



Ministerstwo Zdrowia

Departament Nadzoru i  
Kontroli

Informacja pokontrolna nr 78/2019-2020/POWR/P

1	Podstawa prawna kontroli	Kontrolę planową przeprowadzono na podstawie art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tekst jedn.: Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.), § 18 umowy o dofinansowanie realizacji projektu POWR.05.04.00-00-0166/18-00/1211/2018/461 w ramach <i>Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020</i> , zawartej w dniu 09.10.2018 r. przez Ministra Zdrowia, a także na podstawie umowy nr ADR.270.166.2019 z dnia 21.08.2019 r. zawartej pomiędzy Ministrem Zdrowia a Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o., z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Kaszubskiej 52, 70-226 Szczecin.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o. na zlecenie Ministerstwa Zdrowia, Instytucji Pośredniczącej dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER na podstawie upoważnienia nr 78/2019-2020/POWR/P z dnia 07.02.2020 r.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Kontrolę przeprowadzili: p. Krzysztof Dąbrowski - Kierownik Zespołu kontrolującego, p. Tomasz Maciejewicz - Członek Zespołu kontrolującego.
4	Termin kontroli	04 – 05.03.2020 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola projektu
6	Tryb kontroli	Planowa
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne <sup>1</sup>	Adres jednostki kontrolowanej: ul. Wybrzeże Pasteura 1, 50-367 Wrocław; Miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne: ul. Marcinkowskiego 2-6, 50 – 368 Wrocław
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania wartość projektu numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość	<u>Nazwa projektu</u> : „Rozwój praktycznego kształcenia podyplomowego lekarzy w Centrum Symulacji Medycznej we Wrocławiu”; <u>Numer projektu</u> : POWR.05.04.00-00-0166/18; <u>Numer Działania</u> : 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych; <u>Wartość projektu</u> : 5.231.029,15 PLN; <b>Numer kontrolowanego wniosku o płatność</b> : POWR.05.04.00-00-0166/18-004-02 za okres od 15.07.2019 r. do 14.10.2019 r.

<sup>1</sup> O ile są różne

Ministerstwo Zdrowia  
ul. Miodowa 15  
00-952 Warszawa

Telefon: +48 22 530 02 80  
e-mail: kancelaria@mz.gov.pl  
www.mz.gov.pl

*niepodlega*



Rzeczpospolita  
Polska

Unia Europejska  
Europejskie Fundusze  
Strukturalne i Inwestycyjne



	wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 2 698 333,65 zł
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	Kontrola obejmowała następujący zakres: <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu;</li> <li>2) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci;</li> <li>3) Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych;</li> <li>4) Prawidłowość rozliczeń finansowych;</li> <li>5) Poprawność udzielania zamówień publicznych;</li> <li>6) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności;</li> <li>7) Kwalifikowalność personelu projektu;</li> <li>8) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;</li> <li>9) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.</li> </ol>
11	4) Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli (należy opisać metodykę doboru próby dokumentacji w poszczególnych zakresach tematycznych oraz podać wielkość próby skontrolowanych dokumentów w przypadku każdego kontrolowanego obszaru)	Dobór próby miał charakter mieszany, tj. dobór losowy i osąd ekspercki, w celu uzyskania próby jak najbardziej zbliżonej do reprezentatywnej. Zastosowanie modelu mieszanego zapewniło zachowanie obiektywności przy wyborze próby i dokonania ekstrapolacji wyników kontroli próby bez określania poziomu ufności.  <u>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu oraz prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u>  Nie stosowano próbkowania, zweryfikowano stopień realizacji wskaźników w okresie objętym kontrolą oraz na dzień przeprowadzenia kontroli na miejscu.  <u>Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:</u>  Zweryfikowano dokumentację 8 z 39 uczestników projektu, co stanowi 20,51% populacji.  <u>Prawidłowość rozliczeń finansowych:</u>  Zweryfikowano 4 z 17 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 23,53 % dokumentów wykazanych w kontrolowanym wniosku o płatność. Do próby wybrano pozycje niepodlegające wcześniej analizie pogłębionej przez IP.  <u>Poprawność udzielania zamówień publicznych:</u>  Analizie poddano postępowania zrealizowane przez Beneficjenta w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność. Do kontroli wybrano 1 z 5 postępowania (20,00%) spośród nie zweryfikowanych uprzednio przez IP.  <u>Poprawność stosowania zasady konkurencyjności/rozeznania rynku:</u>  Analizie poddano postępowania przeprowadzone przez Beneficjenta w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność. W

		<p>efekcie, do kontroli wybrano 1 z 2 postępowań (50,00%) przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności. Ponadto, zweryfikowano 1 z 5 postępowań (20,00%) przeprowadzonych w trybie rozeznania rynku.</p> <p><u>Kwalifikowalność personelu projektu:</u></p> <p>Zweryfikowano dokumentację kadrową 1 z 4 osób stanowiących personel projektu, co stanowi 25,0% populacji.</p> <p><u>Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych oraz archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:</u></p> <p>Nie stosowano próbkowania, zweryfikowano całą dostępną podczas kontroli dokumentację w powyższych obszarów.</p>
12	Ustalenia kontroli (należy wskazać związane i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych)	
<p><b><u>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu</u></b></p>		
<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Projekt zatwierdzono w ramach Priorytetu V Wsparcie dla obszaru zdrowia 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych i jest on zgodny z właściwymi celami szczegółowymi dla działania 5.4.</li> <li>2. Projekt realizowany jest przez Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu, na podstawie Umowy o dofinansowanie nr POWR.05.04.00-00-0166/18-00/1211/2018/461 z dnia 09.10.2018 r. w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie celem głównym projektu jest podniesienie kompetencji zawodowych i kwalifikacji u 432 lekarzy, zgodnie z potrzebami epidemiologiczno – demograficznymi kraju. Nastąpi to poprzez realizację wysokospecjalistycznych kursów podyplomowych dla lekarzy, wykraczających poza program specjalizacji, a których zakres tematyczny dotyczy zagadnień medycznych opartych o Evidence Based Medicine związanych z rozwojem umiejętności medycznych w zakresie chirurgii (chirurgii ogólnej, chirurgii dziecięcej, chirurgii klatki piersiowej, chirurgii naczyniowej, neurochirurgii, ortopedii i traumatologii narządu ruchu, urologii i urologii dziecięcej.)</li> <li>3. Projekt wpisuje się w realizację celu szczegółowego POWER, Osi V Poprawa jakości kształcenia wyższego na kierunkach medycznych Celu tematycznego 10 Inwestowanie w kształcenie, szkolenie i szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie.</li> <li>4. Kontrolowany projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań znajdującymi się w SzOOP PO WER oraz kryteriami dostępu weryfikowanymi na etapie oceny formalnej.</li> <li>5. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań. W ramach projektu realizowane są zadania: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <b>Zadanie 1:</b> Realizacja kursu "European Trauma Course"</li> <li>✓ <b>Zadanie 2:</b> Realizacja Intensywnego Praktycznego Kursu Chirurgii Endoskopowej u Dzieci</li> </ul> </li> <li>6. Realizacja projektu odbywa się terminowo. Od 10.03.2020 r. obowiązuje zmieniona wersja wniosku o dofinansowanie, w której zakup wyposażenia został wydłużony do końca 2020 roku. Zmiana dotyczy głównie wyposażenia, które trafi jako stacjonarne wyposażenie do nowych 6 sal symulacyjnych tworzonych na potrzeby kursów w projekcie. Pozostałe wyposażenie sal zostało zakupione zgodnie z planem tak, aby można było realizować projekt. Taki stan sprawia jednak, że wskaźnik Liczba utworzonych pracowni symulacji medycznej wyposażonych w sprzęt niezbędny do przeprowadzenia proponowanych kursów wynosi 0 z 6 docelowych.</li> <li>7. Na podstawie weryfikowanej dokumentacji projektowej w badanym okresie stwierdzono, że informacje</li> </ol>		

przekazywane we wniosku o płatność POWR.05.04.00-00-0166/18-004-02 dotyczące wskaźników produktu oraz rezultatu są tożsame ze stanem faktycznym.

8. Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych. Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie oraz zbiera dane uczestników projektu zgodnie z tymi Wytycznymi. Do dnia kontroli Beneficjent osiągnął następujące wartości wskaźników:

**Wskaźniki produktu:**

- 1) Ilość przeprowadzonych kursów w utworzonych salach symulacji medycznej: 5/22 – **realizacja 22,73%**
- 2) Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi: 92/480 (54/240K, 38/240M) – **realizacja 19,17%**
- 3) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami: 0/0
- 4) Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych: 0/0
- 5) Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne: 0/0
- 6) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami: 0/0
- 7) Liczba utworzonych pracowni symulacji medycznej wyposażonych w sprzęt niezbędny do przeprowadzenia proponowanych kursów: 0/6 – **realizacja 0,0%**. Zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta dotyczącym tego wskaźnika, w związku z przedłużającym się remontem i adaptacją nowego obiektu na potrzeby kształcenia podyplomowego, obecnie kursy realizowane są tymczasowo w budynku Centrum Symulacji Medycznej UMW przy ul. Chałubińskiego 7a.

Obiekt ten został adoptowany na potrzeby realizacji projektu: „Rozwój dydaktyki w Centrum Symulacji Medycznej we Wrocławiu” (POWR.05.03.00-00-0002/15-00) i jego obciążenie dydaktyczne uniemożliwia jednoczesną realizację projektu „Rozwój praktycznego kształcenia podyplomowego lekarzy w Centrum Symulacji Medycznej we Wrocławiu” (POWR.05.04.00-IP.05-00-0166/18).

Dlatego kursy w ramach drugiego projektu są organizowane jedynie w przerwach roku akademickiego lub dniach wolnych od dydaktyki przeddyplomowej (ferie, wakacje, święta i weekendy). Każdorazowo Beneficjent zmuszony jest zmieniać wyposażenie wykorzystywanych sal symulacyjnych tj. wymieniać sprzęt symulacyjny zakupiony na potrzeby jednego lub drugiego projektu. Beneficjent przyznaje, że w pewnym stopniu dezorganizuje to funkcjonowanie Centrum Symulacji Medycznej.

**Wskaźniki rezultatu:**

- 1) Liczba lekarzy, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kwalifikacje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi: 92/132 (51/216K, 38/216M) – realizacja 21,30%
9. Zakupione w projekcie elementy sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem. Dodatkowo ZK zweryfikował Zestawienie sprzętu zakupionego przez Beneficjenta w ramach realizowanego projektu, zawierające nazwę sprzętu, dowód księgowy zakupu, datę zakupu, wartość jednostkową brutto, identyfikację pozycji i dekret.
10. Na dzień kontroli Zespół kontrolujący nie identyfikuje ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych oraz nie osiągnięcia wskaźników projektu.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

**Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci**

1. Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytocznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020 - dobór uczestników następuje z pominięciem wszelkich form dyskryminacji. Podczas rekrutacji do projektu zachowana jest zasada równości płci oraz preferencje dla osób z niepełnosprawnościami – potwierdzono na podstawie Regulaminu rekrutacji, wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników projektu.
2. Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie składania wniosku o dofinansowanie.
3. Uniwersytet Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu jest dostosowany dla osób z niepełnośprawnościami. ZK potwierdził, że w miejscach organizacji wsparcia znajdują się udogodnienia dla osób z niepełnosprawnością. Budynki w których organizowana jest wybrana forma wsparcia wyposażone są w windę oraz toaletę przystosowaną dla osób w niepełnosprawnością.
4. Projekt jest realizowany zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn, w którym kobietom i mężczyznom przypisuje się taką samą wartość społeczną, równe prawa i obowiązki, a także równy dostęp do zasobów społecznych. Zarówno kobiety, jak i mężczyźni mają stworzone warunki umożliwiające im rozwój w obszarze osobistym i zawodowym. Przy kwalifikowaniu osób do uczestnictwa w Projekcie zachowana jest zasada równouprawnienia płci. Profil działalności Beneficjenta w żaden sposób nie ogranicza możliwości uczestnictwa zarówno kobiet jak i mężczyzn.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

#### **Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych**

1. Liczba uczestników projektu dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Grupą docelową projektu są czynni zawodowo lekarze, którzy z własnej inicjatywy wyrażają chęć udziału w projekcie. Mogą to być zarówno lekarze zatrudnieni w podmiotach leczniczych, jak i lekarze wykonujący zawód w ramach działalności leczniczej jako praktyki zawodowej, którzy po ukończeniu kursu doskonalącego pogłębią swoją wiedzę i umiejętności praktyczne w zakresie umiejętności chirurgicznych dotyczących procedur endoskopowych i postępowania w ciężkich obrażeniach ciała. Projekt zakłada, że docelowo kształceniem objętych zostanie 480 lekarzy, z czego 432 podniesie swoje kompetencje.
2. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu. Zweryfikowano dokumenty 8 uczestników ze 39 wprowadzonych do systemu SL2014 (tj. zweryfikowano dokumentację 20,51% populacji):
  - 1)
  - 2)
  - 3)
  - 4)
  - 5)
  - 6)
  - 7)
  - 8)
3. Weryfikowane przez ZK dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności, wskazane we wniosku o dofinansowanie.
4. Na podstawie weryfikowanej dokumentacji projektowej dotyczącej uczestników projektu stwierdzono, że

Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Rekrutacją zajmował się profesor Patkowski – kierownik kursu. On dobierał ludzi, którzy musieli spełniać wymogi instruktora kursu.

5. Beneficjent prawidłowo określa kryteria wyboru uczestników projektu i dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji uczestników.
6. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób ubiegających się o wsparcie.
7. Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu. Monitorowanie wskaźników odbywa się na bieżąco. Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w szczególności formularze zgłoszeniowe, oświadczenia uczestników projektu są prawidłowe i kompletne.
8. Dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014
9. Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników korzystających ze wsparcia. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i do realizacji projektu. ZK nie stwierdził odstępstw od tej zasady.
10. Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu.
11. Beneficjent realizuje obowiązek informacyjny wobec uczestników projektu których dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanych oświadczeń uczestników.
12. Do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania. ZK zweryfikował upoważnienia dla poniższych osób:
  - 1) Pan Piotr Kołęda, upoważnienie z dnia 15.03.2019 r.
  - 2) Pani \_\_\_\_\_ upoważnienie z dnia 15.03.2019 r.
  - 3) Pani \_\_\_\_\_, upoważnienie z dnia 15.03.2019 r.
  - 4) Pani Katarzyna Czech, upoważnienie z dnia 15.03.2019 r.
  - 5) Pan Sebastian Tomczak, upoważnienie z dnia 15.03.2019 r.
13. Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych, którą ZK zweryfikował podczas kontroli. Beneficjent przedstawił Politykę Ochrony Danych Osobowych Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu
14. Beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku. ZK zweryfikował Arkusz analizy ryzyka. Beneficjent prowadzi rejestry czynności przetwarzania, który przedstawiono podczas kontroli.
15. Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

#### **Prawidłowość rozliczeń finansowych**

1. Podczas przeprowadzonej kontroli ustalono, że Beneficjent posiada oryginały dowodów księgowych. Beneficjent przedłożył powyższe dokumenty wraz z opisem i dowodami zapłaty, wydrukami z ewidencji księgowej projektu oraz dokumentami potwierdzającymi wykonanie prac/dostarczenie towarów.
2. Wniosek o płatność nr POWR.05.04.00-00-0166/18-004-02 za okres od 2019-07-15 do 2019-10-14 obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 2 691 231,47 zł, z czego 2 340 201,28 zł stanowią wydatki rzeczywiście poniesione.
3. Zespół kontrolujący zweryfikował 4 z 17 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 23,53% dokumentów wykazanych w kontrolowanym wniosku o płatność. Do próby wybrano metodą doboru eksperckiego pozycje niepodlegające wcześniej analizie pogłębionej. Wartość skontrolowanych wydatków wyniosła 264 264,60 zł brutto, w tym wydatki kwalifikowalne 98 656,20 zł.
4. W ramach kontroli zweryfikowano następujące pozycje zestawienia dokumentów w przedmiotowym wniosku:

Pozycja WNP	Numer dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych
1	Faktura VAT nr 4/07/2019 z dnia 05.07.2019 r.	7 380,00
6	Faktura nr 902612714 z dnia 26.07.2019 r.	17 982,00
12	Faktura nr FV/503/2019 z dnia 12.09.2019 r.	61 560,00
14	Faktura VAT nr 39/09/2019/HC z dnia 25.09.2019 r.	11 734,20
Razem:		98 656,20

5. Wszystkie przedstawione Zespołowi kontrolującemu dokumenty finansowo-księgowe posiadały opis dla projektu:

- nazwa projektu,
- oznaczenie opisywanego(rozliczanego) dokumentu,
- numer umowy o dofinansowanie,
- nr i data umowy/kontraktu z wykonawcą,
- forma wyboru wykonawcy,
- dane identyfikujące dokument potwierdzający odbiór prac,
- nazwa i numer zadania, którego dotyczy wydatek,
- kategoria wydatku,
- wysokość wydatków kwalifikowanych, w tym VAT,
- data i forma zapłaty,
- zatwierdzenia merytoryczne i formalno – rachunkowe.

Dokumenty są prawidłowo opisane, jest widoczny ich związek z projektem.

6. Kontrola wykazała, iż współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone. Potwierdzenie dostarczenia nastąpiło poprzez weryfikację:

Pozycja WNP	Usługi/towary	Dokumenty potwierdzające
1	Koszty personelu - Wynagrodzenie dla dyrektora - 10 edycji po 7380 zł/edycja, 3 edycje na rok, umowa o pracę, pełen etat; Faktura za przeprowadzenie kursu	1. Umowa nr UMW/IZ/PN-49/19 z dnia 19.10.2018 r. 2. Protokół wykonania umowy do umowy nr UMW/IZ/PN-49/19 z dnia 04.07.2019 bez uwag. 3. Faktura VAT nr 4/07/2019 z dnia 05.07.2019 r. 4. Wydruk dekretu księgowego nr ZK/2019/07/0274 z dnia

	ETC realizowanego w dniach 1-3 lipca 2019.	12.07.2019 r. 5. Potwierdzenie transakcji z dnia 02.08.2019 r. (Santander Bank Polska S.A.).
6	Inne - Zakup wyposażenia - zestaw do dostępów IO dla dzieci; Faktura za zestaw dostępów IO (9 sztuk).	1. Umowa nr UMW/IZ/PN-32/19 część K z dnia 15.07.2019 r. 2. Protokół odbioru i uruchomienia do umowy nr UMW/IZ/PN-32/19 z dnia 18.07.2019 r. bez uwag. 3. Faktura nr 902612714 z dnia 26.07.2019 r. 4. Wydruk dekretu księgowego nr ZK/2019/07/0623 z dnia 31.07.2019 r. 5. Potwierdzenie transakcji z dnia 21.08.2019 r. (Santander Bank Polska S.A.).
12	Inne - Zakup wyposażenia - wózek intensywnej opieki medycznej/transportowy; Faktura za wózek do przewożenia chorych (6 sztuk).	1. Umowa nr UMW/IZ/PN-32/19 część M z dnia 20.08.2019 r. 2. Protokół odbioru i uruchomienia do umowy nr UMW/IZ/PN-32/19 z dnia 12.09.2019 r. bez uwag. 3. Faktura nr FV/503/2019 z dnia 12.09.2019 r. 4. Dowód przyjęcia środka trwałego do użytkowania nr OTU/2019/09/001 z dnia 12.09.2019 r. (6 sztuk, numery inwentarzowe od UMW/S/0028637/19 do UMW/S/0028642/19. 5. Wydruk dekretu księgowego nr IWK/2019/09/0013 z dnia 12.09.2019 r. 6. Potwierdzenie transakcji z dnia 03.10.2019 r. (Santander Bank Polska S.A.).
14	Inne - Zakup wyposażenia - zestaw wyposażenia sanitarnego i higienicznego; Zestaw wyposażenia sanitarnego i higienicznego (6 szt., 11 734,20 zł)	1. Umowa nr UMW/IZ/PN-32/19 część F z dnia 02.09.2019 r. 2. Protokół odbioru i uruchomienia do umowy nr UMW/IZ/PN-32/19 z dnia 25.09.2019 r. bez uwag. 3. Faktura VAT nr 39/09/2019/HC z dnia 25.09.2019 r. 4. Wydruk dekretu księgowego nr IWK/2019/09/0031 z dnia 27.09.2019 r. 5. Potwierdzenie transakcji z dnia 11.10.2019 r. (Santander Bank Polska S.A.).

7. Dane wykazane we wnioskach o płatność są zgodne z dokumentami księgowymi.
8. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją stwierdza się, że wydatki rozliczane we wniosku o płatność są kwalifikowalne. Poniesione w projekcie wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu. Współfinansowane usługi sfinansowane ze środków projektu są należytej jakości oraz są zgodne z warunkami określonymi we wniosku o dofinansowanie.
9. Wydatki poniesione na rzecz projektu były niezbędne dla osiągnięcia celów projektu oraz zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
10. Wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych są rozliczane do wysokości kwoty wskazanej we wniosku o dofinansowanie i zgodnie z wymogami określonymi w Wytocznych kwalifikowalności.
11. Podczas kontroli Beneficjent przedłożył ZK dokumenty:
  - Polityka rachunkowości w Uniwersytecie Medycznym we Wrocławiu (załącznik nr 1 do zarządzenia nr 67/XIII R/2002 z dnia 31.12.2002 r.,



- Zarządzenie nr 67/XIII R/2002 Rektora Akademii Medycznej we Wrocławiu z dnia 31.12.2002 r. w sprawie dokumentacji dotyczącej zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych – polityki rachunkowości w Uniwersytecie medycznym we Wrocławiu,
- Zarządzenie nr 106/XV R/2013 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 20.12.2013 r. w sprawie ogłoszenia tekstu jednolitego zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych – polityki rachunkowości w Uniwersytecie Medycznym we Wrocławiu,
- Zarządzenie nr 111/XV R/2013 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zmian w zasadach prowadzenia ksiąg rachunkowych – polityce rachunkowości,
- Zarządzenie nr 43/XV R/2020 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 20.02.2020 r. w sprawie zmian w zasadach prowadzenia ksiąg rachunkowych – polityce rachunkowości,
- Plan kont i procedury rozliczeń finansowych dla projektów dofinansowanych ze środków unijnych (załącznik nr 1 do zarządzenia Rektora Akademii Medycznej we Wrocławiu z dnia 31.12.2002 r.

Na potrzeby realizacji projektu w planie kont wyodrębniono ewidencję operacji finansowych dotyczących realizowanego projektu w sposób umożliwiający jego identyfikację. Zastosowano: wyróżnik dla projektu - „POWR.A340.19.00”. Ewidencja księgową jest prowadzona w programie SIMPLE.ERP Wer. 6.10. Weryfikacja procedur rachunkowości oraz dokumentów księgowych objętych próbą kontrolną wykazała, iż rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości i zasadami rozliczeń projektów POWER.

12. Dokumentacja podatkowa jest zgodna z okazanym na miejscu oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT Beneficjenta z dnia 05.03.2020 r.
13. Na podstawie przedstawionej dokumentacji nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków oraz innych przypadków podwójnego finansowania wydatków w ramach innego niż kontrolowany projekt.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

#### **Poprawność udzielania zamówień publicznych**

1. Beneficjent jest zobowiązany do stosowania Ustawy prawo zamówień publicznych. Podczas kontroli zweryfikowano dokumenty:
  - Zarządzenie nr 42/XV R/2014 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 25.06.2014 r. w sprawie udzielania zamówień publicznych.
  - Zarządzenie nr 41/XV R/2014 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 25.06.2014 r. w sprawie udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro.
2. Podczas kontroli analizie poddano postępowania zrealizowane przez Beneficjenta w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność. Do kontroli wybrano 1 z 5 postępowań (20,00%), nie kontrolowane uprzednio przez IP, o najwyższej wartości i udzielone w trybie innym niż podstawowy:
  - UMW/IZ/WR-139/19 - zamówienie z wolnej ręki na świadczenie usługi polegającej na zapewnieniu i obsłudze kadry instruktorskiej kursów ETC w zakresie IV edycji o szacunkowej wartości zamówienia 334 560,00 zł.

Zamówienie zostało przeprowadzone w trybie „z wolnej ręki” na podstawie art. 67 ust. 1 pkt 4 Ustawy prawo zamówień publicznych. W postępowaniu wcześniej przeprowadzonym w formie przetargu nieograniczonego (UMW/IZ/PN-112/19) nie wpłynęły żadne oferty, a pierwotne warunki zamówienia w obecnym postępowaniu nie zmieniły się w sposób istotny.
3. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia. Wartość zamówienia oszacowano w dniu 28.11.2019 r. na podstawie średniej wartości otrzymanych ofert od potencjalnych wykonawców.
4. Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób:

- Ogłoszenie o zamiarze zawarcia umowy/ogłoszenia o dobrowolnej przejrzystości ex ante zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 29.11.2019 r. oraz opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej 2019/S 236-579674 z dnia 06.12.2019 r.,
  - Zawiadomienie o wszczęciu postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki zostało przesłane do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 04.12.2019 r.
5. Wszystkie osoby biorące udział w postępowaniu złożyły oświadczenia dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia.
  6. Beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania z dnia 21.02.2020 r. oraz protokół z negocjacji z wykonawcą, w wyniku których w dniu 07.02.2020 r. zawarto umowę nr UMW/IZ/WR-139/19 z podmiotem:
    - IPL Kursy resuscytacji IPR Emergency  
Marcin Rybakowski  
Sypniewo 6a/6, 61-327 Poznań  
na kwotę: 324 560,00 zł brutto.
  7. Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą.
  8. Nie stwierdzono innych naruszeń przepisów unijnych/krajowych lub Wytocznych kwalifikowalności, dotyczących udzielania zamówień publicznych.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

**Poprawność stosowania zasady konkurencyjności/rozeznania rynku;**

1. W trakcie kontroli analizie poddano postępowania przeprowadzone przez Beneficjenta w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność. W roku 2019 Beneficjent przeprowadził dwa postępowania. Do kontroli wybrano 1 z 2 postępowań (50,00%) przeprowadzonych w oparciu o zasadę konkurencyjności:
  - Przygotowanie i dostawa żywienia w tym serwisu kawowego na potrzeby kursu ETC (European Trauma Course) w ramach realizacji projektu pt. „Rozwój praktycznego kształcenia podyplomowego lekarzy w Centrum Symulacji Medycznej we Wrocławiu” nr POWR.05.04.00-00-0166 o szacunkowej wartości zamówienia 2 940,00 zł.

Powyższa szacowana wysokość zamówienia obligowała Beneficjenta do zastosowania procedury rozeznania rynku. Beneficjent zastosował zasadę konkurencyjności, ze względu na konieczność zsumowania wartości wszystkich zamówień dotyczących dostaw cateringu w tym samym czasie na rzecz Uniwersytetu Medyczny im. Piastów Śląskich we Wrocławiu.
2. Zapytanie ofertowe upubliczniono w Bazie konkurencyjności pod adresem: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/publication/view/1202598> w dniu 24.08.2019 r.
3. Przedmiotem zapytania ofertowego było przygotowanie i dostawa żywienia, w tym serwisu kawowego, na potrzeby Intensywnego Praktycznego Kursu Chirurgii Endoskopowej u Dzieci - świadczenie polegające na zapewnieniu 20 zestawów żywieniowych przez 3 dni (60 porcji w ciągu trzech dni w terminie 20-22 września 2019 r.).
4. Beneficjent prawidłowo ustalił terminy składania ofert, zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła. Beneficjent prawidłowo określił warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert:

- cena – maksymalnie 95 punktów,
- aspekt społeczny – maksymalnie 5 punktów

W zapytaniu przedstawiono opis sposobu przyznawania w/w punktacji.

- Podczas kontroli okazano kompletny protokół potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy zgodnie z zasadą konkurencyjności. Beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert w oparciu o ustanowione kryteria, zawarł umowy z wybranymi wykonawcami. W wyniku postępowania wybrano ofertę podmiotu:
  - Firma Wielobranżowa AGA-BO Józef Skowron  
ul. Szybowcowa 23, 54-130 Wrocław  
data wpłynięcia oferty: 28.08.2019 r.  
cena brutto: 2 980,80 zł
- Treść umowy nr UMW/IZ/W-1608/19 z dnia 04.09.2019 r. z wykonawcą jest zgodna z warunkami zapytania ofertowego i spełnia wymogi Wytucznych kwalifikowalności w tym zakresie. Informacja o wyniku postępowania została odpowiednio upubliczniona.
- Zamówione usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcami. Beneficjent nie udzielił zamówienia podmiotowi powiązanemu z nim osobowo lub kapitałowo. Postępowanie zostało przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie oferentów.
- W zakresie kontroli postępowań przeprowadzonych w oparciu o rozeznanie rynku zweryfikowano 1 z 5 postępowań (20,00%) przeprowadzonych przez Beneficjenta w badanym roku obrachunkowym:
  - Zapytanie ofertowe nr UMW/IZ/W-1744/19 na świadczenie usługi szkoleniowej w zakresie szcicia endoskopowego o szacunkowej wartości zamówienia 3 000,00 zł.  
W odpowiedzi na zapytanie ofertowe wpłynęły 2 oferty. Wybrano ofertę firmy:  
Dominika Borselle  
ul. Traugutta 144/33  
50-240 Wrocław  
cena brutto oferty: 3000,00 PLN

Powyższe postępowanie przeprowadzono zgodnie z Wytucznymi kwalifikowalności. Wybrano ofertę najkorzystniejszą cenowo spośród ofert otrzymanych w odpowiedzi na zapytania ofertowe, zgodnie z zastosowanym kryterium oceny oferty – cena 100%.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

#### **Kwalifikowalność personelu projektu**

- Beneficjent angażuje do projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie projektu, co stwierdzono na podstawie dokumentacji kadrowej.
- Beneficjent posiada dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu projektu. Personel posiada odpowiednie kwalifikacje i kompetencje, co potwierdzono na podstawie analizy dokumentów kadrowych. Personel projektu stanowiący kadrę Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu został wyłoniony na podstawie rekrutacji wewnętrznej, a kluczowe znaczenie miała wiedza i doświadczenie.
- Liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
- Beneficjent posiada kompletną dokumentację dotyczącą zaangażowanego personelu projektu - stwierdzono na podstawie akt personalnych niżej wymienionej kadry projektowej:

Imię i Nazwisko	Stanowisko w ramach projektu	Podstawa zatrudnienia
	kierownik/dyrektor kursu dotyczącego endoskopii	Dodatek specjalny

5. Personel posiada odpowiednie doświadczenie i kompetencje, co potwierdzono na podstawie analizy dokumentów kadrowych. \_\_\_\_\_ to specjalista chirurgii i urologii dziecięcej.
6. Pracownik jest zatrudniony w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z realizacją projektu. Umowa o pracę obejmuje wszystkie zadania wykonywane przez osoby w ramach projektu Beneficjenta.
7. Stawki wynagrodzeń personelu odpowiadają stawkom stosowanym u Beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych na analogicznych stanowiskach. Stawki są zgodne z obowiązującym Regulaminem wynagradzania Beneficjenta. W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytocznych kwalifikowalności.
8. Beneficjent nie angażuje personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.
9. Łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w Wytocznych kwalifikowalności, co stwierdzono na podstawie oświadczeń personelu. Obciążenie wynikające z realizacji zadań w projekcie lub projektach nie wyklucza możliwości ich efektywnej realizacji.
10. Beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową.
11. W ramach projektu są kwalifikowane dodatki do wynagrodzeń. Przedstawiono „Wniosek o przyznanie dodatku specjalnego z tytułu zwiększenia zakresu obowiązków lub powierzenia dodatkowych zadań” z dnia 18.07.2019 r. na podstawie Zarządzenia nr 100/XV R/2013 z dnia 13.12.2013 r. Dodatek wypłacany po każdym zrealizowanym kursie – tj. „Intensywny Praktyczny Kurs Chirurgii Endoskopowej u Dzieci” w ramach projektu pt. „Rozwój praktycznego kształcenia podyplomowego lekarzy w Centrum Symulacji Medycznej we Wrocławiu” nr POWR.05.04.00-00-0166/18. Proponowana wysokość dodatku w kwocie 5685,26 PLN brutto, co odpowiada 75,05% wynagrodzenia zasadniczego. Źródło finansowania: koszty bezpośrednie projektu.
12. Dodatki są kwalifikowane do wysokości wynikającej z aktów prawa ogólnie obowiązującego. Spełnione zostały także pozostałe wymogi dotyczące kwalifikowalności dodatków, określone w Wytocznych kwalifikowalności
13. Beneficjent nie angażuje osób zatrudnionych w IZ lub IP PO WER
14. Zgodnie z oświadczeniem osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

**Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych**

1. Beneficjent realizuje zasady działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.
2. Beneficjent informuje społeczeństwo poprzez:
  - informację na własnej stronie internetowej,
  - plakaty promujące projekt w biurze projektu,
  - publikacje w wydawnictwie „Gazeta Uczelniana Uniwersytetu Medycznego im. Piastów Śląskich we Wrocławiu”,
  - oznaczenie dokumentacji projektowej.
 Realizowane działania są adekwatne do zakresu zasięgu oddziaływania projektu.
3. Dokumentacja związana z projektem, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.
4. Krótki opis projektu zamieszczony został na stronie internetowej Beneficjenta, pod adresem: <https://www.umed.wroc.pl/content/wiecej-informacji-o-projekcie-csm2/>.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

**Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu**

1. Beneficjent podczas kontroli okazał dokumenty:
  - Zarządzenie nr 96/XV R/2012 Rektora Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu z dnia 19.12.2012 r. w sprawie zmian w „Jednolitym Rzeczowym Wykazie Akt Uniwersytetu Medycznego we Wrocławiu”,
  - Załącznik do Wykazu Akt wraz z zapisami dokumentacji klasy pierwszego stopnia „Projekty realizowane z funduszy Unii Europejskiej oraz funduszy pozaunijnych”.
2. Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumentacja projektu jest przechowywana w biurze projektu pod adresem: ul. Marcinkowskiego 2-6, 50 – 368 Wrocław, budynek Centrum Naukowej Informacji Medycznej, III Piętro, pokój nr 102, w zamykanym pomieszczeniu, w szafie meblowej zamykanej na klucz, w opisanych i pogrupowanych segregatorach. Dokumentacja w wersji elektronicznej przechowywana jest na komputerach chronionych hasłem. Dostęp do w/w dokumentów mają wyłącznie osoby upoważnione.
3. Beneficjent zapewnił dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

*W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.*

13	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	Nie dotyczy.
14	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze	Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.

	korupcyjnym	
15	Ocena wg kryteriów	<p><b>1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania:</b></p> <p>Realizacja projektu odbywa się terminowo i zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań. Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w <i>Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych</i>.</p> <p><b>2. Zarządzanie projektem i personel projektu:</b></p> <p>Projekt jest zarządzany w sposób poprawny.</p> <p><b>3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników):</b></p> <p>Stwierdzono, że Beneficjent posiada kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności, wskazane we wniosku o dofinansowanie.</p> <p><b>4. Rozliczenia finansowe:</b></p> <p>Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Przedłożone do rozliczenia wydatki były niezbędne dla osiągnięcia celów projektu oraz zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny. Nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w badanym obszarze.</p> <p><b>5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne):</b></p> <p>Beneficjent prawidłowo przeprowadził weryfikowane postępowania w oparciu o przepisy Ustawy prawo zamówień publicznych, zasadę konkurencyjności i rozeznanie rynku. Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do powyższego obszaru.</p> <p><b>6. Działania informacyjno – promocyjne:</b></p> <p>Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z Umową o dofinansowanie, wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.</p> <p><b>7. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji:</b></p> <p>Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu oraz z obowiązującymi zasadami archiwizacji dotyczącymi projektu. Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów związanych z realizacją projektu.</p> <p><b>Kategoria nr 1</b> – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Kategoria przyznawana w sytuacji, gdy w pkt 13 (Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości) Informacji pokontrolnej stwierdzone uchybienia nie mają skutku finansowego.</p>
15	Zalecenia pokontrolne <sup>2</sup>	Nie dotyczy
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	05.04.2020 r.

<sup>2</sup> Jeśli dotyczy

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

**Pouczenie:**

*Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431, z późn. zm.) podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.*

*Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia podmiotu kontrolowanego mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.*

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Krzysztof Dąbrowski

/dokument podpisany elektronicznie/

(Podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  
Krzysztof Dąbrowski  
Data: 2020.04.07 13:26:07 CEST

Tomasz Maciejewicz

/dokument podpisany elektronicznie/

(Podpis członka zespołu kontrolującego)

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  
Tomasz Maciejewicz  
Data: 2020.04.07 12:27:23 CEST

Akceptowane i zatwierdzone przez:

Z upoważnienia Ministra Zdrowia

Ernest Bober

Naczelnik Wydziału Kontroli 2

Departament Nadzoru i Kontroli

Ministerstwo Zdrowia

/dokument podpisany elektronicznie/

Ministerstwo Zdrowia

/dokument podpisany elektronicznie/

**Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:**

Identyfikator dokumentu	1937223.5262407.4694035
Nazwa dokumentu	Informacja Pokontrolna POWR.05.04.00-00-0166-18 KP.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja Pokontrolna POWR.05.04.00-00-0166-18 KP
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.47.2020
Data dokumentu	2020-04-07
Skrót dokumentu	37783BA1AE6FC4E0AF6AED20EA79176B08598EF8
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	2020-04-07 12:27:23
Podpisane przez	Signature-af583828-4831-4357-b01f-5b335d9b07a8
Data podpisu	2020-04-07 13:26:07
Podpisane przez	Signature-a286a41d-e36b-4758-ba8c-f6a6adc9c02f
Data podpisu	2020-04-07 14:14:57
Podpisane przez	Ernest Piotr Bober Naczelnik

EZD 3.96.1.1.14538

Data wydruku: 2020-04-07

Autor wydruku: Marciński Marcin (Główny Specjalista)