturową" dla nauczycieli szkół z województwa łódzkiego, 09.06.2021 r.	Faktura nr WŁ/WOŁD/2021/06/0003 23 z dnia 09.06.2021 r.	2 100,00	9
11	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 05/2021 r.	Faktura nr 59/05/2021 z dnia 09.06.2021 r.	8 198,08	9
12	K. W-Sz - dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Łodzi za miesiąc 03/2021 r.	Lista płac nr 184 z dnia 06.04.2021 r.	897,31	9
13	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 26-27.06.2021 r.	Faktura VAT nr SF29/06/21/0144 z dnia 30.06.2021 r.	2 376,00	10
14	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 06/2021 r.	Faktura nr 1/07/2021/FV z dnia 07.07.2021 r.	86 066,10	10
15	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 06/2021 r.	Faktura nr 75/06/2021 z dnia 08.07.2021 r.	8 811,84	10
16	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 07/2021 r.	Faktura nr 3/08/2021/FV z dnia 02.08.2021 r.	88 934,97	10
17	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 07/2021 r.	Faktura nr 85/07/2021 z dnia 17.08.2021 r.	6 312,96	10
18	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 08/2021 r.	Faktura nr 1/09/2021/FV z dnia 02.09.2021 r.	88 934,97	10
19	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 08/2021 r.	Faktura nr 100/08/2021 z dnia 14.09.2021 r.	6 444,48	10
20	K. W-Sz - dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Łodzi - za miesiąc 07/2021 r.	Lista płac nr 454 z dnia 06.08.2021 r.	897,31	10
21	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 09/2021 r.	Faktura nr 1/10/2021/FV z dnia 01.10.2021 r.	86 066,10	11
22	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 09/2021 r.	Faktura nr 113/09/2021 z dnia 14.10.2021 r.	3 331,84	11
23	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 10/2021 r.	Faktura nr 1/11/2021/FV z dnia 02.11.2021 r.	88 934,97	11
24	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 20-21.11.2021 r.	Faktura VAT nr SF29/11/21/0243 z dnia 23.11.2021 r.	2 928,00	11
25	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 11/2021 r.	Faktura nr 1/12/2021/FV z dnia 01.12.2021 r.	86 066,10	11
26	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 04-05.12.2021 r.	Faktura VAT nr SF29/12/21/0263 z dnia 08.12.2021 r.	2 928,00	11
27	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 12/2021 r.	Faktura nr 7/12/2021/FV z dnia 15.12.2021 r.	88 934,97	11
28	Emisja spotów promocyjnych w mediach (TV)	Faktura nr 25/R/11/21 z dnia 30.11.2021 r.	6 199,20	11
29	R. F - dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Skierniewicach - za miesiąc 09/2021 r.	Lista płac nr 570 z dnia 05.10.2021 r.	897,31	11
30	K. W-Sz - dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Łodzi - za miesiąc 11/2021 r.	Lista płac nr 773 z dnia 08.12.2021 r.	897,30	11

– Zarządzenie nr 42/2010 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie ustalenia Polityki rachunkowości Łódzkiego

- Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi – dysponenta III stopnia części budżetowej 85/10 – województwo łódzkie,
- Zarządzenie nr 22/2011 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 25 listopada 2011 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Zarządzenie nr 12/2012 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 11 lipca 2012 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Zarządzenie nr 17/2012 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 17 października 2012 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Zarządzenie nr 12/2013 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 19 kwietnia 2013 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Zarządzenie nr 4/2016 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 02 lutego 2016 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Zarządzenie nr 9/2019 Dyrektora Generalnego Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi z dnia 31 maja 2019 r. zmieniające ww. Zarządzenie nr 42/2010,
 - Dzienniki księgowania badanych wydatków na kontach projektu.

Na podstawie ww. dokumentów przeprowadzono testy polegające na ustaleniu czy:

- beneficjent jest w posiadaniu dokumentów wspierających badane wydatki,
 - zadeklarowane wydatki zostały poniesione przez podmiot, któremu Instytucja przyznała dofinansowanie,
 - wielkość wydatków zadeklarowanych w badanych raportach jest zgodna z zestawieniem wydatków, fakturami/innymi dowodami księgowymi i dowodami zapłaty,
 - wydatki zostały faktycznie poniesione,
 - wydatki są zaksięgowane w sposób umożliwiający ich identyfikację,
 - w przypadku, gdy wydatek odnosi się jedynie częściowo do współfinansowanego projektu, czy została wykazana ta część wydatku odnosząca się do projektu,
 - faktury i inne dowody księgowe/zestawienia wydatków potwierdzające poniesienie badanych wydatków zostały opisane w sposób określony w Podręczniku beneficjenta FAMI.
- 3. Czy w przypadku wydatków zadeklarowanych Komisji — ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa:**

W projekcie nie występują formy rozliczania wydatków, o których mowa powyżej.

- 4. Czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014?**

W badanym obszarze czynnościami audytowymi objęto:

- wnioski beneficjenta o poświadczenie wydatków z załącznikami:
 - do raportu Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r.

- do raportu Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r.
- do raportu Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r.
- do raportu Nr 11 za okres 01.10. – 31.12.2021 r.
- akceptacja wniosków o poświadczenie wydatków przez COPE:
 - pismo COPE znak COPE-AM.4800.122.1.258.2021/JM z dnia 07.06.2021 r. akceptujące wniosek Nr 8 na kwotę 201.373,01 zł w tym FAMI 151.029,76 zł,
 - pismo COPE znak COPE-AM.4800.122.1.169.2021/JM z dnia 26.08.2021 r. akceptujące wniosek Nr 9 na kwotę 347.447,36 zł w tym FAMI 260.585,52 zł,
 - pismo COPE znak COPE-AM.4800.122.1.258.2021/JM z dnia 07.06.2021 r. akceptujące wniosek Nr 10 na kwotę 339.181,14 zł w tym FAMI 254.385,86 zł,
 - pismo COPE znak COPE-AM.4800.122.1.258.2021/JM z dnia 07.06.2021 r. akceptujące wniosek Nr 11 na kwotę 441.601,75 zł w tym FAMI 331.201,31 zł,
- decyzję Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr 62/FAMI/2019 z dnia 02.04.2019 r. ze zmianami.

Na podstawie ww. dokumentów przeprowadzono testy polegające na ustaleniu czy:

- płatność jaka została wypłacona beneficjentowi jest zgodna z kwotą zatwierdzoną do wypłaty przez Organ Delegowany,
- w przypadku rozbieżności między kwotą środków zatwierdzonych do wypłaty a kwotą wnioskowaną przez beneficjenta OD przekazał beneficjentowi informację z uzasadnieniem dokonanych korekt,
- beneficjent otrzymał całkowitą należną kwotę kwalifikowalnych wydatków publicznych nie później niż 42 dni od dnia przedłożenia raportu kwartalnego,
- beneficjent został poinformowany na piśmie o wstrzymaniu terminu płatności i o jego przyczynach,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona opłatami szczególnymi lub innymi opłatami o równoważnym skutku,
- dokonana dla beneficjenta płatność nie została obciążona potrąceniami.

II. USTALENIA – OPIS STANU FAKTYCZNEGO

1) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie czy nie została fizycznie zakończona ani w pełni wdrożona, zanim beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w ramach funduszu, czy została wdrożona zgodnie z decyzją zatwierdzającą i czy spełniała wszelkie warunki mające zastosowanie w czasie audytu dotyczące jej funkcjonalności, stosowania i celów do osiągnięcia (*art. 9, art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014*) ustalono, że:

- beneficjent złożył wniosek o dofinansowanie w dniu 04.08.2017 r. Ramy czasowe realizacji projektu: 01.12.2018 – 30.11.2020, po zmianach 01.04.2019-31.10.2022 r. Badane wydatki zostały poniesione po złożeniu przez beneficjenta wniosku o dofinansowanie,
- celem projektu jest podjęcie działań zmierzających do integracji cudzoziemców z państw trzecich (spoza UE) legalnie przebywających w województwie łódzkim oraz poprawa ich komfortu życia dzięki zapewnieniu dostępu do usług społecznych

prowadzących do integracji i asymilacji oraz poszerzenie wiedzy społeczności lokalnych co do specyfiki grupy docelowej.

W okresie objętym badanymi raportami (rok 2021) projekt obejmował:

- Działanie 1: Zapewnienie doradztwa i pomocy w kwestiach legalizacji pobytu, administracyjnych i prawnych, przysługujących praw pracowniczych, doradztwa i pomocy integracyjnej, opieki zdrowotnej, psychologicznej i socjalnej:
 - ✓ Poddziałanie 1.1: Utworzenie punktów informacyjno-doradczych – utworzenie 4 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi, Piotrkowie tryb., Sieradzu i Skierniewicach. Zmiana wniosku o dofinansowanie z marca 2020 r. – 2 punkty w Łodzi i Skierniewicach.
 - ✓ Poddziałanie 1.2: Pomoc mentora kulturowego. Grupa docelowa: min. 100 osób.
- Działanie 2: Kształcenie dorosłych cudzoziemców:
 - ✓ Poddziałanie 2.1: Kursy języka polskiego dla cudzoziemców.
 - ✓ Poddziałanie 2.2: Kursy adaptacyjne dla cudzoziemców.
- Działanie 3: Kształcenie dzieci, młodzieży z grup cudzoziemskich i ich polskich rówieśników.
- Działanie 4: Wsparcie dla szkół w zakresie pracy z dzieckiem cudzoziemskim:
 - ✓ Poddziałanie 4.1: Kursy doskonalące nauczycieli języka polskiego „Edukacja uczniów obcojęzycznych, podstawy nauczania języka polskiego jako obcego”
 - ✓ Poddziałanie 4.2: Warsztaty dla nauczycieli „Praca z klasą wielokulturową”.
 - ✓ Poddziałanie 4.3: Szkolenia dla nauczycieli „Praca z uczniem innej narodowości”
 - ✓ Poddziałanie 4.4: Szkolenie dla nauczycieli „Nauczanie i wychowanie w klasie wielokulturowej”- Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
 - ✓ Poddziałanie 4.5: Szkolenie dla nauczycieli „Nauczanie języka polskiego jako obcego – zaawansowane metody pracy dydaktycznej” - Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
 - ✓ Poddziałanie 4.6: Szkolenie dla nauczycieli „Uczeń migrujący w szkolenie” - Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
- Działanie 5: Wsparcie dla pracowników pomocy społecznej (powiatowych centrów pomocy rodzinie, ośrodków pomocy społecznej) i powiatowych urzędów pracy w województwie łódzkim zajmujących się m.in. obsługą cudzoziemców:
 - ✓ Poddziałanie 5.1: Warsztaty/szkolenia z zakresu obsługi klienta cudzoziemskiego.
 - ✓ Poddziałanie 5.2: Warsztaty/szkolenia z zakresu rozwiązywania problemów wynikających z różnic kulturowych.
 - ✓ Poddziałanie 5.3: Warsztaty/szkolenia z zakresu udzielania pomocy osobom będącym ofiarami handlu ludźmi.
 - ✓ Poddziałanie 5.4: Konferencje dla przedstawicieli powiatowych centrów pomocy rodzinie, ośrodków pomocy społecznej i powiatowych urzędów pracy nt. „Integracja cudzoziemców w świetle przepisów ustawy o pomocy społecznej i ustawy o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy”.
- Działanie 6: Przygotowanie i prowadzenie dedykowanej projektowi domeny w języku polskim, rosyjskim, angielskim, ukraińskim.

- Działanie 7: Działania skierowane do społeczeństwa przyjmującego (polskiego) informujące o dotykającym cudzoziemców zjawisku handlu ludźmi - Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
 - ✓ Poddziałanie 7.1: Produkcja oraz emisja w lokalnej stacji telewizyjnej audycji dotyczącej przeciwdziałaniu handlowi ludźmi- Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
 - ✓ Poddziałanie 7.2: Opracowanie i wydrukowanie (w liczbie 1500 egzemplarzy) specjalnego informatora zawierającego informacje dotyczące handlu ludźmi - Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021 r.
- we wniosku o dofinansowanie beneficjent wskazał:
 - Budżet całkowity projektu: 3.214.667,00 zł
 - Wkład FAMI: 2.411.000,00 zł
 - Ramy czasowe realizacji projektu: 01.12.2018 – 30.11.2020, po zmianie 01.04.2019-31.10.2022
 - Koszty bezpośrednie: 2.795.363,00 zł
 - Koszty pośrednie: 419.304,00 zł
- w Porozumieniu finansowym określono:
 - łączny kwalifikowany koszt projektu: 3.214.667,00 zł
 - Dofinansowanie z FAMI: 2.411.000,00 zł stanowiące maksymalnie 75% łącznych kosztów kwalifikowanych
 - Dofinansowanie z budżetu państwa: 803.667,00 zł stanowiące maksymalnie 25% łącznych kosztów kwalifikowanych
 - Koszty pośrednie: 15,00% łącznych kwalifikowanych kosztów bezpośrednich, nie więcej niż 419.304,00 zł.
- w badanych okresach sprawozdawczych (rok 2021) realizowane były działania:
 - Działanie 1 - punkty informacyjno-doradcze funkcjonowały w lokalizacjach łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, tj. w Łodzi – w siedzibie Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców oraz w Skierniewicach w Punkcie Obsługi Klienta. Koordynatorzy punktów informacyjno-doradczych monitorowali działalność punktów informacyjno-doradczych.
 - ✓ Poddziałanie 2.1 – prowadzono kursy języka polskiego dla cudzoziemców.
 - ✓ Poddziałanie 2.2 – prowadzono kursy adaptacyjne w trzech komponentach: A: administracja, regulacje prawne, B: biuro, instytucje, urzędy, C: kultura, czas wolny.
 - ✓ Poddziałanie 4.2 – zorganizowano warsztaty dla nauczycieli pn. „Praca z klasą wielokulturową”
 - Działanie 6 - Na stronie projektu <http://fami8.lodzkie.eu/page/>, <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki/lodzkie-wspiera-integracje-cudzoziemcow2> zamieszczano komunikaty i informacje dotyczące realizacji działań projektu oraz działań promocyjnych projektu. Komunikaty zamieszczano w języku polskim, angielskim, rosyjskim i ukraińskim. Przy sporządzaniu ogłoszeń dotyczących działań projektu skierowanych do cudzoziemców wykorzystano z usług tłumacza,
- beneficjent wykazał problemy w realizacji poszczególnych zadań związane z pandemią COVID-19 oraz brakiem środków na realizację projektu w budżecie,
- w badanych raportach ujęto następujące rodzaje wydatków kwalifikowanych:

- kategoria A „Koszty personelu”: dodatek zadaniowy za aktualizację strony internetowej oraz pełnienie funkcji koordynatora punktów informacyjno-doradczych,
- kategoria F „Usługi zewnętrzne”: utworzenie i prowadzenie 2 punktów informacyjno-doradczych, realizację kursów języka polskiego dla cudzoziemców, organizację 9 kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców, organizację 1 warsztatu dla nauczycieli szkół, tłumaczenie tekstów z języka polskiego na języki obce na projektową stronę internetową,
- kategoria G „Informacje, publikacje i promocja”: emisję spotów promocyjnych w mediach TV,
- kategoria J „Koszty pośrednie”: ryczałt 15% kosztów bezpośrednich kwalifikowanych – wynagrodzenia pracowników zespołu WZRiPS, koordynatorów projektu, pracowników zespołu WFIB, pracowników zespołu BKPiB.

Wydatki ujęte w raportach 8-10 są rozliczane wg budżetu z wniosku o dofinansowanie, w raporcie nr 11 ze zmiany wniosku o dofinansowanie z października 2021 r,

- z uwagi na dużą liczbę pozycji wydatków kwalifikowanych ujętych w raportach 8-11 (72) badaniem pogłębionym objęto próbę wydatków wynoszącą 30 elementów dodatnich na łączną kwotę 1.112.705,37 zł (pkt. 1.2 niniejszego protokołu). W wylosowanej próbie znalazły się wydatki:

- kategoria A „Koszty personelu”: A2: dodatek zadaniowy za pełnienie funkcji koordynatora punktów informacyjno-doradczych,
- kategoria F „Usługi zewnętrzne”: F7: utworzenie i prowadzenie 2 punktów informacyjno-doradczych, F4: realizacja kursów języka polskiego dla cudzoziemców, F6: organizacja 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, F2: organizacja 1 warsztatu dla nauczycieli szkół,
- kategoria G „Informacje, publikacje i promocja”: G1 emisja spotów promocyjnych w mediach TV.

Koszty pośrednie (kategoria J) zostały sprawdzone w 100%.

- zbadane wydatki ujęte były w budżecie projektu:

Kategoria budżetowa	Wniosek o dofinansowanie	Zmiana wniosku o dofinansowanie z października 2021	Raport 8 W tym próba	Raport 9 W tym próba	Raport 10 W tym próba	Raport 11 W tym próba
A	91.000,00	90.510,10	5.696,04 897,31	6.939,14 897,31	7.058,80 897,31	9.546,74 1.794,61
F	2.630.370,00	2.587.229,00	169.410,93 169.263,33	295.189,00 285.685,00	287.881,32 287.881,32	368.255,58 365.389,18
G	38.133,00	96.780,27	0 0	0 0	0 0	6.199,20 6.199,20
J	419.304,00	419.304,00	26.266,04	45.319,22	44.241,02	57.600,23

- realizację wykonanych usług dokumentują listy płac, listy obecności uczestników, certyfikaty, formularze składane przez cudzoziemców, oświadczenia wykonawców i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej. W wyniku oględzin

stwierdzono utworzenie dwóch punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców w Łodzi i w Skierniewicach,

- zbadane wydatki dotyczyły kosztów wynagrodzeń personelu merytorycznego projektu, prowadzenia punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców, przeprowadzenia kursów języka polskiego i kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców, przeprowadzenia warsztatu "Praca z klasą wielokulturową" dla nauczycieli, emisji spotu w TV dotyczącego projektu. Koszty pośrednie w wysokości 15% kosztów rzeczywistych obejmowały wynagrodzenia pracowników zespołu WZRiPS, koordynatorów projektu, pracowników zespołu WFIB, pracowników zespołu BKPiB. Wydatki mieszczą się w kategoriach wydatków przewidzianych w budżecie projektu i dotyczyły projektu,
- zbadane wydatki zostały poniesione w 2021 r.,
- zgodnie z Porozumieniem beneficjentowi przyznano dofinansowanie z FAMI w wysokości 75% kosztów kwalifikowanych i dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 25% kosztów kwalifikowanych.

W raportach Nr 8-11 beneficjent wykazał:

- Raport 8: wydatki kwalifikowane 201.373,01 zł, wkład FAMI 151.029,76 zł, dofinansowanie z bp 50.343,25 zł
 - Raport 9: wydatki kwalifikowane 347.447,36 zł, wkład FAMI 260.585,52 zł, dofinansowanie z bp 86.861,84 zł
 - Raport 10: wydatki kwalifikowane 339.181,14 zł, wkład FAMI 254.385,86 zł, dofinansowanie z bp 84.795,28 zł
 - Raport 11: wydatki kwalifikowane 441.601,75 zł, wkład FAMI 331.201,31 zł, dofinansowanie z bp 110.400,44 zł.
- grupę docelową w projekcie stanowią:
 - cudzoziemcy nie będący obywatelami UE:
Cudzoziemcy przebywający w Polsce legalnie, zgodnie z przepisami ustawy o cudzoziemcach na podstawie: wizy, zezwolenia na pobyt czasowy, pobyt stały, pobyt rezydenta długoterminowego UE, dokumentu potwierdzającego posiadanie zgody na pobyt tolerowany oraz zgody na pobyt ze względów humanitarnych; cudzoziemcy, którzy są w trakcie uzyskania zezwolenia na legalny pobyt w Polsce i złożyli wniosek o pobyt czasowy, stały, pobyt rezydenta długoterminowego UE, o przedłużeniu wizy Schengen lub wizy krajowej oraz uzyskali w dokumencie podróży odcisk stempla potwierdzającego złożenie wniosku o udzielenie zezwolenia; cudzoziemcy przebywający w Polsce w ramach ruchu bezwizowego. Cudzoziemcy, którzy uzyskali status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą na terytorium Polski, zezwolenie na pobyt czasowy udzielone w związku z okolicznością, o której mowa w art. 159 ust. 1 pkt 1 lit. c lub d ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach,
 - dzieci cudzoziemców - poprzez realizację warsztatów dla nauczycieli pn. "Praca z klasą wielokulturową".

Z uwagi na dużą liczbę uczestników projektu w okresie objętym audytem (69 osób), status uczestników sprawdzono na podstawie 30 wybranych cudzoziemców (tabela w pkt. I.1 niniejszego protokołu),

- we wniosku o dofinansowanie beneficjent zaplanował następujące wskaźniki produktu:
 - wskaźniki wyszczególnione w Programie Krajowym:
 1. C.1 - Liczba osób należących do grup docelowych, którym udzielono pomocy w ramach projektów dotyczących systemów przyjmowania i systemów azylowych i wspieranych z przedmiotowego funduszu – wartość docelowa: 15
 2. C.1a - Liczba osób należących do grup docelowych korzystających z informacji i pomocy w ramach procedur azylowych – wartość docelowa: 1
 3. C.1b - Liczba osób należących do grup docelowych korzystających z pomocy prawnej i reprezentacji prawnej – wartość docelowa: 10
 4. C.1c - Liczba osób o szczególnych potrzebach oraz liczba małoletnich bez opieki korzystających ze specjalnej pomocy – wartość docelowa: 3.Metody weryfikacji ww. wskaźników: sprawozdawczość projektu.
 - wskaźniki dodatkowe:
 1. Liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy skorzystali z usług 2 punktów informacyjno-doradczego – wartość docelowa: 10, metoda weryfikacji ankiety/oświadczenia potwierdzające fakt zgłoszenia się w punkcie
 2. Liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy byli uczestnikami kursu języka polskiego – wartość docelowa: 2 metoda weryfikacji: lista obecności, deklaracja uczestnictwa w kursie
 3. Liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy wzięli udział w kursach adaptacyjnych wartość docelowa – 3, metoda weryfikacji: formularz rekrutacyjny, lista obecności.
- w badanych okresach wystąpiły beneficjent wykazał osiągnięcie wskaźników :
 - Raport kwartalny 8 za okres 1.01.2021-31.03.2021 – nie osiągnięto wskaźników
 - Raport kwartalny 9 za okres 1.04.2021-30.06.2021:
 1. wskaźnik C1 - wartość osiągnięta: 5
D. B., K. Ch., T. S., G. S., A. A. M. B. (Białoruś, Syria, Libia)
 2. wskaźnik C.1a - wartość osiągnięta: 2
D. B., T. S. (osoby ubiegające się o status uchodźcy)
 3. wskaźnik liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy skorzystali z usług 2 punktów informacyjno-doradczego - wartość osiągnięta: 2
K. Ch.- ochrona uzupełniająca, G. S. – uchodźca.
 - Raport kwartalny 10 za okres 1.07.2021-30.09.2021:
 1. wskaźnik C1 - wartość osiągnięta: 1
V. M. (Białoruś)
 2. wskaźnik liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy byli uczestnikami kursu języka polskiego - wartość osiągnięta: 2
A. A. M. B - ochrona uzupełniająca, G. S. - uchodźca
 - Raport kwartalny 11 za okres 1.10.2021-31.12.2021
 1. wskaźnik C1 - wartość osiągnięta: 1
A. L. (Białoruś)
 2. wskaźnik liczba cudzoziemców posiadających ochronę międzynarodową, którzy wzięli udział w kursach adaptacyjnych - wartość osiągnięta: 1

A. L. uchodźca

- na dzień audytu projekt jest w trakcie realizacji.

1.1. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami kwalifikowalności określonymi w przepisach unijnych i krajowych ustalono, że:

- zrealizowane w ramach badanych raportów zadania dotyczą działań i środków wymienionych w Rozporządzeniu Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 516/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. ustanawiające Fundusz Azyłu, Migracji i Integracji, zmieniającego decyzję Rady 2008/381/WE oraz uchylającego decyzje Parlamentu Europejskiego i Rady nr 573/2007/WE i nr 575/2007/WE oraz decyzję Rady 2007/435/WE,
- podatek VAT jest kwalifikowalny w projekcie – beneficjent jest podatnikiem zwolnionym,
- projekt nie wygenerował dochodu,
- w badanych postępowaniach o udzielenie zamówień publicznych nie wystąpiły kary umowne,
- w ramach badanych wydatków ustalono, że:
 - dokumenty księgowe nie wykazują finansowania wydatków z innych źródeł publicznych,
 - nie zakupiono środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych,
 - w kosztach bezpośrednich nie występują tożsame koszty pośrednie,
- nie wystąpiły wydatki w ramach cross-finansingu,
- beneficjent nie wniósł wkładu niepieniężnego,
- nie wystąpiły opłaty finansowe, doradztwo itp.,
- nie wystąpiły koszty amortyzacji,
- nie wystąpił leasing,
- w badanych raportach ujęto wydatki kwalifikowane w kategorii A "Koszty personelu":
 - raport Nr 8 w kwocie 5.696,04 zł, w tym wydatki objęte próbą 897,31 zł,
 - raport Nr 9 w kwocie 6.939,14 zł, w tym wydatki objęte próbą 897,31 zł,
 - raport Nr 10 w kwocie 7.058,80 zł, w tym wydatki objęte próbą 897,31 zł,
 - raport Nr 11 w kwocie 9.546,74 zł, w tym wydatki objęte próbą 1.794,61 zł.

Zgodnie z § 16 ust. 2 pkt 2 zarządzenia nr 3/2018 Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 26 kwietnia 2018 r. w sprawie zasad awansowania i wynagradzania, pracownikowi można przyznać dodatek zadaniowy na wykonywanie dodatkowych zadań na zajmowanym stanowisku, w przypadku okresowego wzrostu pracy.

Z uwagi na okres trwania projektu (24 miesiące) oraz obciążenie pracą, powyższe nie może zostać wykonane w oparciu o istniejący zakres czynności pracownika służby cywilnej. Kadra kierownicza prowadzi bieżący monitoring realizacji zadań i w przypadku poprawy sytuacji zastosuje się do § 17 ust. 3 zarządzenia nr 3/2018 Dyrektora Generalnego. W badanych wydatkach kwalifikowanych ujęto dodatki zadaniowe dla pracowników beneficjenta oddelegowanych do zadań związanych z projektem (personel merytoryczny). W wyniku audytu ustalono, że:

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

- łączne zaangażowanie pracowników w realizację wszystkich projektów z FAMI i działań finansowanych z innych źródeł nie przekroczyło 240 h miesięcznie
- ustalone dla badanych osób wynagrodzenie odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta w regulaminie wynagradzania,
- oddelegowanie pracowników jest odpowiednio udokumentowane,
- możliwość przyznania dodatku wynika z regulaminu pracy/wynagradzania wprowadzonym przez beneficjenta wcześniej niż 6 m-cy przed złożeniem wniosku o dofinansowanie i potencjalnie obejmuje wszystkich pracowników beneficjenta,
- dodatki są kwalifikowane wyłącznie w okresie zaangażowania danej osoby do projektu,
- dodatki nie przekroczyły 40% wynagrodzenia podstawowego.

lp.	badane dokumenty	imię i nazwisko pracownika	
		R.F. dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Skierniewicach - za miesiąc 09/2021 r.	K.W-Sz. dodatek zadaniowy, koordynator punktu informacyjno-doradczego w Łodzi za miesiące: 01/2021 r. 03/2021 r. 07/2021 r. 11/2021 r.
1	umowa o pracę	z dnia 21.01.2019 r. na czas nieokreślony, 1 etat na stanowisku starszego specjalisty w Oddziale Cudzoziemców do Spraw Legalizacji Pobytu i Pracy Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Wynagrodzenie zasadnicze: 2 394,77 zł	z dnia 25.03.2019 r. na czas nieokreślony 1 etat na stanowisku starszego specjalisty w Oddziale Cudzoziemców do Spraw Legalizacji Pobytu i Pracy Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Wynagrodzenie zasadnicze: 2 967,42 zł
2	Wniosek o przyznanie dodatku zadaniowego / specjalnego* dla pracownika Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi członka korpusu służby cywilnej	data złożenia wniosku: 01.07.2021 r. proponowany okres obowiązywania dodatku: od: 01.07.2021 r. do: 30.09.2021 r. Proponowana kwota dodatku: 750 zł / ze środków FAMI, projekt pn. Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców	— Wniosek z dnia 5.01.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.01.2021 r. do: 31.03.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto. — Wniosek z dnia 1.07.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.07.2021 r. do: 30.09.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto. — Wniosek z dnia 5.10.2021 r. o przyznanie dodatku zadaniowego od: 01.10.2021 r. do: 31.12.2021 r. dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto.
3	pismo informujące o przyznaniu dodatku	Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 21.07.2021 r. na okres 1.07.-30.09.2021 r. w wysokości 750 zł	— Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 12.01.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.01.2021 – 31.03.2021 r. — Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 21.07.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.07.2021 – 30.09.2021 r. — Pismo Dyrektora Generalnego ŁUW w Łodzi z dnia 15.11.2021 r. o przyznaniu dodatku zadaniowego dla Pani K.W-Sz. w kwocie 750 zł brutto na okres 1.10.2021 – 31.12.2021 r.

4	Wyszczególnienie dodatkowych zadań, za wykonywanie których ma być przyznany dodatek:	<p>Pani R.F. wykonuje zwiększoną liczbę zadań polegających na bieżącym nadzorze nad punktem informacyjno-doradczym w Skierniewicach (dotyczy umowy nr KPB-V.273.14.2020 z dnia 28.09.2020)</p> <p>w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - działania punktu zgodnie z harmonogramem (§1 ust. 3 w/w umowy), - udzielania porad zgodnie z zawartą umową (§1 ust. 5 i 14 w/w umowy), - udzielania porad cudzoziemcom z grupy docelowej (wg pkt 8 załącznika nr 1 do w/w umowy – „Opis przedmiotu zamówienia”), - stosowania przez Wykonawcę formularzy opracowanych dla potrzeb punktu (załączniki nr: 2, 3, 4, 5, 6 7 do w/w umowy). <p>Ponadto do obowiązków koordynatora należy weryfikacja oświadczenia Wykonawcy o częściowym wykonaniu usługi w punkcie informacyjno-doradczym w Skierniewicach (zgodnie z § 7 ust. 7 w/w umowy). Powyższe realizowane jest w ramach projektu pn. Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców.</p>	<p>Pani K. W-Sz. wykonuje zwiększoną liczbę zadań polegających na bieżącym nadzorze nad punktem informacyjno-doradczym w Łodzi (dotyczy umowy nr KPB-V.273.14.2020 z dnia 28.09.2020)</p> <p>w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - działania punktu zgodnie z harmonogramem (§1 ust. 3 w/w umowy), - udzielania porad zgodnie z zawartą umową (§1 ust. 5 i 14 w/w umowy), - udzielania porad cudzoziemcom z grupy docelowej (wg pkt 8 załącznika nr 1 do w/w umowy – „Opis przedmiotu zamówienia”), - stosowania przez Wykonawcę formularzy opracowanych dla potrzeb punktu (załączniki nr: 2, 3, 4, 5, 6 7 do w/w umowy). <p>Ponadto do obowiązków koordynatora należy weryfikacja oświadczenia Wykonawcy o częściowym wykonaniu usługi w punkcie informacyjno-doradczym w Łodzi (zgodnie z § 7 ust. 7 w/w umowy). Powyższe realizowane jest w ramach projektu pn. Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców.</p>
5	Pismo Zastępcy Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego	<p>z dnia 1.10.2021 r. kwota 750 zł brutto.</p> <p>we wrześniu 2021 r. Pani R. F., starszy specjalista w Punkcie Obsługi Klienta w Skierniewicach w Wydziale Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców, wykonywała funkcję koordynatora punktu informacyjno-doradczego w Skierniewicach, w ramach której:</p> <ul style="list-style-type: none"> udzielała, w razie potrzeby, merytorycznego wsparcia punktu informacyjno-doradczego w zakresie oceny przynależności cudzoziemca do grupy docelowej; b) prowadziła bieżący nadzór nad punktem informacyjno-doradczym; c) potwierdziła pisemne oświadczenie wykonawcy o częściowym zrealizowaniu usługi. 	<p>— Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 8.02.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc styczeń w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.</p> <p>— Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 2.04.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc marzec w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.</p> <p>— Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 3.08.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc marzec w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.</p> <p>—Pismo Dyrektora Wydziału Rodziny i Polityki Społecznej z dnia 1.12.2021 r. potwierdzający wykonanie dodatkowych obowiązków i wskazanie uruchomienia dodatku zadaniowego za miesiąc listopad w kwocie 750 zł dla Pani K.W-Sz.</p>
6	Lista płac	nr 570 z dnia 5.10.2021 r. 750 zł brutto, 147,31 zł koszty pracodawcy (składki społeczne ZUS i Fundusz Pracy)	<p>— dodatek za styczeń : Lista płac nr 63 z dnia 09.02.2021 750 zł brutto (podstawa) 147,31 zł koszty pracodawcy (składki społeczne ZUS i Fundusz Pracy)</p> <p>— dodatek za marzec: Lista płac nr 184 z dnia 06.04.2021 r. 750 zł brutto (podstawa) 147,31 zł koszty pracodawcy (składki społeczne ZUS i Fundusz Pracy)</p> <p>— dodatek za lipiec: Lista płac nr 454 z dnia 06.08.2021 r. 750 zł brutto (podstawa) 147,31 zł koszty pracodawcy (składki społeczne ZUS i Fundusz Pracy)</p> <p>— dodatek za listopad: Lista płac nr 773 z dnia 08.12.2021 r. 750 zł brutto (podstawa) 147,30 zł koszty pracodawcy (składki społeczne ZUS i Fundusz Pracy)</p>
7	Zlecenie płatnicze	z dnia 08.10.2021 dodatek zadaniowy 528,92 zł (ROR) z dnia 27.10.2021 ZUS i US	<p>— dodatek za styczeń - zlecenia płatnicze z dnia : 12.02.2021 - 528,92 (ROR) 26.02.2021 ZUS i US,</p> <p>— dodatek za marzec - zlecenia płatnicze z dnia : 8.04.2021 - 528,92 (ROR), 27.04.2021 ZUS i US,</p> <p>— dodatek za lipiec - zlecenia płatnicze z dnia : 12.08.2021 - 528,92 (ROR), 26.08.2021 ZUS i US,</p> <p>—dodatek za listopad - zlecenia płatnicze z dnia : 13.12.2021 - 528,93 (ROR), 31.12.2021 ZUS i US,</p>

8	Raport merytoryczny	nr 11 - okres objęty raportem: od 1.10.2021 do 31.12.2021 pkt . 5 - Lista osób zaangażowanych w realizację projektu (w tym wolontariuszy) wraz z informacją nt. funkcji pełnionej w projekcie oraz formy (dotyczy także osób wynagradzanych w ramach kosztów pośrednich):	<ul style="list-style-type: none"> — dodatek za styczeń - Nr 8 za okres 01.01. – 31.03.2021 r. — dodatek za marzec - Nr 9 za okres 01.04. – 30.06.2021 r. — dodatek za lipiec - Nr 10 za okres 01.07.- 30.09.2021 r. — dodatek za listopad - Nr 11 za okres 1.10.2021 - 31.12.2021
9	Zestawienie potwierdzeń płatniczych dotyczących wydatków poniesionych w ramach projektu pn. "Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców", nr 5/8-2017/OG-FAMI, w okresie 01.10.2021-31.12.2021	załącznik do raportu nr 11	<ul style="list-style-type: none"> dodatek za styczeń - załącznik do raportu nr 8, dodatek za marzec - załącznik do raportu nr 9; dodatek za lipiec - załącznik do raportu nr 10, dodatek za listopad - załącznik do raportu nr 11,

- w badanych raportach ujęto wydatki kwalifikowane w kategorii F "Usługi zewnętrzne:
- raport Nr 8 w kwocie 169.410,93 zł, w tym wydatki objęte próbą 169.263,33 zł,
 - raport Nr 9 w kwocie 295.189,00 zł, w tym wydatki objęte próbą 285.685,00 zł,
 - raport Nr 10 w kwocie 287.881,32 zł, w tym wydatki objęte próbą 287.881,32 zł,
 - raport Nr 11 w kwocie 368.255,58 zł, w tym wydatki objęte próbą 359.189,98 zł.
- Wydatki dotyczyły utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych, realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców, organizacji kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców, organizacji 1 warsztatu dla nauczycieli szkół. Poniesienie wydatków zostało udokumentowane fakturami i dowodami zapłaty, wykonanie usług listami obecności uczestników, wydanymi certyfikatami, oświadczeniami wykonawcy o prowadzeniu punktów informacyjno-doradczych.

Lp.	Opis wydatku	Wydatki kwalifikowane	Raport	Data zapłaty faktury	Weryfikacja z fakturą	Weryfikacja ze zleceniem płatniczym
					1. Sprzedawca NIP 2. Nabywca NIP 3. Data wystawienia faktury 4. Wartość brutto (kwota) 5. VAT (kwota, %) 6. Termin płatności 7. Numer rachunku Sprzedawcy 8. Numer faktury	1. Nazwa i numer rachunku Zleceniodawcy 2. Nazwa Beneficjenta 3. Numer rachunku Beneficjenta 4. Kwota 5. Data wykonania, realizacji i przekazania 6. Numer faktury
1.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 01/2021 r.	88 934,97	8	26-02-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-02-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł 23% 6. 03-03-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/02/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 26-02-2021 6. 1/02/2021/FV

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

2.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 02/2021 r.	80 328,36	8	22-03-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-03-2021 4. 80 328,36 zł (pln) 5. 15 020,75 zł 23% 6. 31-03-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/03/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 80 328,36 zł (pln) 5. 22-03-2021 6. 1/03/2021/FV
3.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 03/2021 r.	88 934,97	9	22-04-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-04-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł 23% 6. 01-05-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/04/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 22-04-2021 6. 1/04/2021/FV
4.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 03/2021 r.	3 507,20	9	27-04-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 08-04-2021 4. 3 507,20 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z Vat na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 11-05-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 38/03/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 3 507,20 zł (pln) 5. 27-04-2021 6. 38/03/2021 z 08.04.2021 r.
5.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 04/2021 r.	86 066,10	9	21-05-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 05-05-2021 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 16 093,66 zł (pln) 23% 6. 04-06-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/05/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 21-05-2021 6. 1/05/2021/FV

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

6.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 04/2021 r.	5 567,68	9	21-05-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 12-05-2021 4. 5 567,68 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 14-06-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 48/04/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 5 567,68 zł (pln) 5. 21-05-2021 6. 48/04/2021 z 12.05.2021 r.
7.	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 22-23.05.2021 r.	2 376,00	9	31-05-2021	1. Uniwersytet Łódzki NIP 724 000 32 43 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 25-05-2021 4. 2 376,00 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT 6. 15-06-2021 7. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 8. SF29/05/21/0111	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Uniwersytet Łódzki 3. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 4. 2 376,00 zł (pln) 5. 31-05-2021 6. SF29/05/21/0111
8.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 05/2021 r.	88 934,97	9	21-06-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-06-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł (pln) 23% 6. 01-07-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/06/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 21-06-2021 6. 1/06/2021/FV
9.	Usługa organizacji 1 warsztatu pn. "Praca z klasą wielokulturową" dla nauczycieli szkół z województwa łódzkiego, 09.06.2021 r.	2 100,00	9	24-06-2021	1. Województwo łódzkie NIP 725 173 93 44 2. Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 09-06-2021 4. 2 100,00 zł (pln) 5. 0,00 zł (pln) zwolnienie z VAT 6. 30-06-2021 7. 31 1240 3028 1111 0010 5198 8541 8. WL/WOŁD/2021/06/000323	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Województwo łódzkie 3. 31 1240 3028 1111 0010 5198 8541 4. 2 100,00 zł (pln) 5. 24-06-2021 6. WL/WOŁD/2021/06/000323 z 09.06.2021 r.

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

10.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 05/2021 r.	8 198,08	9	30-06-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 09-06-2021 4. 8 198,08 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z Vat na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 12-07-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 59/05/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 8 198,08 zł (pln) 5. 30-06-2021 6. 59/05/2021 z 09.06.2021 r.
11.	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 26-27.06.2021 r.	2 376,00	10	15-07-2021	1. Uniwersytet Łódzki NIP 724 000 32 43 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 30-06-2021 4. 2 376,00 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT 6. 21-07-2021 7. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 8. SF29/06/21/0144	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Uniwersytet Łódzki 3. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 4. 2 376,00 zł (pln) 5. 15-07-2021 6. SF29/06/21/0144
12.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 06/2021 r.	86 066,10	10	30-07-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 07-07-2021 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 16 093,66 zł 23% 6. 06-08-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/07/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 86 066,10 zł (pln) 5. data wykonania i realizacji 30-07-2021, data przekazania 29-07-2021 6. 1/07/2021/FV
13.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 06/2021 r.	8 811,84	10	11-08-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 08-07-2021 4. 8 811,84 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 10-08-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 75/06/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 8 811,84 zł (pln) 5. 11-08-2021 6. 75/06/2021 z 08.07.2021 r.

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

14.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 07/2021 r.	88 934,97	10	26-08-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 02-08-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł 23% 6. 01-09-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 3/08/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 26-08-2021 6. 3/08/2021/FV
15.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 07/2021 r.	6 312,96	10	31-08-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 17-08-2021 4. 6 312,96 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 20-09-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 85/07/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 6 312,96 zł (pln) 5. 31-08-2021 6. 85/07/2021 z 17.08.2021 r.
16.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 08/2021 r.	88 934,97	10	28-09-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 02-09-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł 23% 6. 02-10-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/09/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 28-09-2021 6. 1/09/2021/FV
17.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 08/2021 r.	6 444,48	10	30-09-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 14-09-2021 4. 6 444,48 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 15-10-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 100/08/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 6 444,48 zł (pln) 5. 30-09-2021 6. 100/08/2021 z 14.09.2021 r.

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

18.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 09/2021 r.	86 066,10	11	29-10-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-10-2021 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 16 093,66 zł 23% 6. 31-10-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/10/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 29-10-2021 6. 1/10/2021/FV
19.	Usługa realizacji kursów języka polskiego dla cudzoziemców w miesiącu 09/2021 r.	3 331,84	11	29-10-2021	1. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. NIP 657 291 82 80 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 14-10-2021 4. 3 331,84 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT na podst. art. 43 ust. 1 pkt 26 lit. a 6. 12-11-2021 7. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 8. 113/09/2021	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. 3. 85 1160 2202 0000 0003 4866 8781 4. 3 331,84 zł (pln) 5. 29-10-2021 6. 113/09/2021 z 14.10.2021 r.
20.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 10/2021 r.	88 934,97	11	30-11-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 02-11-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 630,12 zł 23% 6. 02-12-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/11/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. data wykonania i realizacji 30-11-2021, data przekazania 29-11-2021 6. 1/11/2021/FV
21.	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 20-21.11.2021 r.	2 928,00	11	30-11-2021	1. Uniwersytet Łódzki NIP 724 000 32 43 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 23-11-2021 4. 2 928,00 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT 6. 14-12-2021 7. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 8. SF29/11/21/0243	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Uniwersytet Łódzki 3. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 4. 2 928,00 zł (pln) 5. 30-11-2021 6. SF29/11/21/0243 z 23.11.2021
22.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 11/2021 r.	86 066,10	11	13-12-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 01-12-2021 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 16 093,66 zł 23% 6. 31-12-2021 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 1/12/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 86 066,10 zł (pln) 5. 13-12-2021 6. 1/12/2021/FV

Audyt FAMI
Audyt operacji

AO zał 7

wersja: 1

23.	Usługa organizacji 1 kursu adaptacyjnego dla cudzoziemców, 04-05.12.2021 r.	2 928,00	11	16-12-2021	1. Uniwersytet Łódzki NIP 724 000 32 43 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 08-12-2021 4. 2 928,00 zł (pln) 5. 0,00 zł zwolnienie z VAT 6. 29-12-2021 7. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 8. SF29/12/21/0263	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Uniwersytet Łódzki 3. 86 1240 3028 1111 0000 2822 2488 4. 2 928,00 zł (pln) 5. 16-12-2021 6. SF29/12/21/0263 z 08.12.2021
24.	Usługa utworzenia i prowadzenia 2 punktów informacyjno-doradczych w Łodzi i w Skierniewicach w miesiącu 12/2021 r.	88 934,97	11	21-12-2021	1. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. NIP 727 283 76 55 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 15-12-2021 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 16 093,66 zł 23% 6. 14-01-2022 7. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 8. 7/12/2021/FV	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Biuro Badań Społecznych Question Mark Sp. z o.o. 3. 65 1050 1461 1000 0090 8065 3562 4. 88 934,97 zł (pln) 5. 21-12-2021 6. 7/12/2021/FV z 30.11.2021 r.

- w badanym raporcie Nr 11 ujęto wydatki kwalifikowane w kategorii G "Informacje, publikacje i promocja" w kwocie 6.199,20 zł poniesione na emisję spotu o punktach informacyjno-doradczych w TV Toya. Wydatek został udokumentowany fakturą wraz z dowodem zapłaty oraz oświadczeniem wykonawcy o emisji.

L.p.	Opis wydatku	Wydatki kwalifikowane	Raport	Data zapłaty faktury	Weryfikacja z fakturą	Weryfikacja ze zleceniem płatniczym
					1. Sprzedawca NIP 2. Nabywca NIP 3. Data wystawienia faktury 4. Wartość brutto (kwota) 5. VAT (kwota, %) 6. Termin płatności 7. Numer rachunku Sprzedawcy 8. Numer faktury	1. Nazwa i numer rachunku Zleceniodawcy 2. Nazwa Beneficjenta 3. Numer rachunku Beneficjenta 4. Kwota 5. Data wykonania, realizacji i przekazania 6. Numer faktury
1.	Emisja spotów promocyjnych w mediach (TV)	6 199,20	11	09-12-2021	1. Telewizja TOYA Sp. z o.o. NIP 729-261-35-74 2. Łódzki Urząd wojewódzki w Łodzi NIP 725 102 84 65 3. 30-11-2021 4. 6 199,20 zł (pln) 5. 1 159,20 23% 6. 14-12-2021 7. 21 1440 1231 0000 0000 0558 8006 8. 25/R/11/21	1. ŁUW w Łodzi nr rach. 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000 2. Telewizja TOYA Sp. z o.o. 3. 21 1440 1231 0000 0000 0558 8006 4. 6 199,20 zł (pln) 5. 09-12-2021 6. 25/R/11/21 z 30.11.2021 r.

- w badanym projekcie rozliczane są koszty pośrednie w wysokości 15% kosztów bezpośrednich kwalifikowanych dotyczące wynagrodzeń pracowników zespołu WZRiPS, koordynatorów projektu, pracowników zespołu WFIB, pracowników zespołu BKPiB.

W badanych raportach wykazano koszty pośrednie w kategorii J "Koszty pośrednie" w wysokości 15% wydatków kwalifikowanych bezpośrednich w kwocie:

- raport Nr 8 - 26.266,04 zł,
- raport Nr 9 - 45.319,22 zł
- raport Nr 10 - 44.241,02 zł
- raport Nr 11 - 57.600,23 zł.

1.2. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi zamówień publicznych ustalono, że:

Postępowanie Nr ZRPS-IV.272.2.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w I półroczu 2021 r. sześciu kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców

W dniu 18.02.2021 r. na stronie internetowej zamawiającego – „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” <http://fami8.lodzkie.eu/page/100,ogloszenie---kursy-adaptacyjne-w-2021.html> opublikowane zostało zaproszenie do składania ofert NR ZRPS-IV.272.2.2021 (dot. zorganizowania 6 kursów adaptacyjnych).

Zaproszenie do składania ofert zawierało:

- opis przedmiotu zamówienia: zorganizowanie naboru uczestników i przeprowadzenie w I półroczu 2021 r. sześciu kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w pkt II,
- kryteria oceny ofert: pkt. XI. Cena – 81%, czas trwania jednego kursu – 15%, kompetencje kadry prowadzącej zajęcia – 4%.

Czas trwania kursu nie może być dłuższy niż 4 dni ani krótszy niż 2 dni. Ocena kryterium zostanie dokonana wg następującej zasady:

- 2 dni – 5 pkt
- 3 dni – 10 pkt
- 4 dni – 15 pkt

Kompetencje kadry prowadzącej zajęcia (K). Ocena kryterium zostanie dokonana wg następującej zasady:

- Zajęcia będą prowadziły osoby, z których co najmniej jedna będzie legitymowała się ukończonymi studiami wyższymi na kierunku prawo lub na kierunku administracja – 2 pkt
- Zajęcia będą prowadziły osoby, z których co najmniej jedna będzie legitymowała się ukończonymi studiami wyższymi na kierunkach humanistycznych lub społecznych – 2 pkt.

- opis sposobu wyboru oferty: pkt XII,

- opis sposobu składania ofert: pkt. IV i V,

- termin złożenia ofert: pkt. VIII. Termin złożenia oferty: 5.03.2021 r. do północy.

W terminie składania ofert do zamawiającego wpłynęły 2 oferty:

1. Uniwersytet Łódzki – Studium Języka Polskiego dla Cudzoziemców kwota brutto 14.256,00 zł
2. Politechnika Łódzka – Centrum Językowe Politechniki Łódzkiej kwota brutto 25.200,00 zł.

Za najkorzystniejszą uznano ofertę Nr 1, która uzyskała 90 pkt: za kryterium nr 1 – 81 pkt; kryterium nr 2 – 5 pkt; kryterium nr 3 – 4 pkt.

Oferta Nr 2 uzyskała 64,82 pkt. (45,82/15/4).

Informacja o wyborze wykonawcy została zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego w dniu 28.04.2021 r.

W dniu 23.04.2021 r. zawarto umowę nr ZRPS-IV.273.1.2021 z Uniwersytetem Łódzkim Studium Języka Polskiego dla Cudzoziemców na kwotę tożsamą z ofertą.

Osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia o braku konfliktu interesów.

W badanych raportach kwartalnych beneficjent podał informację dotyczącą prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

Zamawiający w zaproszeniu poinformował o udostępnianiu danych osobowych wyłącznie podmiotom uprawnionym.

Wybór najkorzystniejszej ofert udokumentowano protokołem z 11.03.2021 r.

Postępowanie Nr RPS-IV.272.1.2021 na usługę polegającą na zorganizowaniu naboru uczestników i przeprowadzeniu w IV kwartale 2021 r. trzech kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców

W dniu 12.08.2021 r. na stronie internetowej zamawiającego – „Łódzkie wspiera integrację cudzoziemców” <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki/kursy-adaptacyjne-2021---kontynuacja> opublikowane zostało zaproszenie do składania ofert NR RPS-IV.272.1.2021 (dot. zorganizowania 3 kursów adaptacyjnych).

Zaproszenie do składania ofert zawierało:

- opis przedmiotu zamówienia: zorganizowanie naboru uczestników i przeprowadzenie w IV kwartale 2021 r. trzech kursów adaptacyjnych dla cudzoziemców. Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia znajduje się w pkt II,
- kryteria oceny ofert: pkt. XI. Cena – 81%, czas trwania jednego kursu – 15%, kompetencje kadry prowadzącej zajęcia – 4%.

Czas trwania kursu nie może być dłuższy niż 4 dni ani krótszy niż 2 dni. Ocena kryterium zostanie dokonana wg następującej zasady:

- 2 dni – 5 pkt
- 3 dni – 10 pkt
- 4 dni – 15 pkt

Kompetencje kadry prowadzącej zajęcia (K). Ocena kryterium zostanie dokonana wg następującej zasady:

- Zajęcia będą prowadziły osoby, z których co najmniej jedna będzie legitymowała się ukończonymi studiami wyższymi na kierunku prawo lub na kierunku administracja – 2 pkt
- Zajęcia będą prowadziły osoby, z których co najmniej jedna będzie legitymowała się ukończonymi studiami wyższymi na kierunkach humanistycznych lub społecznych – 2 pkt.

- opis sposobu wyboru oferty: pkt XII,

- opis sposobu składania ofert: pkt. IV i V,

- termin złożenia ofert: pkt. VIII. Termin złożenia oferty: 30.08.2021 r. do północy.

W terminie składania ofert do zamawiającego wpłynęła 1 oferta:

1. Uniwersytet Łódzki – Studium Języka Polskiego dla Cudzoziemców kwota brutto 8.784,00 zł.

Oferta uzyskała 90 pkt: za kryterium nr 1 – 81 pkt; kryterium nr 2 – 5 pkt; kryterium nr 3 – 4 pkt.

Informacja o wyborze wykonawcy została zamieszczona na stronie internetowej zamawiającego w dniu 7.09.2021 r.

W dniu 21.10.2021 r. zawarto umowę nr RPS-IV.273.1.2021 z Uniwersytetem Łódzkim Studium Języka Polskiego dla Cudzoziemców na kwotę tożsamą z ofertą.

Osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia o braku konfliktu interesów.

W badanych raportach kwartalnych beneficjent podał informację dotyczącą prowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego.

Zamawiający w zaproszeniu poinformował o udostępnianiu danych osobowych wyłącznie podmiotom uprawnionym.

Wybór najkorzystniejszej ofert udokumentowano protokołem z 1.09.2021 r.

Postępowanie na zakup czasu antenowego na potrzeby 14 emisji audycji informacyjno-promocyjnej w tv

Z wykonawcą w dniu 26.10.2021 r. zawarto umowę nr RPS-IV.273.2.2021, której przedmiotem był zakup przez Zamawiającego czasu antenowego na potrzeby 14 emisji audycji informacyjno-promocyjnej na antenie TV TOYA o czasie emisyjnym 60 sekund w okresie obowiązywania umowy, tj. od dnia zawarcia umowy do 31.12.2021 r., zgodnie z ustalonym media planem. Audycja została wyprodukowana przez TV TOYA na podstawie umowy nr ZRPS-I V.273.5.2020 z dnia 20.11.2020 r. Wykonawca oświadczył, że wyemitował spoty w tv w terminach określonych w harmonogramie emisji.

Postępowanie na świadczenie usługi polegającej na zorganizowaniu warsztatu dla nauczycieli szkół podstawowych i średnich województwa łódzkiego pn. „Praca z klasą wielokulturową”

Z wykonawcą w dniu 01.06.2021 r. zawarto umowę nr ZRPS-IV.273.2.2021 o świadczenie usługi polegającej na zorganizowaniu warsztatu dla nauczycieli szkół podstawowych i średnich województwa łódzkiego.

Wykonawca został wybrany z Rejestru Szkół i Placówek Oświatowych – jako jedyna placówka w województwie łódzkim mogąca przeprowadzić warsztaty dla nauczycieli Wojewódzki Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli. Warsztaty odbyły się w dniu 9.06.2021 r.

Postępowanie na usługę zorganizowania naboru uczestników oraz przeprowadzenie kursów języka polskiego dla cudzoziemców

Usługę określono jako usługi społeczne realizowane na podstawie art. 138o PZP o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 750.000 euro.

Wartość szacunkowa zamówienia ustalona została w dniu 26.02.2020 r. przy zastosowaniu kursu 4,2693 na kwotę 319.500,00 zł/74 836,62 euro.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w dniu 6.05.2020 r. :

- na stronie internetowej

https://lodzkie.eu/data/auctions/ogloszenie_o_zamowieniu_kpb-v.273.10

- w BIP ŁUW w Łodzi

- w Biuletynie Zamówień Publicznych pod nr 537488-N-2020.

Zgodnie z ogłoszeniem o zamówieniu zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych.

Ogłoszenie o zamówieniu zawierało opis przedmiotu zamówienia, warunki udziału w postępowaniu, informacje na temat zakresu wykluczenia oraz wykaz oświadczeń i dokumentów niezbędnych do przeprowadzenia postępowania oraz określało termin realizacji zamówienia na 28 lutego 2022 r.

W treści SOPZ (Załącznik Nr 1 do Ogłoszenia) Zamawiający określił w ust.2, co następuje:

„Usługa polegająca na przeprowadzeniu stacjonarnych kursów języka polskiego powinna być świadczona w następujący sposób: a) zorganizowanie naboru uczestników przez Wykonawcę najpóźniej w terminie do dnia 31 sierpnia 2020 r.; b) przeprowadzenie stacjonarnych kursów języka polskiego dla dorosłych cudzoziemców, w sposób ciągły, przez okres 18 miesięcy, licząc od dnia rozpoczęcia pierwszego kursu, nie później jednak niż do dnia 28 lutego 2022 r.

Termin składania ofert lub wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu określono do 2020-06-03, godzina: 10:00.

Do upływu terminu składania ofert złożone zostały następujące oferty:

1) „INNOVASPAL” Przedsiębiorstwo Społeczne Ośrodek Profesjonalizacji Kadr Sp. z o.o.

Data wpływu (02.06.2020)

Al. Krakowska 137 lok.50

02-180 Warszawa,

Cena brutto: 66.200,40 zł

2)ACCENT SCHOOL OF POLISH

Katarzyna Ryś

Data wpływu (02.06.2020)

ul. Kącik 6

30-549 Kraków

Cena brutto: 157 500,00 zł

3) Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji

PRAGMATIC Sp. z o.o.

Data wpływu (03.06.2020)

Godz.7:44)

ul. Warszawska 49 lok. 50

25-531 Kielce

cena brutto: 98 640,00 zł.

Oferty złożono na wzorze :”Formularza oferty” (Załącznik Nr 2 do ogłoszenia), który zawierał zapis, że „Wykonawca zrealizuje przedmiot zamówienia zgodnie z wymaganiami określonymi przez Zamawiającego w Ogłoszeniu oraz wykona przedmiot zamówienia w terminie zgodnym z Ogłoszeniem”.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 03.06.2020 r. o godz. 10:00 w: siedzibie Zamawiającego - Łódzki Urząd Wojewódzki w Łodzi, ul. Piotrkowska 104, 90-926Łódź, bud. „C”, pok. 010.

Bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, w wysokości 319 500,00 zł brutto.

Postępowanie przeprowadziła Komisja przetargowa powołana w składzie 5-osobowym. Członkowie komisji i kierownik zamawiającego złożyli oświadczenia o treści określonej w art. 17 ust. 1 ustawy.

Jedynym wyboru najkorzystniejszej oferty kryterium była cena – 100%.

W dniu 23.06.2020 r. Zamawiający zwrócił się do firmy „INNOVASPAL” Przedsiębiorstwo Społeczne Ośrodek Profesjonalizacji Kadr Sp. z o.o z wezwaniem do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny. W dniu 25.06.2020 r. Wykonawca złożył wyjaśnienia. 28.08.2020 r. Zamawiający otrzymał opinię prawną, stwierdzającą, że „Odpowiedź Wykonawcy jest niewystarczająca dla uznania, że doszło do wyjaśnienia ceny, przekazane informacje są ogólne i lakoniczne, a złożone pismo nie zawiera żadnych dowodów (umów najmu, umów o pracę, umów cywilno-prawnych, promes, faktur, itd.), poza jednostronnym oświadczeniem Wykonawcy i dokumentów z innych postępowań, w konsekwencji oferta powinna zostać odrzucona.”

W dniu 16.09.2020 r. Zamawiający zwrócił się do firmy Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o. z wezwaniem do wyjaśnienia rażąco niskiej ceny. W dniu 18.09.2020 r. Wykonawca złożył Wyjaśnienia.

Odrzucono ofertę firmy „INNOVASPAL” Przedsiębiorstwo Społeczne Ośrodek Profesjonalizacji Kadr Sp. z o.o Al. Krakowska 137 02-187 Warszawa, oferta nie zgodna z Rozdziałem XI pkt 4 Ogłoszenia w związku z Rozdziałem X ust. 7 i 8 Ogłoszenia.

W postępowaniu nie wykluczono żadnego wykonawcy.

Zamawiający dokonał oceny prawidłowo złożonych ofert na podstawie przyjętego kryterium:

Centrum Tłumaczeń, Doradztwa i Edukacji PRAGMATIC Sp. z o.o.

Cena: 100,00 pkt

łączna suma punktów: 100,00 pkt

ACCENT SCHOOL OF POLISH Katarzyna Ryś

Cena: 62,63 pkt

łączna suma punktów: 62,63 pkt

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 27.11.2020 r. zamieszczona została na stronie internetowej Zamawiającego oraz w BIP ŁUW.

W dniu 20.01.2021 Zamawiający zawarł Umowę nr KPB-V.273.10.2020 z wyłonionym w postępowaniu wykonawcą. Wartość umowy wyniosła 98 640,00 zł z terminem realizacji - 30 września 2022 r.

W SOPZ Zał. Nr 1 do umowy w ust.2 określił, iż: „usługa polegająca na przeprowadzeniu stacjonarnych kursów języka polskiego powinna być świadczona w następujący sposób:

- a) zorganizowanie naboru uczestników przez Wykonawcę najpóźniej w terminie do dnia 28 lutego 2021 r.;
- b) przeprowadzenie stacjonarnych kursów języka polskiego dla dorosłych cudzoziemców, w sposób ciągły, przez okres 18 miesięcy, licząc od dnia rozpoczęcia pierwszego kursu, nie później jednak niż do dnia 30 września 2022 r.

Zapisy w zakresie realizacji zamówienia zawarte w umowie wraz z załącznikiem nr 1 nie są tożsame ze złożoną ofertą oraz ogłoszeniem o zamówieniu wraz załącznikiem nr 1 (SOPZ).

Do przedmiotowej umowy zawarto 2 aneksy, zgodnie z §6 ww. umowy, w którym określono zakres wprowadzania zmian oraz ich charakter:

Aneksem Nr 1 z dnia 22.12.2021 r. wprowadzono zmiany w załączniku Nr 1 - zwiększono liczbę uczestników kursu o 10 osób oraz wartość umowy na kwotę 109.600,00 zł.

Aneksem Nr 2 z dnia 04.08.2022 r. wprowadzono zmiany w załączniku Nr 1 – brak skutków finansowych (zmiany w pkt.8,10,11,12).

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP w dniu 24.03.2021 r.

W dniu 9.04.2021 r. Zamawiający sporządził Protokół z postępowania KP-B-V.273.10.2020.

Zamówienie podlegało kontroli uproszczonej ex-post przeprowadzonej przez Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, która nie stwierdziła nieprawidłowości (pismo informujące o wyniku kontroli COPE-AM.4800.122.1.161.2021/LM z dnia 8.06.2021 r.)

W toku prowadzonej kontroli COPE w dniu 27.05.2021 r. zwróciło się do Zamawiającego o wyjaśnienie poniższej kwestii: (...) Z pkt IV Ogłoszenia o zamówieniu oraz z § 3 załącznika stanowiącego istotne postanowienia umowy wynika, że termin realizacji umowy określono do dnia 28.02.2022r. Wskazano również na daty zorganizowania naboru uczestników (najpóźniej do 31.08.2020r.) oraz przeprowadzenia kursów stacjonarnych języka polskiego (najpóźniej do 28.02.2022r.). Z §3 umowy nr KP-B-V.273.10.2020 zawartej z wykonawcą w dniu 20.01.2021r. wynika natomiast, że terminy realizacji różnią się od terminów wskazanych w Ogłoszeniu oraz we wzorze umowy. Zawarta umowa określa termin realizacji zamówienia do dnia 30.09.2022r. Wydłużone zostały także terminy zorganizowania naboru uczestników (najpóźniej do 28.02.2021r.) oraz przeprowadzenia kursów stacjonarnych języka polskiego (najpóźniej do 30.09.2022r.). W związku z powstałymi rozbieżnościami proszę o wskazanie okoliczności faktycznych towarzyszących zmianie terminu realizacji umowy ze wskazaniem podstawy prawnej tej zmiany.”(...)

Zamawiający w dniu 4.06.2021 r. udzielił odpowiedzi, wyjaśniając, co następuje:

„W wyniku przedłużającego się postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, wynikającego z okoliczności niezawinionych przez Zamawiającego, których nie można było przewidzieć na etapie formułowania SIWZ - w szczególności w zakresie terminów realizacji zamówienia - jego wykonanie w pierwotnie przyjętych ramach temporalnych stało się niemożliwe. Wskazać przy tym należy, że terminy realizacji zamówienia, zostały wydłużone o okresy analogiczne do tych, które zostały wskazane w SIWZ. Zmiana została dokonana w oparciu o art. 144 ust. 1e pkt 2 lit. a) Pzp – Zamawiający potraktował ww. modyfikację jako tzw. zmianę nieistotną. Orzecznictwo stoi na stanowisku, że jeżeli termin wykonania zlecenia nie jest jednym z kryteriów oceny ofert ani jego zmiana nie ogranicza konkurencji to zmiana umowy w tym zakresie nie podlega zakazowi zawartemu w art. 144 ust. 1 Pzp (np. Uchwała KIO z dnia 30 października 2012 r., KIO/KD 86/12). Zmiana terminów określonych w umowie o zamówienie publiczne może być z punktu widzenia art. 144 ust. 1e pkt 2 lit. a) Pzp zmianą nieistotną, jeśli nie dochodzi do wprowadzenia warunków, które – gdyby były postawione w postępowaniu o udzielenie zamówienia – umożliwiłyby udział innych wykonawców albo prowadziły do przyjęcia ofert innej treści. Zmiana

terminów jest nieistotna między innymi wtedy, gdy nie wpływa na zmianę wynagrodzenia wykonawcy i gdy termin wykonania zamówienia nie stanowi kryterium oceny ofert – oba ww. kryteria, mają zastosowanie w niniejszej sprawie. W konsekwencji modyfikacja terminów realizacji zamówienia, dokonana z uwagi na przedłużające się postępowania - nie miała i nie mogła mieć wpływu na krąg oferentów, ostateczne terminy realizacji umowy były analogiczne do tych, w oparciu o które Wykonawcy składali oferty.”

Pismem AM.4800.122.1.161.2021/LM z dnia 8.06.2021 COPE poinformował Zamawiającego iż „w trakcie kontroli przedmiotowego postępowania, uwzględniając otrzymane wyjaśnienia od Beneficjenta przy piśmie z dnia 4.06.2021r. nie stwierdzono nieprawidłowości wymienionych w "Wytycznych dotyczących określania korekt finansowych dla wydatków finansowanych przez Unię w ramach zarządzania dzielonego w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych" stanowiących Załącznik do Decyzji Komisji z dnia 19.12.2013 r. "w sprawie określenia i zatwierdzenia wytycznych dotyczących określania korekt finansowych dokonywanych przez Komisję w odniesieniu do wydatków finansowanych przez Unię w ramach zarządzania dzielonego, w przypadku nieprzestrzegania przepisów dotyczących zamówień publicznych".

Postępowanie na usługę utworzenia i prowadzenia dwóch wyodrębnionych punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców

Usługę określono jako usługi społeczne realizowane na podstawie art. 138o PZP o wartości nie przekraczającej równowartości kwoty 750.000 euro.

Przedmiotem zamówienia jest utworzenie i prowadzenie punktów informacyjno-doradczych dla cudzoziemców w Łodzi i Skierniewicach. Punkty prowadzone przez okres 24 miesięcy, czynne 5 dni w tygodniu, w tym 3 dni po co najmniej 5 godzin, 2 dni do godz. 18:00, 2 dni po 1 godzinie dziennie, łącznie 20 godzin w tygodniu, wg harmonogramu przedstawionego przez Wykonawcę, a zaakceptowanego przez Zamawiającego, dla cudzoziemców według określonych przez Zamawiającego kryteriów dostępu.

Zgodnie z protokołem ustalenia wartości szacunkowej z 26.03.2020 r. wartość szacunkową zamówienia ustalono 25.02.2020 r. na kwotę 1 711 544,72 zł co stanowi równowartość kwoty 400 895,8658 euro zgodnie z kursem euro wskazanym Rozporządzeniem PRM z dnia 18 grudnia 2019 r. (wg kursu 4,2693). Wartość zamówienia została ustalona 25.02.2020 r., na podstawie informacji rynkowych pozyskanych drogą elektroniczną od potencjalnych wykonawców (tj. Question Mark Biuro Badań Społecznych, www.questionmark.pl; Art. Of Training, www.artoftraining.pl).

W postępowaniu została powołana komisja przetargowa 07.04.2020 r. w składzie 6-cio osobowym.

Członkowie komisji oraz inne osoby biorące udział w postępowaniu złożyli oświadczenia określone w art. 17 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych.

Zamawiający zamieścił ogłoszenie o zamówieniu:

- na własnej stronie internetowej www.lodz.uw.gov.pl od 15.05.2020 r.
- podmiotowej stronie BIP 15.05.2020 r. oraz

- w Dzienniku Urzędowym UE pod nr 2020/S 096 229866 (data przekazania: 15.05.2020, data publikacji 18.05.2020).

Ogłoszenia o zamówieniu zawierały informacje niezbędne, w szczególności:

- 1) termin składania ofert: 8.06.2020
- 2) opis przedmiotu zamówienia oraz określenie wielkości lub zakresu zamówienia
- 3) kryteria oceny ofert- cena oferty brutto 100%.

Termin wykonania zamówienia ustalono do 28.02.2022 r.

Zamawiający nie przewidział składania ofert częściowych, wariantowych oraz opcji. Zamawiający ustalił warunki udziału w postępowaniu w zakresie zdolności do prowadzenia działalności zawodowej oraz zdolności technicznych i kwalifikacji zawodowych, nie ustalił warunków w zakresie sytuacji ekonomicznej i finansowej wykonawcy. Wskazane przez Zamawiającego kryteria nie utrudniały uczciwej konkurencji oraz zapewniały równe traktowanie wykonawców.

W sytuacji zapytań składanych przez wykonawców dotyczących treści ogłoszenia Zamawiający udzielał odpowiedzi zamieszczając wyjaśnienia na stronie internetowej wskazanej w ogłoszeniu. Nie zmieniono treści ogłoszenia, nie przedłużono terminu składania ofert.

Wymagane w postępowaniu oświadczenia i dokumenty żądano w celu potwierdzenia spełnienia przez Wykonawców warunków zgodnych z zapisami ustawy Pzp i dotyczących przedmiotu zamówienia.

Termin na składanie ofert uwzględniał czas niezbędny do ich przygotowania i złożenia.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 08.06.2020 r. o godz. 11:00 w: siedzibie Zamawiającego ŁUW, ul. Piotrkowska 104. Bezpośrednio przed otwarciem ofert Zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie, tj.: kwotę 2 105 200,00 zł brutto.

Do upływu terminu składania ofert złożone zostały następujące oferty:

- 1) Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A 68-200 Żary, z ceną - 1 593 814,00 zł brutto
- 2) ART OF TRAINING Radosław Kucharek ul. Śląska 45 lok. 8 93-237 Łódź z ceną - 2 337 000,00 zł brutto
- 3) Question Mark Biuro Badań Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 490-717 Łódź, z ceną - 2097 150,00 zł brutto.

Zamawiający wezwał do złożenia wyjaśnień treści oferty wykonawcę Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO z siedzibą w Żarach. Pismem z 4.07.2020 r. wykonawca złożył wyjaśnienia.

Odrzucono oferty następujących wykonawców:

- 1) Art. Of Training Radosław Kucharek ul. Śląska 45 lok. 8 90-717 Łódź na podstawie art. 89 ust.1 pkt 7a - Wykonawca nie wyraził zgody na przedłużenie terminu związania ofertą,
- 2) Centrum Usług Psychologicznych, Pedagogicznych i Logopedycznych EGO ul. Śródmiejska 4A 68-200 Żary, na podstawie art. 89. ust. 1 pkt 6 - Oferta Wykonawcy zawierała błędy w obliczeniu ceny, które nie podlegają poprawie w trybie określonym ustawą PZP.

Jako ofertę najkorzystniejszą wybrano ofertę wykonawcy Question Mark Biuro Badań Społecznych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. 1 Maja 9 lok. 490-717 Łódź,

z ceną 2 097 150,00, która uzyskała 100 pkt w ocenie ofert. Wybrany wykonawca spełniał warunki udziału w postępowaniu, nie podlegał wykluczeniu. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przekazana 6.08.2020 r. pocztą e-mail do wykonawców biorących udział w postępowaniu oraz zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego wskazanej w ogłoszeniu o zamówieniu.

W postępowaniu nie wniesiono odwołań. Wyłoniony Wykonawca nie odstąpił od podpisania umowy. Umowę z wyłonionym wykonawcą podpisano 28.09.2020 r.

Ogłoszenia o udzieleniu zamówienia zamieszczono na stronie BZP pod nr 510422817-N-2021 w dniu 15.03.2021 r.

Nie udzielono zamówień uzupełniających i dodatkowych.

Postępowanie podlegało kontroli Centrum Obsługi Projektów Europejskich Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji. Pismem nr COPE-AM.4800.122.1.143.2021/JS z 22.03.2021 r. przekazano wynik kontroli – nie stwierdzono nieprawidłowości.

1.3. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami ochrony środowiska ustalono, że:

- przedsięwzięcie nie jest objęte zakresem załącznika I i II Dyrektywy OOŚ w sprawie oceny skutków wywieranych przez niektóre przedsięwzięcia publiczne i prywatne na środowisko,
- przedsięwzięcie realizowane w ramach badanego projektu nie jest przedsięwzięciem mogąącym znacząco oddziaływać na środowisko ani przedsięwzięciem mogąącym znacząco oddziaływać na obszar Natura 2000, w związku z czym do w/w projektu nie znajdują zastosowania krajowe i unijne przepisy w zakresie OOŚ.

1.4. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami dotyczącymi pomocy publicznej ustalono, że:

Zagadnienie dotyczące pomocy publicznej w projekcie i realizacji projektu zgodnie z unijnymi wymogami dotyczącymi tej dziedziny oraz przestrzegania zasad wynikających z ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej raportowane jest na etapie raportu końcowego. Projekt jest w trakcie realizacji. Jednakże z uwagi na charakter projektu, rodzaj beneficjenta oraz charakter prowadzonej przez niego działalności (działalność niegospodarcza), wsparcie udzielone Beneficjentowi nie stanowi pomocy publicznej i nie podlega zasadom regulującym jej udzielanie. W ramach projektu nie wystąpi potencjalny wpływ na konkurencję oraz na wymianę handlową między państwami członkowskimi. Beneficjentem jest Wojewoda łódzki – organ administracji rządowej zobowiązany do realizacji zadań publicznych, w tym z zakresu spraw obywatelskich i cudzoziemców.

1.5. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy zostały zachowane obowiązki w zakresie informacji i promocji ustalono, że:

- w badanym raporcie Nr 11 beneficjent poniósł wydatki na emisję spotu o punktach informacyjno-doradczych w tv na kwotę 6.199,20 zł. Wydatek był uwzględniony w

budżecie projektu - kategoria G w kwocie 38.133,00 zł (po zmianie wniosku o dofinansowanie z X 2021 r. kwota 96.780,27 zł),

- działania informacyjno-promocyjne:
 - przekazano plakaty i ulotki wykonawcom, hostelom pracowniczym, akademikom, pracodawcom/instytucjom,
 - przekazywano informacje o projekcie do UMWł, PCPR-ów, PUP-ów, organizacjom zrzeszającym i działającym na rzecz migrantów,
 - prowadzono stronę internetową projektu (<http://fami8.lodzkie.eu/page/>, <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki/lodzkie-wspiera-integracje-cudzoziemcow2>),
 - wykonawcy zamieszczali na swoich stronach internetowych informacje o projekcie i naborach,
 - prowadzono działania informacyjne w portalach społecznościowych,
 - wyemitowano w TV lokalnej spoty informacyjne o projekcie,
 - dokumenty projektu opatrzone wymaganymi logo i informacjami.

1.6. W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane przez beneficjenta są zgodne z zasadami równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasadami równości szans kobiet i mężczyzn ustalono, że:

Zagadnienie dotyczące równości szans raportowane jest na etapie raportu końcowego. Projekt jest w trakcie realizacji. Jednakże z uwagi na charakter projektu, grupę docelową (cudzoziemcy nie będący obywatelami UE, przebywający na terytorium RP legalnie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 12 grudnia 2013 r. o cudzoziemcach) oraz nadrzędne cele projektu, projekt nie jest sprzeczny z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans kobiet i mężczyzn.

2) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji odpowiadają zapisom księgowym i czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014 ustalono, że:

- beneficjent jest w posiadaniu wszystkich dokumentów wspierających badane raporty/wydatki tj. faktur dokumentujących poniesione wydatki, list płac, umów z wykonawcami, potwierdzeń dokonanych zapłat oraz dokumentów z realizacji działań,
- we wszystkich badanych fakturach jako nabywcę wskazano dane beneficjenta tj. Łódzki Urząd Wojewódzki, ul. Piotrkowska 104, 90- 926 Łódź, NIP 7251028465. Listy płac dotyczą pracowników beneficjenta,
- zadeklarowane wydatki (w ramach badanej próby) w badanych raportach kwartalnych wynikają z dowodów księgowych i dowodów zapłat,
- wydatki zostały poniesione z rachunku bankowego beneficjenta o Nr 41 1010 1371 0097 0022 3000 0000,
- księgi rachunkowe Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, z uwzględnieniem regulacji zawartych w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad

rachunkowości a także innych przepisów wykonawczych. Księgi rachunkowe Urzędu prowadzone są za pomocą komputera w systemie „eFka dla instytucji budżetowych” dostarczonym przez firmę „AGEMA SYSTEM Jerzy Szczeciński”. W jednostce obowiązują zasady rachunkowości wprowadzone stosownym zarządzeniem kierownika jednostki,

- wydatki kwalifikowane badane w ramach próby wydatków zostały zaewidencjonowane na kontach:
 - 402 (usługi obce),
 - 404 (wynagrodzenia),
 - 405 (ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia),
 - 201 (rozzrachunki z odbiorcami i dostawcami),
 - 225 (rozzrachunki z budżetami),
 - 229 (pozostałe rozrachunki publiczno-prawne),
 - 231 (rozzrachunki z tytułu wynagrodzeń),
 - 130-1-2-3 (FAMI)z odpowiednimi analitykami z wyróżnikiem dla projektu "5" w podziale na źródło finansowania,
- wszystkie wydatki dotyczyły w całości projektu,
- dokumentacja wspierająca audytowane raporty kwartalne (w zakresie próby), tj. faktury VAT, listy płac zawiera informacje wymienione w pkt 2.16 Podręcznika Beneficjenta, tj.: nr lub tytuł projektu, informację o kwocie wydatków kwalifikowanych w ramach projektu, krótki opis bezpośredniego związku poniesionego kosztu z realizacją danego projektu, nazwę kategorii budżetowej, informację, że projekt współfinansowany jest ze środków FAMI (oraz budżetu państwa), informację o poprawności merytorycznej oraz formalno-rachunkowej, informację o trybie wyboru wykonawcy wraz z numerem umowy.

3) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wydatki zadeklarowane Komisji — ustalonych zgodnie z art. 17 i art.18 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014 oraz art. 10 i art. 11 Rozporządzenia delegowanego Komisji (UE) Nr 1042/2014) — produkty i rezultaty stanowiące podstawę płatności na rzecz beneficjenta zostały zrealizowane, czy dane dotyczące uczestników lub inne zapisy związane z produktami i rezultatami są spójne z informacjami przedłożonymi Komisji oraz czy wymagana dokumentacja potwierdzająca dowodzi, że ścieżka audytu jest właściwa, ustalono, że:

Obszar nie podlegał badaniu.

4) W wyniku przeprowadzonych czynności w zakresie, czy wkład publiczny został wypłacony beneficjentowi zgodnie z art. 16 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 514/2014, ustalono, że:

- Organ Delegowany zatwierdził badane raporty na kwoty wykazane przez beneficjenta,
- w przypadku państwowych jednostek budżetowych środki finansowe budżetu państwa na realizację projektów znajdują się w budżecie danej jednostki budżetowej

lub właściwej rezerwie celowej budżetu państwa, a zadaniem OD jest poświadczenie prawidłowości dokonanych wydatków (poświadczenie wydatków),

- finansowanie projektu zostało zapewnione decyzją Ministra Finansów,
- łączna kwota wydatków kwalifikowalnych wykazana w badanych raportach kwartalnych Nr 8-11 jest zgodna z kwotą wydatków zaakceptowanych przez Organ Delegowany COPE MSWiA.

III. UWAGI ZGŁOSZONE PRZEZ OSOBY OBECNE PRZY CZYNNOŚCIACH

.....

Na tym protokół zakończono.

Protokół został odczytany wszystkim osobom obecnym, biorącym udział w czynnościach .

Protokół sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden po uprzednim odczytaniu i podpisaniu pozostawiono w Łódzkim Urzędzie Wojewódzkim w Łodzi.

20.09.2022

STARSZY EKSPERT SKARBOWY

Aleksandra Malusiak

20.09.2022 r.

STARSZY KONTROLER SKARBOWY

Katarzyna Koralewska - Pietrzak

GLÓWNY SPECJALISTA

Sebastian Rękołowski

DYREKTOR
WYDZIAŁ PODZINY I POLITYKI
SPOŁECZNEJ

Aneta Chlebicka

20.09.2022
STARSZY EKSPERT SKARBOWY

Małgorzata Kubiczak