

Informacja pokontrolna nr 92/2022-2023/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 (Dz.U. z 2020 roku, poz. 818 z późn. zm.) oraz § 18 Umowy o dofinansowanie realizacji Projektu nr POWR.05.01.00-00-0001/18 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020, zawartej w dniu 21.01.2019 r. przez Ministra Zdrowia, a także na podstawie umowy nr ADR.250.91.2023 z dnia 25.04.2023 r. zawartej pomiędzy Ministrem Zdrowia a Premium Consulting Sp. z o.o., z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Królowej Korony Polskiej 2/2, 70-485 Szczecin.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Premium Consulting Sp. z o.o. na zlecenie Ministerstwa Zdrowia, Instytucji Pośredniczącej dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER na podstawie upoważnienia nr 92/2022-2023/POWR/P z dnia 31.05.2023 r.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Na podstawie Upoważnienia nr 92/2022-2023/POWR/P do przeprowadzenia kontroli planowej z dnia 31.05.2023 r., kontrolę przeprowadziły: Kamila Ignalewska – Kierownik Zespołu Kontrolującego; Daria Urbanowicz – Członek Zespołu Kontrolującego.
4	Termin kontroli	19.06. – 18.07.2023 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola Projektu
6	Tryb kontroli	Kontrola planowa zdalna
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Beneficjent: Warszawski Uniwersytet Medyczny.
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	Adres jednostki kontrolowanej: Beneficjent: ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa. Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych: z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju, kontrolę przeprowadzono zdalnie.
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania wartość projektu numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<u>Nazwa Projektu:</u> „Wdrożenie programu profilaktyki czerniaka, raka podstawnokomórkowego, raka płaskonabłonkowego i innych nowotworów skóry oraz stanów ich poprzedzających w województwie mazowieckim i łódzkim”; <u>Numer Projektu:</u> POWR.05.01.00-00-0001/18; <u>Numer Działania:</u> 5.1 Programy profilaktyczne; <u>Wartość Projektu:</u> 1 482 096,00 zł; <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność:</u> POWR.05.01.00-00-0001/18-016-01 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 130 883,20 zł.
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte	Kontrola obejmowała następujący zakres:

¹ O ile są różne

	kontrolą)	<ol style="list-style-type: none"> 1) Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu; 2) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci; 3) Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych; 4) Prawidłowość rozliczeń finansowych; 5) Poprawność udzielania zamówień publicznych; 6) Poprawność stosowania Zasady konkurencyjności; 7) Kwalifikowalność personelu Projektu; 8) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 9) Poprawność rozliczania w Projekcie stawek jednostkowych; 10) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.
11	<p>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)</p>	<p>W celu uzyskania próby jak najbardziej zbliżonej do reprezentatywnej, dobór próby miał charakter mieszany, tj. dobór losowy i osąd ekspercki. Zastosowanie modelu mieszanego zapewniło zachowanie obiektywności przy wyborze próby i dokonanie ekstrapolacji wyników kontroli próby bez określania poziomu ufności. Analiza ryzyka Projektu wskazała na konieczność zweryfikowania 20% dokumentów źródłowych.</p> <p><u>Dokumentacja finansowa:</u> ZK zweryfikował 3 spośród 6 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych w WoP w badanym okresie, co stanowi 50,00% dokumentów. Wartość skontrolowanych dokumentów wyniosła 2 288,13 zł.</p> <p><u>Uczestnicy Projektu:</u> Łącznie ZK zweryfikował dokumenty rekrutacyjne 8 spośród 73 uczestników zrekrutowanych ramach Projektu do dnia 31.12.2022 r.</p> <p><u>Zamówienia publiczne:</u> Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 2 postępowania w oparciu o przepisy ustawy Pzp:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Postępowanie nr AEZ/S-036/2023 na „Usługę świadczeń medycznych w postaci badań dermatoskopowych lub wideodermatoskopowych przez przychodnię specjalistyczne współpracujące z dermatologiem lub onkologiem” – szacunkowa wartość zamówienia 559 332,00 zł (Weryfikowane: NIE). Postępowanie zostało podzielone na 6 pakietów: <ul style="list-style-type: none"> • Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim; • Pakiet nr 2 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim; • Pakiet nr 4 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim; • Pakiet nr 5 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim;

- Pakiet nr 6 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim.
2. Postępowanie nr AEZ/S-013/2020 na „Sukcesywne dostawy odczynników wytwarzanych przez firmę Thermo Fisher dla jednostek organizacyjnych Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego” – szacunkowa wartość zamówienia 206 677,05 zł (Weryfikowane: NIE);

Do kontroli ZK wybrał jedno postępowanie o najwyższej wartości, które nie podlegało wcześniejszej kontroli a zostało wszczęte w okresie obrachunkowym 2022/2023, tj.:

1. Postępowanie nr AEZ/S-036/2023 na „Usługę świadczeń medycznych w postaci badań dermatoskopowych lub wideodermatoskopowych przez przychodnię specjalistyczne współpracujące z dermatologiem lub onkologiem” – zamówienie na usługi społeczne – szacunkowa wartość zamówienia 559 332,00 zł. Postępowanie zostało podzielone na 6 pakietów:
- Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 2 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 3 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 4 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 5 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim;
 - Pakiet nr 6 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim.

Zasada konkurencyjności:

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie w oparciu o Zasadę Konkurencyjności, tj.:

1. Postępowanie nr APU_055_FS218_2022 „Dostawa kremów z filtrem przeciwsłonecznym 50+ w ramach Projektu” – szacunkowa wartość zamówienia: 20 800,00 zł netto (Weryfikowane: NIE).

Z uwagi na fakt, że powyższe postępowanie nie podlegało dotychczas kontroli, ZK poddał je weryfikacji.

Rozeznanie rynku:

Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowania w oparciu o procedurę Rozeznania rynku.

Personel:

		<p>Zgodnie z przedłożoną dokumentacją, do dnia kontroli Beneficjent nie zaangażował personelu, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w WoD.</p> <p><u>Stawki jednostkowe:</u> W badanym wniosku o płatność POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., Beneficjent rozliczył wydatki rozliczane stawkami jednostkowymi:</p> <p>Zadanie nr 2 – Działania edukacyjne dla pacjentów 01.03.2022 r. – 30.09.2022 r.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Poz. 1 – Konsultacja edukacyjna/świadomościowa - Wysokość stawki jednostkowej - 76,00 zł; Liczba stawek – 17,00 szt.; Wydatki kwalifikowane – 1 292,00 zł. <p>Zadanie nr 3 – Badania przesiewowe dla pacjentów 01.03.2022 r. – 31.07.2023 r.:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Poz. 1 – Świadczenie lekarza podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) – jedna konsultacja – Wysokość stawki jednostkowej - 48,00 zł; Liczba stawek – 28,00 szt.; Wydatki kwalifikowane – 1 334,00 zł.
12	<p>Ustalenia kontroli (należy wskazać związane i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych)</p>	<p><u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Projekt zatwierdzono w ramach Priorytetu V „Wsparcie dla obszaru zdrowia” i jest on zgodny z właściwymi celami szczegółowymi dla Działania 5.1 Programy profilaktyczne. • Zgodnie z WoD Projekt realizowany jest w okresie od 01.01.2019 r. do 30.09.2023 r. W wyniku kontroli stwierdzono, że wystąpiły problemy z terminową realizacją Projektu, które zostały szczegółowo opisane w IP. • Głównym celem Projektu jest wdrożenie programu profilaktyki nowotworów skóry, który ma za zadanie zwiększyć wiedzę oraz świadomość grup docelowych: lekarzy oraz pacjentów, w zakresie zapobiegania nowotworom skóry oraz metod samobadania znamionom w okresie do 31.12.2021 r. Cel główny Projektu przyczyni się do osiągnięcia celu szczegółowego POWER tj.: Wdrożenie i rozwój programów profilaktycznych w zakresie chorób negatywnie wpływających na zasoby pracy dedykowanych osobom w wieku aktywności zawodowej. Zaplanowane w ramach Projektu działania obejmują m.in szkolenia personelu medycznego z zakresu profilaktyki nowotworów skóry oraz dermatoskopii i wideodermoskopii, jak również działania edukacyjne i badania przesiewowe dedykowane pacjentom. <p><i>W trakcie weryfikacji WoD, ZK stwierdził, że Beneficjent po wydłużeniu okresu realizacji Projektu do 30.09.2023 r. nie zmienił zapisu dotyczącego okresu w jakim cele zostaną osiągnięte. Zgodnie z wydłużeniem terminu Projektu cel główny powinien brzmieć: „Wdrożenie programu profilaktyki nowotworów skóry, który ma za zadanie zwiększyć wiedzę oraz świadomość grup docelowych: lekarzy oraz pacjentów, w zakresie zapobiegania nowotworom skóry oraz metod samobadania znamionom w okresie do 30.09.2023 r.”.</i></p> <p><i>W związku z tym konieczna jest modyfikacja WoD. ZK wydaje zalecenie pokontrolne</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Informacje przekazywane we wniosku o płatność nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., w zakresie postępu rzeczowego, są zgodne ze stanem faktycznym.

- Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie poszczególnych zadań. W ramach Projektu zaplanowano 3 zadania:
 - **Zadanie nr 1:** Szkolenie personelu medycznego 09.2022 r. – 31.10.2022 r.;
 - **Zadanie nr 2:** Działania edukacyjne dla pacjentów 01.03.2022 r. – 30.09.2022 r.;
 - **Zadanie nr 3:** Badania przesiewowe dla pacjentów 01.03.2020 r. – 31.07.2023 r.

ZK w trakcie weryfikacji WoD oraz harmonogramu realizacji Projektu stwierdził, że występuje rozbieżność w okresach realizacji poszczególnych zadań. Beneficjent w Zadaniu 2 wpisał, że działania edukacyjne dla pacjentów będą prowadzone w okresie od 01.03.2022 r. do 30.09.2022 r. Natomiast w harmonogramie realizacji Projektu Beneficjent zaznaczył, że Zadanie 2 będzie realizowane od I kwartału 2022 r. do IV kwartału 2022 r. W związku z powyższym konieczna jest modyfikacja WoD oraz harmonogramu realizacji Projektu. ZK wydaje zalecenie pokontrolne.

- W ramach Projektu Beneficjent zakupił 1 sztukę sprzętu, który został przez ZK skontrolowany:
 - Dermatoskop – Protokół odbioru z dnia 08.06.2020 r.; Faktura VAT sprzedaży nr FS 601/MAG/06/2020 z dnia 08.06.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 09.07.2020 r.; Przyjęcie środka trwałego OT/2020/06/00363 z dnia 09.06.2020 r.

Z uwagi na charakter kontroli, ZK nie miał możliwości potwierdzenia prawidłowości wykorzystania sprzętu, jednak potwierdził jego zakup w oparciu o ww. dokumenty i przesłane przez Beneficjenta zdjęcia. Dodatkowo Beneficjent złożył oświadczenie o prawidłowym wykorzystywaniu zakupionego w ramach Projektu sprzętu.

- W trakcie czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił następujący produkt Projektu:
 1. Program Polityki Zdrowotnej pod tytułem „*ABCDE Samokontroli znamion – Profilaktyka nowotworów skóry w województwie mazowieckim i łódzkim*”.

Program składa się z następujących elementów:

1. Nazwa programu.
2. Okres realizacji programu.
3. Program.
4. Cel główny programu.
5. Cele szczegółowe.
6. Oczekiwane efekty.
7. Adresaci programu.
8. Informowanie o Projekcie.
- 1.9 Pozostałe wytyczne.

Beneficjent oświadczył, że na dzień kontroli filmy edukacyjne są w trakcie realizacji.

- Produkt Projektu jest odpowiedniej jakości, co zostało potwierdzone przez ZK poprzez weryfikację i analizę przedstawionej przez Beneficjenta dokumentacji.
- Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych*, w tym Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z WoP nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-01 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r., Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki produktu oraz rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
WSKAŹNIKI REZULTATU				
1.	Liczba edukacyjnych wydarzeń masowych/eventów/kampanii lokalnych zrealizowanych, w szczególności (aczkolwiek niewyłącznie) w słoneczne dni letnie w miejscu opalania się	4,00	0,00	0,00
2.	Liczba konsultacji udzielonych przez specjalistę dermatologa i specjalistę onkologa	3 040,00	0,00	0,00
3.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów, którzy podnieśli swoje kwalifikacje w zakresie dermatoskopii i wideodermatoskopii	34,00	46,00	135,29
4.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów, którzy w ramach projektu podnieśli swoje kwalifikacje/kompetencje w zakresie profilaktyki nowotworów raka skóry	119,00	46,00	38,66
5.	Liczba osób współpracujących lub pracujących na rzecz placówek podstawowej opieki zdrowotnej, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kompetencje z zakresu wdrażania programów profilaktycznych opracowanych ze środków EFS	119,00	46,00	38,66
6.	Liczba osób, które skorzystały z usługi medycznej w programie profilaktycznym dofinansowanej w ramach EFS	3 120,00	28,00	0,90
7.	Liczba osób, które zostały przebadane dermatoskopem w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	1 580,00	0,00	0,00
8.	Liczba osób, które zostały przebadane wideodermatoskopem w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	1 540,00	0,00	0,00
9.	Liczba osób, którym udzielono konsultacji lekarza podstawowej opieki zdrowotnej oraz szczegółowe badanie skóry całego ciała w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	3 040,00	28,00	28,00
10.	Liczba osób, którym została udzielona konsultacja edukacyjna/świadomościowa w ramach programu ABCDE samokontroli znamion - ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	800,00	17,00	2,13
11.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa ogółem	3 080,00	0,00	0,00
12.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które przystąpiły do badania podczas wydarzeń/eventów	80,00	0,00	0,00

13.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które zgłosiły się same bezpośrednio do poradni/specjalisty	0,00	0,00	0,00
14.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które zostały skierowane przez POZ	3 000,00	0,00	0,00
15.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa ogółem	40,00	0,00	0,00
16.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które przystąpiły do badania podczas wydarzeń/eventów	0,00	0,00	0,00
17.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które zgłosiły się same bezpośrednio do poradni/specjalisty	0,00	0,00	0,00
18.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które zostały skierowane przez POZ	40,00	0,00	0,00
19.	Liczba przebadanych osób w POZ	3 040,00	28,00	0,92
20.	Liczba przeszkolonych lekarzy POZ	85,00	28,00	32,94
21.	Liczba przeszkolonych specjalistów w dziedzinie promocji zdrowia i edukacji zdrowotnej/edukatorów zdrowotnych (w tym pielęgniarek pełniących takie funkcje)	34,00	18,00	52,94
22.	Liczba wdrożonych programów profilaktycznych w zakresie chorób negatywnie wpływających na zasoby pracy	1,00	0,00	0,00
23.	Liczba wykrytych znamion zakwalifikowanych do usunięcia	247,00	0,00	0,00
24.	Liczba wykrytych znamion złośliwych	247,00	0,00	0,00
25.	Odsetek liczby osób biorących udział w programie/projekcie w stosunku do populacji kwalifikującej się do włączenia do programu	0,20	0,00	0,00
26.	Odsetek osób przebadanych w stosunku do populacji kwalifikującej się do włączenia do programu	0,16	0,00	0,00
27.	Odsetek uczestników projektu/programu deklarujących wzrost wiedzy o nowotworach skóry, w szczególności w zakresie samoobserwacji i umiejętności wykorzystania nowoczesnych technologii do samoobserwacji	80,0	0,00	0,00
28.	Odsetek uczestników projektu/programu ze zdiagnozowanymi zmianami, które zakwalifikowano do usunięcia znamienia w okresie trwania programu/projektu	8,00	0,00	0,00
WSKAŹNIKI PRODUKTU				
1.	Liczba filmów edukacyjnych opracowanych na potrzeby projektu	3,00	0,00	0,00

2.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów objętych szkoleniem w zakresie profilaktyki nowotworów raka skóry	140,00	46,00	32,86
3.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów objętych szkoleniem z zakresu dermatoskopii i widedermoskopii	40,00	46,00	115,00
4.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0,00	0,00	0,00
5.	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	0,00	0,00	0,00
6.	Liczba osób współpracujących lub pracujących na rzecz placówek podstawowej opieki zdrowotnej, które zostały przeszkolone z zakresu wdrażania programów profilaktycznych opracowanych ze środków EFS	140,00	46,00	32,86
7.	Liczba podmiotów świadczących usługi POZ z którymi Wnioskodawca nawiązał współpracę w zakresie działań profilaktycznych objętych programem (KD 2)	40,00	34,00	85,00
8.	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	0,00	0,00	0,00
9.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0,00	0,00	0,00
10.	Liczba stron internetowych opracowanych na potrzeby projektu	1,00	1,00	100,00
11.	Liczba wzorów ulotek informacyjnych opracowanych na potrzeby projektu	2,00	0,00	0,00

Do dnia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki produktu oraz rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
WSKAŹNIKI REZULTATU				
1.	Liczba edukacyjnych wydarzeń masowych/eventów/kampanii lokalnych zrealizowanych, w szczególności (aczkolwiek niewyłącznie) w słoneczne dni letnie w miejscu opalania się	4,00	0,00	0,00
2.	Liczba konsultacji udzielonych przez specjalistę dermatologa i specjalistę onkologa	3 040,00	0,00	0,00
3.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów, którzy podnieśli swoje kwalifikacje w zakresie dermatoskopii i widedermoskopii	34,00	46,00	135,29
4.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów, którzy w ramach projektu podnieśli swoje kwalifikacje/kompetencje w zakresie profilaktyki nowotworów raka skóry	119,00	46,00	38,66

5.	Liczba osób współpracujących lub pracujących na rzecz placówek podstawowej opieki zdrowotnej, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kompetencje z zakresu wdrażania programów profilaktycznych opracowanych ze środków EFS	119,00	46,00	38,66
6.	Liczba osób, które skorzystały z usługi medycznej w programie profilaktycznym dofinansowanej w ramach EFS	3 120,00	28,00	0,90
7.	Liczba osób, które zostały przebadane dermatoskopem w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	1 580,00	0,00	0,00
8.	Liczba osób, które zostały przebadane wideodermatoskopem w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	1 540,00	0,00	0,00
9.	Liczba osób, którym udzielono konsultacji lekarza podstawowej opieki zdrowotnej oraz szczegółowe badanie skóry całego ciała w ramach programu ABCDE samokontroli znamion – ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	3 040,00	28,00	28,00
10.	Liczba osób, którym została udzielona konsultacja edukacyjna/świadomościowa w ramach programu ABCDE samokontroli znamion - ogólnopolski program profilaktyki nowotworów skóry	800,00	17,00	2,13
11.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa ogółem	3 080,00	0,00	0,00
12.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które przystąpiły do badania podczas wydarzeń/eventów	80,00	0,00	0,00
13.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które zgłosiły się same bezpośrednio do poradni/specjalisty	0,00	0,00	0,00
14.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę dermatologa, które zostały skierowane przez POZ	3 000,00	0,00	0,00
15.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa ogółem	40,00	0,00	0,00
16.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które przystąpiły do badania podczas wydarzeń/eventów	0,00	0,00	0,00
17.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które zgłosiły się same bezpośrednio do poradni/specjalisty	0,00	0,00	0,00
18.	Liczba przebadanych osób przez specjalistę onkologa, które zostały skierowane przez POZ	40,00	0,00	0,00
19.	Liczba przebadanych osób w POZ	3 040,00	28,00	0,92
20.	Liczba przeszkolonych lekarzy POZ	85,00	28,00	32,94

21.	Liczba przeszkolonych specjalistów w dziedzinie promocji zdrowia i edukacji zdrowotnej/edukatorów zdrowotnych (w tym pielęgniarek pełniących takie funkcje)	34,00	18,00	52,94
22.	Liczba wdrożonych programów profilaktycznych w zakresie chorób negatywnie wpływających na zasoby pracy	1,00	0,00	0,00
23.	Liczba wykrytych znamion zakwalifikowanych do usunięcia	247,00	0,00	0,00
24.	Liczba wykrytych znamion złośliwych	247,00	0,00	0,00
25.	Odsetek liczby osób biorących udział w programie/projekcie w stosunku do populacji kwalifikującej się do włączenia do programu	0,20	0,00	0,00
26.	Odsetek osób przebadanych w stosunku do populacji kwalifikującej się do włączenia do programu	0,16	0,00	0,00
27.	Odsetek uczestników projektu/programu deklarujących wzrost wiedzy o nowotworach skóry, w szczególności w zakresie samoobserwacji i umiejętności wykorzystania nowoczesnych technologii do samoobserwacji	80,0	0,00	0,00
28.	Odsetek uczestników projektu/programu ze zdiagnozowanymi zmianami, które zakwalifikowano do usunięcia znamienia w okresie trwania programu/projektu	8,00	0,00	0,00
WSKAŹNIKI PRODUKTU				
1.	Liczba filmów edukacyjnych opracowanych na potrzeby projektu	3,00	0,00	0,00
2.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów objętych szkoleniem w zakresie profilaktyki nowotworów raka skóry	140,00	46,00	32,86
3.	Liczba lekarzy/edukatorów/specjalistów objętych szkoleniem z zakresu dermatoskopii i widendermatoskopii	40,00	46,00	115,00
4.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0,00	0,00	0,00
5.	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	0,00	0,00	0,00
6.	Liczba osób współpracujących lub pracujących na rzecz placówek podstawowej opieki zdrowotnej, które zostały przeszkolone z zakresu wdrażania programów profilaktycznych opracowanych ze środków EFS	140,00	46,00	32,86
7.	Liczba podmiotów świadczących usługi POZ z którymi Wnioskodawca nawiązał współpracę w zakresie działań profilaktycznych objętych programem (KD 2)	40,00	34,00	85,00
8.	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	0,00	0,00	0,00

9.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0,00	0,00	0,00
10.	Liczba stron internetowych opracowanych na potrzeby projektu	1,00	1,00	100,00
11.	Liczba wzorów ulotek informacyjnych opracowanych na potrzeby projektu	2,00	0,00	0,00

W oparciu o zweryfikowaną dokumentację projektową stwierdzono, że w Projekcie wystąpiły opóźnienia w odniesieniu do terminów określonych we wniosku o dofinansowanie. Beneficjent napotkał następujące problemy:

- niskie stawki wynagrodzenia za konsultację lekarza POZ i konsultację pielęgniarską, przekładające się na ogromne trudności z nawiązaniem współpracy z przychodnimi POZ,
- wycofanie się 20 placówek POZ,
- brak zgłoszeń potencjalnych Wykonawców w ogłoszonych przetargach przez Beneficjenta.

W oparciu o zweryfikowaną dokumentację projektową stwierdzono, że Projekt nie jest realizowany terminowo w odniesieniu do aktualnej na dzień kontroli wersji WoD.

Beneficjent poinformował, że rozpoczęcie realizacji Projektu tj. od dnia 01.03.2020 r. zbiegło się z ogłoszeniem epidemii COVID-19 w Polsce. W wyniku pandemii COVID-19 działania w Projekcie były wstrzymane niezależnie od Beneficjenta, przez co realizacja Projektu była niemożliwa (wstrzymano zawieranie umów, realizację działań przez POZ i pracownie dermatologiczne oraz organizację otwartych eventów). Aby zrealizować działania w Projekcie Beneficjent zwrócił się do IP z prośbą o wydłużenie Projektu o rok i otrzymał zgodę. Pomimo prowadzonej w sposób ciągły rekrutacji POZ, nadal nie uzyskano wymaganych 40 POZ. Do dnia kontroli Beneficjent nawiązał współpracę z 37 placówkami POZ i w sposób ciągły prowadzi ich rekrutację.

Przez cały okres realizacji Projektu rekrutacja była i jest prowadzona, telefonicznie oraz mailowo poprzez wysyłanie zaproszeń do potencjalnie zainteresowanych placówek POZ. Bardzo niska stawka wynagrodzenia za konsultację lekarza POZ i konsultację pielęgniarską przekłada się na ogromne trudności związane z nawiązaniem współpracy z przychodnimi POZ.

Beneficjent, w momencie ustabilizowania się sytuacji epidemicznej, rozpoczął badania przesiewowe w placówkach POZ, które podtrzymały udział w Projekcie – ponad 20 placówek wycofało się z nawiązanej współpracy. Spowodowało to ogromne trudności w efektywnym badaniu pacjentów. Dodatkowym utrudnieniem było nawiązanie współpracy z placówkami specjalistycznymi tj. dermatologicznymi, prowadzącymi badania dermatoskopowe i wideoidermatoskopowe (brak zainteresowania wykonawców w ogłoszonym przetargu spowodowane bardzo niską stawką za badanie wideo i dermatoskopowe, co wpływało na realizację badań pacjentów w placówkach POZ – placówki nie chciały przyjmować pacjentów bez zagwarantowania przez Beneficjenta współpracy z placówką specjalistyczną). Dopiero w maju 2023 r. po ponownym ogłoszeniu przetargu, udało się nawiązać współpracę ze specjalistami w województwie mazowieckim i łódzkim. W okresie od końca maja 2023 r. do końca czerwca 2023 r. placówki dermatologiczne przebadaly 179 osób – niestety wartość wskaźnika nie mogła być wyższa w danym okresie z powodu rozpoczynających się wakacji i okresu urlopowego (pacjenci preferują udział w badaniach w późniejszym terminie). W związku z tym Beneficjent wystąpił z prośbą o wydłużenie okresu realizacji Projektu do 30.11.2023 r. co pozwoli na przebadanie większej grupy pacjentów i osiągnięcie wskaźników na wyższym poziomie procentowym. Ponadto Beneficjent zwiększył działania w celu pozyskania wymaganych 40 placówek POZ – Beneficjent uzyskał informację o 4 placówkach zainteresowanych nawiązaniem współpracy, co pozwoli na zwiększenie ilości pacjentów badanych w placówkach POZ i przełoży się na wzrost wskaźnika przebadanych pacjentów w placówkach POZ oraz specjalistycznych.

ZK stwierdził, zagrożenie dla osiągnięcia poziomu wskaźników zawartych w WoD, niemniej jednak z uwagi na podjęte działania oraz przygotowanie planu naprawczego w tym również wniosku o wydłużenie okresu realizacji Projektu do 30.11.2023 r., ZK odstępuje od wydania zaleceń w powyższym zakresie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że Beneficjent po wydłużeniu okresu realizacji Projektu do dnia 30.09. 2023 r. nie zmienił terminu okresu do 30.09.2023 r. Dodatkowo stwierdzono, że w WoD oraz harmonogramie występuje rozbieżność w okresach realizacji poszczególnych zadań. W związku z tym potrzebna jest modyfikacja WoD. ZK wydaje zalecenie pokontrolne.

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

Beneficjent realizuje zadeklarowane we Wniosku o dofinansowanie i Wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z *Wytycznymi 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*. Zgodnie z WoD, grupę docelową Projektu stanowią:

1. Grupa 1 (w zakresie edukacji):
 - Lekarze podstawowej opieki medycznej (POZ) – 180 os. (126K, 54M), którzy są pierwszym ogniwem systemu opieki medycznej i edukacji pacjentów;
 - Specjaliści w dziedzinie promocji zdrowia i edukacji zdrowotnej/edukatorzy zdrowotni (funkcję tę mogą pełnić również pielęgniarki, absolwenci adekwatnych studiów medycznych) - część funkcji edukatorów medycznych będą stanowili lekarze POZ;
 - Specjaliści dermatolodzy/onkolodzy są grupą lekarzy, na której spoczywa największa odpowiedzialność we wczesnej diagnostyce i leczeniu nowotworów skóry.
2. Grupa 2 (w zakresie edukacji) i grupa 3 (w zakresie badań przesiewowych) – 3 920 os. (2 352K, 1 568M);
 - Osoby w wieku 50-64 lata. Kryterium wyłączenia- wcześniej zdiagnozowany nowotwór skóry;
 - Osoby w wieku 15-49 lat oraz powyżej 65 r.ż., jeśli są nadal aktywne zawodowo. W przypadku jasnych zaleceń lekarza POZ, u osób, u których występują czynniki ryzyka: przypadki nowotworów w rodzinie, osoby z jasną karnacją, które się nie opalają łatwo, mają wiele piegów, mają poparzenia słoneczne lub radioterapię w wywiadzie, osoby z osłabionym systemem immunologicznym związanym z immunosupresją lub HIV/AIDS.

Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w Projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób, ubiegających się o wsparcie. Powyższe potwierdzono na podstawie Regulaminu udziału w Projekcie pn. „Wdrożenie programu profilaktyki czerniaka, raka podstawnokomórkowego, raka płaskonabłonkowego i innych nowotworów skóry oraz stanów ich poprzedzających w województwie mazowieckim i łódzkim” nr POWR.05.01.00-00-0001/18 realizowanym przez Warszawski Uniwersytet Medyczny, w ramach osi priorytetowej V. Wsparcie dla obszaru zdrowia programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (POWR) 2014-2020, Działanie 5.1 Programy Profilaktyczne, który jest załącznikiem do Zarządzenia Nr 56/2019 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 22 maja 2019 r., wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników Projektu, zweryfikowanych w trakcie kontroli.

Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta na etapie rekrutacji został odrzucony jeden formularz rekrutacyjny pacjenta, ponieważ nie spełniał wymogów przystąpienia do Projektu. Pacjent ukończył 64 lata i nie był aktywny zawodowo.

ZK ustalił, że rekrutacja odbywa się z wykorzystaniem następujących kanałów, tj.:

- Stron internetowych Beneficjenta pod adresem:
 - <https://rakskory.wum.edu.pl/dla-pacjentow>;

- <https://rakskory.wum.edu.pl/rekrutacja-przychodni>;
- <https://bip.wum.edu.pl/artukul/235/815/ogloszenie-o-naborze-placowek-podstawowej-opieki-zdrowotnej-z-dnia-03-07-2023>.
- Portalu społecznościowego Facebook:
 - <https://www.facebook.com/profile.php?id=100088400346772>.
- Portalu społecznościowego Instagram:
 - <https://instagram.com/przegonrakaskory?igshid=Y2I2MzMwZWM3ZA==>.
- Rozmów telefonicznych z potencjalnymi pacjentami;
- Wysyłki zaproszeń mailowych do potencjalnych placówek POZ.

Na stronie internetowej Beneficjenta zawarta jest informacja o Projekcie oraz wskazany został adres Beneficjenta wraz z danymi osoby do kontaktu (z numerem telefonu oraz adresem mailowym). Dodatkowo dla uczestników zostały załączone dokumenty rekrutacyjne – Regulamin rekrutacji do Projektu, Formularz zgłoszeniowy, Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych, Deklaracje udziału w Projekcie. Umieszczona na stronie dokumentacja rekrutacyjna jest w wersji pdf, która pozwala każdemu uczestnikowi na jej wydrukowanie i odręczne wypełnienie.

W trakcie czynności kontrolnych, ZK stwierdził, że w formularzu rekrutacyjnym nie zawarto pytania o szczególne potrzeby uczestnika. W związku z powyższym, na podstawie weryfikacji ww. dokumentacji, ZK nie mógł potwierdzić, czy uczestnicy Projektu zgłaszali swoje szczegółowe potrzeby. **Biorąc pod uwagę powyższe uchybienia ZK wydaje zalecenia pokontrolne.**

Beneficjent oświadczył, że materiały szkoleniowe są zamieszczane na opracowanej platformie szkoleniowej, co ZK potwierdził, poprzez weryfikację zawartości platformy. Szkolenia odbywają się w sposób ciągły na platformie poprzez nadawanie uprawnień lekarzowi/edukatorowi do platformy.

W ramach Projektu nie zaplanowano produktów architektonicznych.

W ramach Projektu stworzono platformę umiejscowioną pod adresem <https://e-learning.wum.edu.pl/login/index.php>. Platforma spełnia tylko część wymagań WCAG, co zostało potwierdzone przez ZK weryfikatorem on-line <https://validator.w3.org/nu/analysis/64ba1869bd1983638b000026> - wynik 5,5/10. **W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne.**

W toku kontroli ustalono, że w samym formularzu zgłoszeniowym nie zawarto pytania o szczególne potrzeby uczestnika. Dodatkowo stwierdzono, że wytworzona w ramach Projektu platforma szkoleniowa spełnia tylko część standardów WCAG. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.

Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

ZK przeprowadził kontrolę zdalnie, w związku z tym wszelkie dokumenty dotyczące uczestników Projektu oraz danych osobowych zostały przesłane w formie skanów. W oparciu o udostępnioną dokumentację oraz wywiad z Beneficjentem, ZK potwierdził, że do dnia 31.12.2022 r. Beneficjent zrekrutował 73 uczestników. W związku z powyższym do kontroli wybrano dokumentację rekrutacyjną 8 osób.

Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu co zostało potwierdzone poprzez weryfikację dokumentacji:

- Regulaminu udziału w Projekcie pn. „Wdrożenie programu profilaktyki czerniaka, raka podstawnokomórkowego, raka płaskonabłonkowego i innych nowotworów skóry oraz stanów ich poprzedzających w województwie mazowieckim i łódzkim” nr POWR.05.01.00-00-0001/18 realizowanym przez Warszawski Uniwersytet Medyczny, w ramach osi priorytetowej V. Wsparcie dla obszaru zdrowia programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (POWR) 2014-2020, Działanie 5.1

Programy Profilaktyczne, który jest załącznikiem do Zarządzenia Nr 56/2019 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 22 maja 2019 r.

W skład dokumentacji uczestników wchodzi:

- ✓ Formularz zgłoszeniowy;
- ✓ Oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- ✓ Oświadczenie uczestnika Projektu;
- ✓ Ankieta kwalifikująca do udziału w Projekcie;
- ✓ Deklaracja udziału w Projekcie.

Weryfikacji poddano dokumentację rekrutacyjną następujących osób:

Lp.	Nr poz. formularza monitorowania uczestników w SL 2014.	Imię	Nazwisko
1.	2		
2.	7		
3.	19		
4.	32		
5.	43		
6.	53		
7.	61		
8.	73		

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu.
- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność wszystkich uczestników, zostały złożone przed lub najpóźniej w dniu udzielenia pierwszej formy wsparcia danej osobie, co stwierdzono na podstawie przedstawionej ZK dokumentacji uczestników m.in. Formularze zgłoszenia; Oświadczenia o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych; Oświadczenie uczestnika Projektu; Ankiety kwalifikujących do udziału w Projekcie; Deklaracji udziału w Projekcie.
- Beneficjent prawidłowo określił kryteria wyboru uczestników Projektu.
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu, co zostało potwierdzone poprzez weryfikację załączników do Regulaminu udziału w Projekcie pn. „Wdrożenie programu profilaktyki czerniaka, raka podstawnomórkowego, raka płaskonabłonkowego i innych nowotworów skóry oraz stanów ich poprzedzających w województwie mazowieckim i łódzkim” nr POWR.05.01.00-00-0001/18 realizowanym przez Warszawski Uniwersytet Medyczny, w ramach osi priorytetowej V. Wsparcie dla obszaru zdrowia programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój (POWR) 2014-2020, Działanie 5.1 Programy Profilaktyczne, który jest załącznikiem do Zarządzenia Nr 56/2019 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 22 maja 2019 r.
- Ogłoszenie o rekrutacji zostało zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta pod adresem:
 - <https://rakskory.wum.edu.pl/>.
- Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w Projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.
- Beneficjent posiada wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania na bieżąco wskaźników Projektu.
- W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że dokumenty rekrutacyjne uczestnika nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014 tj.:

- Poz. 43 – [REDAKTOWANE] - w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono numer PESEL. Dodatkowo w systemie SL 2014 datę rozpoczęcia udziału w Projekcie określono na dzień 03.10.2022 r., natomiast na dokumentach rekrutacyjnych widnieje data 10.10.2022 r. Dokumenty rekrutacyjne powinny być z datą rozpoczęcia udziału we wsparciu lub z datą przed udzielonym wsparciem.

W związku z powyższym konieczna jest poprawa danych uczestnika zgodnie z dokumentami rekrutacyjnymi. ZK wydaje zalecenie pokontrolne w tym zakresie.

- W ramach Projektu Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników korzystających ze wsparcia. Dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji Projektów – w zakresie wskazanym w Umowie o dofinansowanie.
- Każdy z uczestników podpisał oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie jego danych do celów Projektowych, zgodnych z treścią Umowy o dofinansowanie.
- Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych – Beneficjent udostępnił ZK w formie skanów poniższe dokumenty:
 - Medycznego z dnia 23.05.2018 r. w sprawie ochrony danych osobowych przetwarzanych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym wraz z załącznikami;
 - ✓ Załącznik nr 1 – Polityka Bezpieczeństwa Informacji wraz z załącznikami:
 - Załącznik nr 1 – Wzorce zgód, oświadczeń i klauzuli informacyjnej;
 - Załącznik nr 2 – Wzór Rejestru czynności przetwarzania WUM (zakres danych rejestrowych);
 - Załącznik nr 3 – Wzór Rejestru kategorii czynności przetwarzania WUM.
 - ✓ Załącznik nr 2 – Regulamin organizacji przetwarzania danych osobowych wraz z załącznikiem:
 - Załącznik nr 1 – Przykłady realizacji obowiązków informacyjnych stosowanych w Uniwersytecie.
 - ✓ Załącznik nr 3 – Instrukcja zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych;
 - ✓ Załącznik nr 4 – Wzory formularzy;
 - ✓ Załącznik nr 5 – Instrukcja postępowania w sytuacji stwierdzenia przypadków naruszenia bezpieczeństwa informacyjnego w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym.
 - Wykaz budynków i pomieszczeń, w których są przetwarzane dane osobowe w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla projektu „Wdrożenie Programu Rozwojowego w oparciu o Centrum Symulacji Medycznych Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego”;
 - Rejestr czynności przetwarzania;
 - Rejestr osób upoważnionych;
 - Wykaz podmiotów;
 - Analizę ryzyka;
 - Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych następujących osób:
 - ✓ Upoważnienie nr AO-UP/0152/10/57/P/2023 (RODO) do przetwarzania danych osobowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla [REDAKTOWANE] z dnia 14.07.2023 r.;
 - ✓ Upoważnienie nr AO-UP/0152/10/56/P/2023 (RODO) do przetwarzania danych osobowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym [REDAKTOWANE] z dnia 14.07.2023 r.;
 - ✓ Upoważnienie nr AO-UP/0151/10/4/2020 (RODO) do przetwarzania danych osobowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla [REDAKTOWANE] z dnia

24.02.2020 r.;

- ✓ Upoważnienie nr AO-UP/0151/10/3/2020 (RODO) do przetwarzania danych osobowych w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym dla [REDAKTOWANE] z dnia 24.02.2020 r.;

- W toku kontroli Beneficjent przedstawił Rejestr czynności przetwarzania danych wraz z Analizą ryzyka. Beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku.
- Beneficjent zawarł umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych z następującymi podmiotami:
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/14/OP/FS218/2023 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Centermed Warszawa Sp. z o.o. w Warszawie z siedzibą przy ul. Waryńskiego 10A;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/50/OP/FS218/2023 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Medycyną Rodzinną [REDAKTOWANE] Spółka Jawna z siedzibą [REDAKTOWANE];
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/88/OP/FS218/2023 z dnia 07.06.2023 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Górze Kalwarii z siedzibą przy ul. Porucznika Jana Białka 4;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/458/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Medycyną Rodzinną [REDAKTOWANE] Sp. J. z siedzibą w [REDAKTOWANE] – Filia Radzice Duże 124;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/460/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Nadarzynie z siedzibą przy ul. Sitarskich 3 – Ośrodek Zdrowia w Młochowie;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/461/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Nadarzynie z siedzibą przy ul. Sitarskich 3;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/462/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Domowa Opieką Medyczną DO-MED. Sp. z o.o. w Warszawie z siedzibą przy ul. Trakt Lubelski 140/14 lok. 4;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/464/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a „Przychodnią Łodzianka” [REDAKTOWANE] Spółka Jawna w [REDAKTOWANE];
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/465/OP/FS218/2022 z dnia 01.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Grupa Medica Sp. z o.o. w Konstancinie – Jeziorna z siedzibą przy Al. Wojska Polskiego 4;
 - Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/466/OP/FS218/2022 z dnia 01.02.2023 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Centrum Medyczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Sp. z o.o. w Warszawie z siedzibą przy ul. Jana Nielubowicza 5;

- Umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych nr APU/466/OP/FS218/2022 z dnia 01.10.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytem Medycznym w Warszawie z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61 a Domowa Opieką Medyczną DO-MED. Sp. z o.o. w Warszawie z siedzibą przy ul. Trakt Lubelski 140/14 lok. 4.

W oparciu o przedstawioną podczas kontroli dokumentację, ZK stwierdził, że Beneficjent nie dochował obowiązku wynikającego z art. 21 ust 11 Umowy o dofinansowanie Projektu tj. nie poinformował IP o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych. **W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.**

W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że przekazane dokumenty rekrutacyjne uczestnika nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014 oraz stwierdzono uchybienie w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych. W związku z powyższym, ZK wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Prawidłowość rozliczeń finansowych

Beneficjent przekazał ZK skany dokumentów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków. Dokumenty przechowywane są w siedzibie Beneficjenta tj.: w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa. Wniosek o płatność nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 31.12.2022 r. do 01.10.2022 r. obejmuje wydatki kwalifikowane na kwotę **48 786,76 zł (w tym 38 019,63 zł wydatki rzeczywiście poniesione, 2 636,00 zł wydatki rozliczane ryczałtowo oraz 8 131,13 zł koszty pośrednie)**. ZK zweryfikował 3 spośród 6 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych w WoP w badanym okresie, co stanowi 50,00% dokumentów. Wartość skontrolowanych dokumentów wyniosła **2 288,13 zł**.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół Kontrolujący stwierdził, co następuje:

- Beneficjent posiada dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzające poniesienie wydatków, co potwierdzono na podstawie oryginałów dokumentów przekazanych ZK.
- Dokumenty finansowe zostały prawidłowo opisane, jest widoczny ich związek z Projektem.
- Opisy dokumentów księgowych są prawidłowe i zawierają m.in. takie elementy jak:
 - numer umowy o dofinansowanie,
 - tytuł Projektu,
 - symbol Projektu,
 - symbol pozabilansowy,
 - kategoria kosztów,
 - nazwa i numer zadania,
 - nazwa przedmiotu zamówienia,
 - kwota wydatków w tym VAT,
 - kwoty brutto, kwalifikowalne w tym VAT,
 - opis merytoryczny, formalny i rachunkowy,
 - okres raportowania,
 - data i forma zapłaty,
 - zatwierdzenie merytoryczne, formalne i rachunkowe,
 - oznaczenia konta księgowego.
- W ramach kontroli zweryfikowano następujące pozycje zestawienia dokumentów w przedmiotowym Wniosku, tj.:

Pozycja WNP	Usługi/towary	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Dokumenty potwierdzające (skany)
2	Zakup płynu do dezynfekcji	498,96 Zł	Faktura VAT nr 909447873 z dnia 10.09.2022 r., Protokół odbioru z dnia 10.09.2022 r. Opis do faktury, Potwierdzenie zapłaty z dnia 15.11.2022 r.
3	Zakup: Maseczka Medyczna III - warstwowa	602,64 zł	Faktura nr 158 z dnia 16.09.2022 r.; Protokół odbioru z dnia 16.09.2022 r.; Opis do faktury, Potwierdzenie zapłaty z dnia 18.11.2022 r.
4	Rękawic diagnostycznych nitylowych	1 186,53 zł	Faktura FSK/031599/2022 z dnia 06.09.2022 r.; Protokół odbioru z dnia 06.09.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 23.11.2022 r.

ZK w trakcie weryfikacji dokumentacji finansowej zwrócił uwagę, że:

- o Faktura nr 158 z dnia 16.09.2022 r. (termin płatności do dnia 17.10.2022 r.), została opłacona po terminie w dniu 18.11.2022 r.;
- o Faktura FSK/031599/2022 z dnia 06.09.2022 r. (termin płatności do dnia 06.10.2022 r.), została opłacona po terminie w dniu 23.11.2022 r.

ZK poprosił o przedstawienie wyjaśnień, w ramach których Beneficjent oświadczył, że ww. faktury zostały błędnie wprowadzone do systemu rozliczeniowego, a zmiana trwała zbyt długo z powodu braku personelu – w danym okresie dużo pracowników przebywało na urloпах. W związku z tym, że Wykonawca nie naliczył odsetek od nieterminowej zapłaty za fakturę, **ZK przyjmuje wyjaśnienia Beneficjenta w powyższym obszarze. Niemniej jednak w ramach zalecenia pokontrolnego ZK zobowiązuje Beneficjenta do opłacania powstałych w ramach projektu zobowiązań w terminach określonych w umowach z wykonawcami oraz na fakturach/rachunkach wystawianych przez wykonawców – zalecenie do stosowania na bieżąco podczas realizacji Projektu.**

- Zgodnie z przedstawioną dokumentacją ZK stwierdza się, że wydatki objęte kontrolą i rozliczane we Wniosku o płatność są kwalifikowalne. **Niemniej jednak z uwagi na naruszenie zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy, Zespół Kontrolujący w oparciu o Taryfikator korekt kosztów pośrednich, za naruszenie postanowień umowy w zakresie zarządzania Projektem pkt. 4 uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich, wynikającą z ww. naruszenia. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych została obliczona zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta i dla całego Projektu wynosi 12 350,80 zł (łącznie koszty pośrednie w Projekcie: 247 016,00 zł x 5% korekty = 12 350,80 zł). Zgodnie ze stanem faktycznym na dzień kontroli w systemie SL2014 widnieją złożone i zatwierdzone WoP nr 1 (zaliczkowy), Wop nr 2,3,4,5,6,8,9,10,11,12,13,14, 15, (wnioski sprawozdawcze), Wop nr 7,16,17 i 19 które zostają objęte korektą w zakresie wysokości kosztów pośrednich:**
 - o Wop nr 7 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. - wysokość kosztów pośrednich: 922,74 zł x 5% = 46,14 zł;
 - o Wop nr 16 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. – wysokość kosztów pośrednich: 8 131,13 zł x 5% = 406,56 zł;
 - o Wop nr 17 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich:

12 760,00 zł x 5% = 638,00 zł;

- Wop nr 18 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: 15 912,40 zł x 5% = 795,62 zł.

Razem wysokość korekty kosztów pośrednich w złożonych WoP: 1 886,32 zł.

W odniesieniu do WoP za przyszłe okresy rozliczeniowe Beneficjent jest zobligowany do pomniejszanie wartości kosztów pośrednich o wysokość nałożonej korekty.

- W ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt, a przekazane środki na realizację Projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Wydatki rozliczone w ramach wniosku o płatność POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 31.12.2022 r. do 01.10.2022 r. nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych, określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.*
- Księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są w języku polskim oraz w walucie polskiej. Jednostka posiada, wymaganą art. 10 ustawy, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości. Beneficjent posiada Plan Kont, który stanowi integralną część Polityki Rachunkowości. W oparciu o wynik przeprowadzonej weryfikacji, Zespół Kontrolujący ustalił, że księgi Beneficjenta prowadzone są zgodnie z wymogami art. 24 ustawy o rachunkowości, tj. rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco.
- Podczas kontroli Beneficjent przedłożył ZK poniższe dokumenty:
 - Zarządzenie Nr 168/2021 Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 16.09.2021 r. w sprawie wprowadzenia Zasad polityki rachunkowości Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego wraz z załącznikami:
 - ✓ Zasady (Polityka) Rachunkowości i Zakładowy Plan Kont wraz z załącznikami:
 - Załącznik nr 1 – Zasady ewidencji księgowej projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej i pozostałych źródeł zagranicznych;
 - Załącznik nr 2 – Opis systemu informatycznego i systemu ochrony danych;
 - Załącznik nr 3 – Koszty pośrednie naliczane ryczałtowo – metodologia WUM;
 - Załącznik nr 4 – Kalkulacja kosztów do umowy na wykonanie usług komercyjnych realizowanych na zlecenie podmiotów z otoczenia gospodarczego, w tym umów na badania przedkliniczne;
 - Załącznik nr 5 – Budżet zadania;
 - Załącznik nr 6 – Metodyka rozliczania kosztów kształcenia.
 - Potwierdzenie otwarcia rachunku bankowego do Projektu.
- Beneficjent prowadzi wyodrębnioną ewidencję dla Projektu, co zostało potwierdzone na podstawie przekazanego w formie skanu wykazu kont księgowych, wykorzystywanych do obsługi Projektu nr POWR.05.01.00-00-0001/18.
- W ramach Projektu nie przewidziano wnoszenia wkładu własnego.
- W Projekcie nie przewidziano wydatków objętych cross-finansowaniem.
- Wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych, są rozliczane do wysokości kwoty wskazanej we Wniosku o dofinansowanie i zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych kwalifikowalności. Na dzień kontroli, tj. 19.06.2023 r. zgodnie z udostępnionym oświadczeniem Beneficjenta, wartość środków trwałych zakupionych w ramach Projektu wynosi **4 613,70 zł**. Beneficjent oświadczył, że jest w trakcie zakupów środków trwałych.
- Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w krajowych *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,*

Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ZK stwierdził nieprawidłowość związaną z naruszeniem zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy. W wyniku stwierdzonej nieprawidłowości, ZK nałożył, zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta, na koszty pośrednie korektę finansową w wysokości 5%. Dodatkowo w trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że Faktura nr 158 z dnia 16.09.2022 r. oraz Faktura FSK/031599/2022 z dnia 06.09.2022 r. zostały opłacone z opóźnieniem. Beneficjent przedstawił wyjaśnienie dotyczące opóźnienia w płatności za fakturę. ZK przyjął wyjaśnienia, niemniej jednak wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Poprawność udzielania zamówień publicznych

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 2 postępowania w oparciu o przepisy ustawy Pzp:

1. Postępowanie nr AEZ/S-036/2023 na „Usługę świadczeń medycznych w postaci badań dermatoskopowych lub wideodermatoskopowych przez przychodnie specjalistyczne współpracujące z dermatologiem lub onkologiem” – szacunkowa wartość zamówienia 559 332,00 zł (Weryfikowane: NIE). Postępowanie zostało podzielone na 6 pakietów:
 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 2 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 3 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 4 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 5 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim;
 - Pakiet nr 6 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim.
2. Postępowanie nr AEZ/S-013/2020 na „Sukcesywne dostawy odczynników wytwarzanych przez firmę Thermo Fisher dla jednostek organizacyjnych Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego” – szacunkowa wartość zamówienia 206 677,05 zł (Weryfikowane: NIE);

Do kontroli ZK wybrał jedno postępowanie o najwyższej wartości, które nie podlegało wcześniejszej kontroli a zostało wszczęte w latach obrachunkowych 2022/2023, tj.:

1. Postępowanie nr AEZ/S-036/2023 na „Usługę świadczeń medycznych w postaci badań dermatoskopowych lub wideodermatoskopowych przez przychodnie specjalistyczne współpracujące z dermatologiem lub onkologiem” – zamówienie na usługi społeczne – szacunkowa wartość zamówienia 559 332,00 zł. Postępowanie zostało podzielone na 6 pakietów:
 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 2 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 3 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;
 - Pakiet nr 4 - Pakiet nr 1 – Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie mazowieckim;

- Pakiet nr 5 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim;
- Pakiet nr 6 - Realizacja badań dermatoskopowych i wideodermatoskopowych przez specjalistę dermatologa lub onkologa w województwie łódzkim.

Postępowanie nr AEZ/S-036/203

1. Zamawiający przeprowadził szacowanie wartości zamówienia w dniach 04.01.2023 r. oraz 09.03.2023 r. – szacunkowa kwota zamówienia wyniosła 559 332,00 zł/netto. Wartość zamówienia oszacowano na podstawie rozeznania rynku w formie sondażu internetowego.
2. Ogłoszenie o zamówieniu zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 16.03.2023 r. pod numerem 2023/BZP 00138816. Dodatkowo ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane na stronie internetowej Zamawiającego, z terminem składania ofert do dnia 29.03.2023 r. do godz. 10:00. Wykonawca był zobowiązany zrealizować przedmiot zamówienia dla pakietów od 1 do 6 do dnia 31.08.2023 r.
3. Wszystkie osoby biorące udział w kontrolowanym postępowaniu w dniu 10.03.2023 r., 16.03.2023 r. oraz 13.04.2023 r. złożyły oświadczenia na podstawie art. 56 ust. 3 ustawy PZP dotyczące niepodleganiu wyłączeniu z czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia:
 - ██████████ – Przewodnicząca Komisji;
 - ██████████ Sekretarz Komisji;
 - ██████████ Członek Komisji;
 - ██████████ Członek Komisji;
 - ██████████ Członek Komisji, pełniący funkcje sekretarza podczas jego nieobecności.
4. W kontrolowanym postępowaniu SWZ został skonstruowany prawidłowo – zawiera wszystkie wymagane elementy niezbędne do przygotowania ofert przez Wykonawców. Nie odnosi się również do znaków towarowych czy nazw własnych.
5. Beneficjent prawidłowo zweryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu, co stwierdzono w oparciu o treść złożonych ofert oraz Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie podstawowym z dnia 19.05.2023 r.
6. Zamawiający określił następujące kryteria oceny ofert:
Pakiet 1-6:
 - Potencjał osobowy (KPO) – waga 50%:

W zakresie niniejszego kryterium Zamawiający każdej z ofert przyznał liczbę punktów w oparciu o następującą zasadę:

za każdą dodatkową osobę, która uczestniczyła w realizacji zamówienia i spełniała warunki określone w Rozdziale IX ust. 2 pkt.4 oraz osobę wykazaną na potwierdzenie spełnienia warunku udziału w postępowaniu, o którym mowa w Rozdziale IX ust. 2 pkt. 4, Wykonawca mógł otrzymać po 10 punktów za każdą wykazaną dodatkową osobę, jednak nie więcej niż 50 punktów łącznie.

Zamawiający nie przyznał punktów, jeśli w treści Wykazu osób nie wynikało, że wykazana osoba spełniała wymagania wskazane w Rozdziale IX ust. 2 pkt. 4) SWZ lub nie zostały podane wszystkie wymagane informacje lub wykazana osoba nie widniała w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą (RPWDL), dostępnej na stronie <https://rpwdl.ezdrowie.gov.pl/>.

Celem uzyskania punktów w tym kryterium, należało złożyć wraz z ofertą Wykaz osób stanowiący Załącznik nr 5 do SWZ, wypełniony w części B. Załącznik nr 5 nie podlegał uzupełnieniu w zakresie wykazanym celem uzyskania punktów w kryterium „Potencjał osobowy” (tj. w zakresie części B).

- **Dostępność usług (KDU) – waga 50%** zostanie zastosowany wzór:

$$KDU = PKDUP + PKDUS$$

gdzie:

KDU – liczba punktów oferty ocenianej w kryterium „Dostępność usług”;

PKDUP – liczba punktów przyznanych ofercie ocenianej w podkryterium „Dostępność usług w dni powszednie”;

PKDUS – liczba punktów przyznanych ofercie ocenianej w podkryterium „Dostępność usług w soboty”.

Punkty zostały przyznane poprzez zaokrąglenie liczb do części setnych:

- a) W podkryterium „Dostępność usług w dni powszednie” (PKDUP) – 20%:

W zakresie niniejszego podkryterium, Zamawiający każdej ofercie ocenianej, przyznał max. 20 punktów za zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w dni robocze, na podstawie oświadczenia Wykonawcy zawartego w Formularzu oferty – Załącznik nr 1 do SWZ. Ocena ofert w tym kryterium prowadzona była zgodnie z punktacją i zasadami jak niżej:

- niezapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w dni robocze, od poniedziałku do piątku w godzinach 8-18:
 - ✓ min. 2-4 razy w tygodniu – oferta podlegała odrzuceniu.
- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w dni robocze, od poniedziałku do piątku w godzinach 8-18:
 - ✓ 2-4 razy w tygodniu – 0 pkt.
- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w dni robocze, od poniedziałku do piątku w godzinach 8-18:
 - ✓ 5 razy w tygodniu – 20 pkt.

Zamawiający nie przyznał punktów, gdy w treści Formularza ofertowego nie zostały podane wszystkie wymagane informacje.

- b) W podkryterium „Dostępność usług w soboty” (PKDUS) – 30%:

W zakresie niniejszego podkryterium, Zamawiający, każdej ofercie przyznał max 30 punktów za zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w soboty, na podstawie oświadczenia Wykonawcy zawartego w Formularzu oferty – załącznik nr 1 do SWZ. Ocena ofert w tym kryterium prowadzona była zgodnie z punktacją i zasadami jak niżej:

- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w godzinach 8-18, w 1 sobotę w miesiącu – 0 pkt.;
- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w godzinach 8-18, w 2 soboty w miesiącu – 10 pkt.;
- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w godzinach 8-18, w 3 soboty w miesiącu – 20 pkt.;
- zapewnienie świadczenia usług medycznych w postaci badań dermatoskopowych wraz z konsultacją lekarza specjalisty w godzinach 8-18, w 4 soboty w miesiącu – 30 pkt.

Zamawiający nie przyznał punktów, gdy w treści Formularza ofertowego nie zostały podane wszystkie wymagane informacje.

Za najkorzystniejszą ofertę została uznana oferta, która uzyskała największą liczbę punktów obliczaną wg wzoru:

$$K = KPO + KDU$$

gdzie:

K – liczba punktów oferty ocenianej;

KPO – liczba punktów przyznanych ofercie ocenianej w kryterium „Potencjał osobowy”

KDU - liczba punktów przyznanych ofercie ocenianej w kryterium „Dostępność usług”.

7. W ramach postępowaniu wzięło udział dwóch wykonawców:

• Pakiet 1:

- Oferta nr 1 – Specjalistyczna Praktyka Lekarska DAGDERM [REDACTED] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-764 Warszawa:
✓ Cena – 75 678,00 zł/brutto.

Liczba uzyskanych punktów: 100,00 pkt.

• Pakiet 2:

- Oferta nr 1 – Specjalistyczna Praktyka Lekarska DAGDERM [REDACTED] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-764 Warszawa:
✓ Cena – 75 737,00 zł.

Liczba uzyskanych punktów: 100,00 pkt.

• Pakiet 3:

- Brak ofert

Dla pakietu 3 kontrolowanego postępowania nie wpłynęła żadna oferta. Zamawiający wybór Wykonawcy przeprowadzi z wolnej ręki.

• Pakiet 4:

- Oferta nr 1 – Specjalistyczna Praktyka Lekarska DAGDERM [REDACTED] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-764 Warszawa:
✓ Cena – 75 678,00 zł.

Liczba uzyskanych punktów: 100,00 pkt.

• Pakiet 5:

- Brak ofert.

Dla pakietu 5 kontrolowanego postępowania nie wpłynęła żadna oferta. Zamawiający wybór Wykonawcy przeprowadzi z wolnej ręki.

• Pakiet 6:

- Oferta nr 2 – Medycyna Rodzinna [REDACTED] Spółka Jawna, Jelenia 1, 26-340 Drzewica:
✓ Cena – 64 055,00 zł.

Liczba uzyskanych punktów: 10,00 pkt.

Jako najkorzystniejszą Zamawiający uznał ofertę:

- Pakiet 1 – ofertę nr 1, która uzyskała 100,00 pkt;
- Pakiet 2 – ofertę nr 1, która uzyskała 100,00 pkt;
- Pakiet 4 – ofertę nr 1, która uzyskała 100,00 pkt;
- Pakiet 6 – ofertę nr 1, która uzyskała 10,00 pkt.;

8. W kontrolowanym postępowaniu wpłynęły dwie oferty, spełniały one kryteria udziału w postępowaniu i nie podlegały odrzuceniu.

9. W ramach kontrolowanego postępowania żaden Podmiot biorący udział w postępowaniu nie został objęty sankcjami.

10. Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium.
11. Komisja została powołana w dniu 10.03.2023 r. na podstawie Zarządzenia Kanclerza Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego nr 44/2023 z dnia 10 marca 2023 r. Beneficjent powołał Komisję Przetargową w składzie:
- [REDAKTOWANE] – Przewodnicząca Komisji;
 - [REDAKTOWANE] Sekretarz Komisji;
 - [REDAKTOWANE] Członek Komisji;
 - [REDAKTOWANE] Członek Komisji;
 - [REDAKTOWANE] Członek Komisji, pełniący funkcje sekretarza podczas jego nieobecności.
12. Pierwotnie termin składania ofert wyznaczono na dzień 24.03.2023 r., do godz. 10:00, a następnie z uwagi na modyfikację SWZ zmieniono na 29.03.2023 r. do godz. 10:00. Termin otwarcia ofert wyznaczono na dzień 29.03.2023 r. na godz. 10:30.
13. W dokumentacji znajduje się prawidłowo wypełniony i kompletny protokół, sporządzony w dniu 19.05.2023 r.
14. Postępowanie prowadzono w formie elektronicznej z wykorzystaniem platformy zakupowej: <https://wum.ezamawiajacy.pl>.
15. W ramach postępowania podpisano następujące umowy:
- Pakiet 1:
 - Umowa nr AEZ/365/S-036/157/2023 zawarta w dniu 11.05.2023 r. pomiędzy Beneficjentem a Specjalistyczną Praktyką Lekarską DAGDERM [REDAKTOWANE] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-784 Warszawa. Zgodnie z umową wynagrodzenie będzie wynosić 75 678,00 zł brutto.
 - Pakiet 2:
 - Umowa nr AEZ/365/S-036/158/2023 zawarta w dniu 11.05.2023 r. pomiędzy Beneficjentem a Specjalistyczną Praktyką Lekarską DAGDERM [REDAKTOWANE] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-784 Warszawa. Zgodnie z umową wynagrodzenie będzie wynosić 75 737,00 zł brutto.
 - Pakiet 4:
 - Umowa nr AEZ/365/S-036/159/2023 zawarta w dniu 11.05.2023 r. pomiędzy Beneficjentem a Specjalistyczną Praktyką Lekarską DAGDERM [REDAKTOWANE] ul. Pasaż Ursynowski 1 lok. U17, 02-784 Warszawa. Zgodnie z umową wynagrodzenie będzie wynosić 75 678,00 zł brutto.
 - Pakiet 6:
 - Umowa nr AEZ/365/S-036/143/2023 zawarta w dniu 24.04.2023 r. pomiędzy Beneficjentem a Medycyną Rodzinną [REDAKTOWANE] Spółka Jawna, Jelenia 1, 26-340 Drzewica. Zgodnie z umową wynagrodzenie będzie wynosić 64 055,00 zł brutto.
16. Beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umowy z Wykonawcą. Ogłoszenie o wyniku postępowania zostało upublicznione w dniu 09.05.2023 r. oraz 12.05.2023 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych.
17. Kontrolowane zamówienie na dzień kontroli jest w trakcie realizacji:

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

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie w oparciu o Zasadę Konkurencyjności:

1. Postępowanie nr DB.PRKP.261.01.2023 „Zorganizowanie i przeprowadzenie kursu kwalifikacyjnego w dziedzinie pielęgniarstwa internistycznego dla pielęgniarek w ramach projektu „Opracowanie

i wdrożenie Programu rozwojowego PWSZ im. Witelona w Legnicy dla kierunku Pielęgniarstwo na studiach I stopnia wraz z Programem Rozwojowym absolwenta” – szacunkowa wartość zamówienia: 29 600,00 zł netto (Weryfikowane: NIE).

Z uwagi na fakt, że powyższe postępowanie nie podlegało dotychczas kontroli, ZK poddał je weryfikacji.

1. W dokumentacji z postępowania znajduje się notatka służbowa z ustalenia wartości zamówienia z dnia 09.11.2022 r. Zgodnie z ww. dokumentem, szacowanie wartości zamówienia zostało przeprowadzone w oparciu o strony internetowe. Szacunkową wartość zamówienia określono na poziomie 33 338,66 zł netto.
2. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na portalu „Baza Konkurencyjności” w zakładce „usługi” w dniu 16.11.2022 r., numer ogłoszenia 2022-655-135021 pod adresem: <https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/135021?sekcja=ogloszenie>.
3. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione w dniu 16.11.2022 r. z terminem składania ofert do dnia 30.11.2022 r.
4. Przedmiotem zamówienia była dostawa kremów z filtrem przeciwsłonecznym 50+ w ramach Projektu.

W opisie przedmiotu zamówienia nie nawiązano do określonego wyrobu, źródła pochodzenia ani znaków towarowych, patentów czy też rodzajów.

5. Zgodnie z treścią Zapytania ofertowego Zamawiający określił następujące kryterium, tj.:
 - Cena oferty – Waga 100% (C):

W ramach kryterium oferta z najkorzystniejszą (z najniższą ceną) otrzyma 100 pkt, każda następna oferta otrzyma liczbę punktów proporcjonalnie mniejszą, obliczoną według wzoru:

$$\text{Liczba punktów badanej oferty} = X_a = \frac{\text{Cena min}}{\text{Cena badana}} \times 100 \text{ pkt.}$$

Za najkorzystniejszą ofertę została wybrana oferta z najniższą łączną ceną brutto.

6. Dla postępowania Zamawiający określił, że o zamówienie mogą ubiegać się Wykonawcy, którzy spełniali następujący warunki:
 - Akceptowali treść zapytania bez zastrzeżeń – złożenie oferty było uważane za akceptację treści zapytania.
7. Zgodnie z zapisami zawartymi w Zapytaniu ofertowym, termin składania ofert został wyznaczony na dzień 16.11.2022 r. Termin realizacji umowy Zamawiający wyznaczył od dnia podpisania umowy do dnia 31.12.2022 r.
8. Wraz z ofertą Wykonawca złożył Oświadczenie o braku powiązań kapitałowych.
9. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych.
10. Zamawiający nie przewidział możliwości składania ofert wariantowych.
11. W opisie przedmiotu zamówienia nie nawiązano do określonego wyrobu, źródła ani znaków towarowych, patentów, rodzajów czy też specyficznego pochodzenia. Nie odnosi się on również do żadnych norm czy nazw własnych. W związku z powyższym, w opinii ZK opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany.
12. Zamawiający przewidział możliwość zmiany umowy, tj.:
 - zmiany danych adresowych stron, ich rachunków bankowych bądź zmiany osób wymienionych przez strony do realizacji umowy.
13. W dokumentacji znajduje się Protokół postępowania o udzielenie zamówienia z dnia 30.11.2022 r. W odpowiedzi na zapytanie upublicznione w sposób określony w pkt. 5.3 wpłynęła jedna oferta złożona przez:

- Oferta nr 1 – SOLISPHARM Sp. z o.o., ul. Stefana Starzyńskiego 10, 03-456 Warszawa – oferta z ceną 20 800,00 zł/brutto.

Liczba uzyskanych punktów: 100,00 pkt.

14. W dokumentacji znajdują się oświadczenia z dnia 30.11.2022 r. osób wykonujących czynności w imieniu Zamawiającego o braku powiązań z Wykonawcą.
15. W ramach kontrolowanego postępowania żaden Podmiot biorący udział w postępowaniu nie został objęty sankcjami.
16. W ramach kontrolowanego postępowania Beneficjent nie przewidział postępowań uzupełniających.
17. W dniu 12.12.2022 r. z wybranym Wykonawcą tj. z SOLISPHARM Sp. z o.o., ul. Stefana Starzyńskiego 10, 03-456 Warszawa podpisano umowę nr APU/447/OP/FS218/2022.
18. Informacja o wyniku postępowania została upubliczniona na portalu Baza Konkurencyjności pod adresem:
<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/135021?sekcja=oferty>.
19. Zamówione produkty zostały dostarczone zgodnie z Umową. Na potwierdzenie powyższego Beneficjent przekazał:
 - Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia 28.12.2022 r.; Fakturę VAT nr 188435/2022 z dnia 28.12.2022 r. (termin płatności do dnia 27.01.2023 r.), wystawioną na kwotę 20 800,00 zł brutto; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 27.01.2023 r.

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

Rozeznanie rynku

Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowania w oparciu o procedurę Rozeznania rynku, tj.:

Kwalifikowalność personelu Projektu

Zgodnie z przedłożoną dokumentacją, do dnia kontroli Beneficjent nie zaangażował personelu, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w WoD. Zgodnie z budżetem Beneficjent przewidział następujące wydatki związane z Personelem Projektu, tj.:

- Poz. 1 – Szkolenie lekarzy POZ-profilaktyka nowotworów skóry: Opracow. ankiet dla lekarzy, sprawdź i sporządź raportu; 4 os x 20 godz x śr. 75zł/godz.; stosunek pracy; dodatek specjalny do wynagrodzenia – 6 000,00 zł;
- Poz. 14 – Szkolenie lekarzy POZ-profilaktyka nowotworów skóry: Wynagrodzenie dla szkoleniowców część praktyczna; 2 szkolenia x 4 os x 4 godziny x 75zł/godz.; stosunek pracy; dodatek specjalny do wynagrodzenia – 2 400,00 zł;
- Poz. 15 – Szkolenie lekarzy POZ-profilaktyka nowotworów skóry: Wynagrodzenie dla wykładowców POZ (2 szkolenia x 10 godz. X 150 zł/godz.); stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 3 000,00 zł;
- Poz. 24 – Szkolenie lekarzy w zakresie dermatoskopii i wideodermatoskopii: Wynagrodzenie dla wykładowców (2 szkolenia x 12 godz. x 150 zł/godz.); stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 3 600,00 zł;
- Poz. 25 – Szkolenie lekarzy w zakr dermatoskopii i wideodermatoskopii: Wynagrodz dla szkoleniowców cz. praktyczna 2 szkolenia x 4 os x 2 godz x 75 zł/godz.); stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 1 200,00 zł;
- Poz. 28 – Wynagrodzenie za wkład merytoryczny - materiały na platformę e-learningową - szkolenie dla lekarzy – pracownik WUM/dodatek specjalny – 29 000,00 zł;
- Poz. 30 – Opracow ankiet dla pacjentów, sprawdź i sporządź raportu; 4 os x 60 godz x 100zł/godz.: 2019- 4 os x 50 godz., 2021 – 4 os x 10 godz.; stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia;
- Poz. 31 – Przygotow. merytoryczne 2 ulotek informacyjnych oraz plakatu promocyjnego (treści i rycin, redakcja) 6 osób x 40 godzin x 50zł/godz.); stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 12 000,00 zł;

- Poz. 34 – Przygotowanie merytoryczne 3 filmów edukacyjnych dla pacjentów: 8 osób (2 lub 3 os na 1 film) po 60 godzin po 130 zł/godz.; stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 62 400,00 zł;
- Poz. 42 – Przygotowanie treści merytorycznych na stronę internetową, 4 os x 60 godz x 160zł/godz.; 2019 - 4 os x 50 godz.; 2020 4 os x 5 godz.; 2021 4 os x 5 godz.; stosunek pracy, dodatek specjalny do wynagrodzenia – 38 400,00 zł;
- Poz. 49 - Wynagrodzenie dla autorów publikacji plus korekta językowa.

ZK zwrócił się do Beneficjenta o przedstawienie wyjaśnień w powyższym zakresie. Beneficjent oświadczył, że „zgodnie z regulaminem realizacji Projektów obowiązującym u Beneficjenta, na dzień kontroli przygotowane zostały wnioski o zaangażowanie osób do Projektu. Po ich przeprocesowaniu Beneficjent podpisze aneksy/porozumienia do umów dot. wykonywania dodatkowych zadań w ramach realizacji Projektu. Do dnia kontroli osoby, które zostały zaangażowane do Projektu nie podpisały jeszcze porozumień. Natomiast pozycje nr 14,15,24,25 zostały pozostawione we WoD na wypadek, gdyby personel medyczny potrzebował dodatkowego szkolenia stacjonarnego. Niemniej jednak do dnia kontroli nie wpłynęło takie zapotrzebowanie”.

Zespół Kontrolujący stwierdza, że Projekt jest realizowany nie tylko niezgodnie z założeniami zawartymi w WoD ale również z naruszeniem przepisów Kodeksu Pracy (art. 26 i art.29 paragraf.1). Zakończenie Projektu przewidziano na dzień 30.09.2023 r. a zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta duża część prac została wykonana pracownikami etatowymi, którzy do dnia kontroli nie posiadają uregulowanego statusu w Projekcie a tym samym nie otrzymali z tego tytułu wynagrodzenia. ZK pragnie nadmienić, że niemożliwe jest zawarcie umów z datą wsteczną, gdyż zgodnie z art. 26 w umowie zawarta jest data rozpoczęcia pracy, która powinna być co najmniej taka sama jak data zawarcia samej umowy. ZK nie przyjmuje wyjaśnień Beneficjenta w powyższym zakresie.

Z uwagi na naruszenie zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem oraz ze względu na fakt, iż jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy, Zespół Kontrolujący w oparciu o Taryfikator korekt kosztów pośrednich (przekazany przez IP w dniu 30.03.2020 r. w systemie SL2014),, za naruszenie postanowień umowy w zakresie zarządzania Projektem pkt. 4 uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich, wynikającą z ww. naruszenia. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych została obliczona zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta i dla całego Projektu wynosi 12 350,80 zł (łącznie koszty pośrednie w Projekcie: 247 016,00 zł x 5% korekty = 12 350,80 zł). Zgodnie ze stanem faktycznym na dzień kontroli w systemie SL2014 widnieją złożone i zatwierdzone WoP nr 1 (zaliczkowy), Wop nr 2,3,4,5,6,8,9,10,11,12,13,14, 15, (wnioski sprawozdawcze), Wop nr 7,16,17 i 19 które zostają objęte korektą w zakresie wysokości kosztów pośrednich:

- Wop nr 7 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. - wysokość kosztów pośrednich: 922,74 zł x 5% = 46,14 zł;
- Wop nr 16 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. – wysokość kosztów pośrednich: 8 131,13 zł x 5% = 406,56 zł;
- Wop nr 17 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: 12 760,00 zł x 5% = 638,00 zł;
- Wop nr 18 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: 15 912,40 zł x 5% = 795,62 zł.

Razem wysokość korekty kosztów pośrednich w złożonych WoP: 1 886,32 zł.

W odniesieniu do WoP za przyszłe okresy rozliczeniowe Beneficjent jest zobligowany do pomniejszanie wartości kosztów pośrednich o wysokość nałożonej korekty.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ZK stwierdził nieprawidłowość związaną z naruszeniem zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy. W wyniku stwierdzonej nieprawidłowości, ZK nałożył, zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta, na koszty pośrednie korektę finansową w wysokości 5%.

Stawki jednostkowe

Podczas kontroli ustalono, że Beneficjent w badanym okresie rozliczał w Projekcie koszty na podstawie stawek jednostkowych, w ramach świadczeń zdrowotnych. Kontroli poddano następujące świadczenia wykazane w ramach pozycji znajdujących się w zestawieniu dokumentów wniosku o płatność nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r.:

Zadanie nr 2 – Działania edukacyjne dla pacjentów 01.03.2022 r. – 30.09.2022 r.:

- Poz. 1 – Konsultacja edukacyjna/świadościowa.

Zadanie nr 3 – Badania przesiewowe dla pacjentów 01.03.2022 r. – 31.07.2023 r.:

- Poz. 1 – Świadczenie lekarza podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) – jedna konsultacja.

Na dzień kontroli Beneficjent zawarł 37 umów z POZ. Zespół Kontrolujący do próby wybrał 8 umów, co stanowi 21,62% wszystkich umów. Beneficjent przekazał skany umów zawartych z placówkami POZ w ramach Projektu, tj.:

1. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej zakresie nowotworów skóry nr BPD/107/OP/FS218/2020 z dnia 21.08.2020 r. zawarte pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Corten Medic Tomasz Sikora z siedzibą przy ul. Xawerego Dunikowskiego 10, 02-784 Warszawa;
2. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr BPD/97/OP/FS218/2020 z dnia 31.08.2020 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładem Opieki Zdrowotnej z siedzibą przy ul. Sitarskich 3, 05-830 Nadarzyn;
3. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr BPD/104/OP/FS218/2020 z dnia 31.08.2020 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Samodzielnym Zespołem Publicznym Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa – Targówek z siedzibą przy ul. Tykocińska 34, 03-545 Warszawa;
4. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr BPD/120/OP/FS218/2020 z dnia 22.09.2020 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a CENTERMED WARSZAWA Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Waryńskiego 10a, 00-630 Warszawa;
5. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr APU/450/OP/FS218/2022 z dnia 26.01.2022 r. zawarte pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej „OMEGA” [REDAKTOWANE] z siedzibą przy [REDAKTOWANE]
6. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr APU/455/OP/FS218/2022 z dnia 15.02.2022 r. zawarte pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Domową Opieką Medyczną DO-MED. Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Trakt Lubelski 140/14/4, 04-790 Warszawa;
7. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr APU/454/OP/FS218/2022 z dnia 27.12.2022 r. zawarta pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem

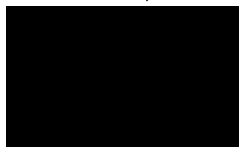
Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a Centrum Medycznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Jana Nielubowicza 5, 02-097 Warszawa;

8. Umowa współpracy w ramach programu polityki zdrowotnej w zakresie nowotworów skóry nr APU/09/OP/FS218/2023 z dnia 26.01.2023 r. zawarte pomiędzy Warszawskim Uniwersytetem Medycznym z siedzibą przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa a WAND Sp. z o.o. z siedzibą przy Aleja Wilanowska 368C lok U4, 02-665 Warszawa.

Zweryfikowano oryginały dokumentów potwierdzających osiągnięcie wskaźników odpowiadających rozliczanym stawkom jednostkowym w ramach nw. świadczeń zdrowotnych:

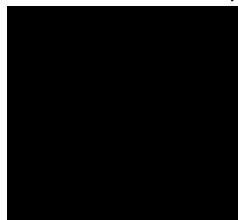
Zadanie nr 2 – Działania edukacyjne dla pacjentów 01.03.2022 r. – 30.09.2022 r.:

- Poz. 1 – Konsultacja edukacyjna/świadomościowa - zweryfikowano 4 spośród 17 oświadczeń lekarza i uczestnika projektu o udzielonym świadczeniu zdrowotnym, wykazanych w przedmiotowym wniosku, co stanowi 23,53%. Próbę dobrano na podstawie doboru eksperckiego:



Zadanie nr 3 – Badania przesiewowe dla pacjentów 01.03.2022 r. – 31.07.2023 r.:

- Poz. 1 – Świadczenie lekarza podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) – jedna konsultacja – zweryfikowano 6 spośród 28 oświadczeń lekarza i uczestnika projektu o udzielonym świadczeniu zdrowotnym, wykazanych w przedmiotowym wniosku, co stanowi 21,43 %. Próbę dobrano na podstawie doboru eksperckiego:



W ramach przeprowadzonej kontroli próby dokumentów potwierdzono poprawność i zgodność realizowanych usług z wymogami określonymi w Regulaminie konkursu dla działania 5.1 wraz z załącznikiem nr 18, stanowiącym zestawienie stawek jednostkowych, wniosku oraz umowie o dofinansowanie, jak również Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

Dane przekazywane we wnioskach o płatność są zgodne ze stanem faktycznym.

Zadeklarowana przez Beneficjenta kwota do rozliczenia odpowiada standardowej kwocie jednostkowej określonej dla danej usługi pomnożonej przez rzeczywistą liczbę dostarczonych jednostek:

Zadanie nr 2 – Działania edukacyjne dla pacjentów 01.03.2022 r. – 30.09.2022 r.:

- Poz. 1 – Konsultacja edukacyjna/świadomościowa - Wysokość stawki jednostkowej - 76,00 zł; Liczba stawek – 17,00 szt.; Wydatki kwalifikowane – 1 292,00 zł.

Zadanie nr 3 – Badania przesiewowe dla pacjentów 01.03.2022 r. – 31.07.2023 r.:

- Poz. 1 – Świadczenie lekarza podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) – jedna konsultacja – Wysokość stawki jednostkowej - 48,00 zł; Liczba stawek – 28,00 szt.; Wydatki kwalifikowane – 1 334,00 zł.

Stwierdzono, że wykonana została wymagana liczba usług objętych stawką jednostkową, wykazanych we wniosku o płatność nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. ZK stwierdził zgodność dokumentacji papierowej z danymi zawartymi w SL2014.

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

Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w Umowie o dofinansowanie (§22 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020) 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.

Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER poprzez m.in. następujące działania:

- Umieszczono informacje na temat Projektu na stronach internetowych Beneficjenta pod adresem:
 - <https://rakskory.wum.edu.pl/dla-pacjentow>;
 - <https://rakskory.wum.edu.pl/rekrutacja-przychodni>;
 - <https://bip.wum.edu.pl/artukul/235/815/ogloszenie-o-naborze-placowek-podstawowej-opieki-zdrowotnej-z-dnia-03-07-2023>.
- Umieszczono informacje o realizacji Projektu portalu społecznościowym Facebook pod adresem:
 - <https://www.facebook.com/profile.php?id=100088400346772>.
- Umieszczono informacje o realizacji Projektu portalu społecznościowym Instagram pod adresem:
 - <https://instagram.com/przegonrakaskory?igshid=Y2l2MzMwZWZWM3ZA==>.
- Rozmów telefonicznych z potencjalnymi pacjentami;
- Wysyłki zaproszeń mailowych do potencjalnych placówek POZ;
- Oznakowano miejsca realizacji Projektu i pomieszczeń w siedzibie Beneficjenta.
- Oznakowano dokumentację Projektu (umowy, protokoły odbioru, opisy dokumentów, formularze uczestników).

Wszystkie ww. materiały zawierają prawidłowe wymagane opisy, informacje oraz logotypy. Powyższe zostało potwierdzone w oparciu o dokumentację fotograficzną, przekazaną przez Beneficjenta w trakcie kontroli.

Wszystkie ww. materiały zawierają prawidłowe wymagane opisy, informacje oraz logotypy. Powyższe zostało potwierdzone przez Zespół kontrolujący na miejscu w trakcie kontroli. Ponadto na stronach internetowych Beneficjent zamieścił aktualny harmonogram udzielanego wsparcia:

- <https://rakskory.wum.edu.pl/>.

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

Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące Projektu zgodnie z wymogami określonymi w §17 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj.: w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa.

Z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju, ZK nie był w stanie przeprowadzić oględzin w siedzibie Beneficjenta. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest

w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym przy ul. Żwirki i Wigury 61, 02-091 Warszawa, w szafach zamykanych na klucz i kłódkę, do których dostęp mają jedynie osoby upoważnione.

Ponadto Beneficjent stosuje:

- Regulamin realizacji Projektów w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym wraz z załącznikami:
 - Załącznik nr 1 – Formularz „Inicjatywa projektowa”;
 - Załącznik nr 1a – Formularz „Źródła finansowania kosztów w projektach”;
 - Załącznik nr 2 – Formularz „Zarządzenie Rektora w sprawie rozpoczęcia realizacji projektu”;
 - Załącznik nr 3 - Formularz „Metryka projektu”;
 - Załącznik nr 4 – Struktura konta pozabilansowego, budżet, ankieta VAT;
 - Załącznik nr 5 - Instrukcję realizacji kontroli wydatków oraz obiegu dokumentów finansowo – księgowych w ramach Projektów;
 - Załącznik nr 6 - Regulamin zatrudniania i wynagradzania osób uczestniczących w realizacji projektów w Warszawskim Uniwersytecie Medycznym;
 - Załącznik nr 7 - Formularz „Wniosek o zatrudnienie pracownika dla potrzeb Projektu”;
 - Załącznik nr 8 - Formularz „Karta pracy”;
 - Załącznik nr 9 - Godzinowe stawki wynagrodzenia uzupełniającego;
 - Załącznik nr 10 - Formularz „Wniosek o przyznanie wynagrodzenia uzupełniającego za pracę przy realizacji Projektu”;
 - Załącznik nr 11 - Formularz „Wniosek o przyznanie dodatku specjalnego za pracę przy realizacji Projektu”;
 - Załącznik nr 12 - Formularz „Zlecenie wypłaty wynagrodzenia uzupełniającego/dodatku specjalnego”;
 - Załącznik nr 13 – Formularz „Karta zamknięcia Projektu”;
 - Załącznik nr 14 – Formularz „Karta monitoringu trwałości Projektu”.

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

13

Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości

Obszar:

Zgodność rzeczowa realizacji Projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania:

W trakcie weryfikacji WoD, ZK stwierdził, że Beneficjent po wydłużeniu okresu realizacji Projektu do 30.09.2023 r. nie zmienił zapisu dotyczącego okresu w jakim cele zostaną osiągnięte. Zgodnie z wydłużeniem terminu Projektu cel główny powinien brzmieć: „Wdrożenie programu profilaktyki nowotworów skóry, który ma za zadanie zwiększyć wiedzę oraz świadomość grup docelowych: lekarzy oraz pacjentów, w zakresie zapobiegania nowotworom skóry oraz metod samobadania znamionom w okresie do 30.09.2023 r.”. Dodatkowo w trakcie weryfikacji WoD oraz harmonogramu realizacji Projektu ZK stwierdził, że występuje rozbieżność w okresach realizacji poszczególnych zadań. W związku z tym konieczna jest modyfikacja WoD oraz harmonogramu realizacji projektu. **ZK wydaje zalecenie pokontrolne.**

Obszar:

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

W trakcie czynności kontrolnych, ZK stwierdził, że w formularzu rekrutacyjnym nie zawarto pytania o szczególne potrzeby uczestnika. W związku z powyższym, na podstawie weryfikacji ww. dokumentacji, ZK nie mógł potwierdzić, czy uczestnicy

Projektowi zgłaszali swoje szczegółowe potrzeby. **Biorąc pod uwagę powyższe uchybienia ZK wydaje zalecenia pokontrolne.**

Obszar:

Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:

W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że dokumenty rekrutacyjne uczestnika nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014 tj.:

- o Poz. 43 – ██████████ - w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono numer PESEL. Dodatkowo w systemie SL 2014 datę rozpoczęcia udziału w Projekcie określono na dzień 03.10.2022 r., natomiast na dokumentach rekrutacyjnych widnieje data 10.10.2022 r. Dokumenty rekrutacyjne powinny być z datą rozpoczęcia udziału we wsparciu lub z datą przed udzielonym wsparciem.

Konieczna jest poprawa danych uczestnika zgodnie z dokumentami rekrutacyjnymi. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenie pokontrolne w tym zakresie.

Obszar:

Przetwarzanie danych osobowych

W oparciu o przedstawioną podczas kontroli dokumentację, ZK stwierdził, że Beneficjent nie dochował obowiązku wynikającego z art. 21 ust 11 Umowy o dofinansowanie Projektu tj. nie poinformował IP o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych.

W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.

Obszar

Prawidłowość rozliczeń finansowych

ZK w trakcie weryfikacji dokumentacji finansowej zwrócił uwagę, że:

- Faktura nr 158 z dnia 16.09.2022 r. (termin płatności do dnia 17.10.2022 r.), została opłacona po terminie w dniu 18.11.2022 r.;
- Faktura FSK/031599/2022 z dnia 06.09.2022 r. (termin płatności do dnia 06.10.2022 r.), została opłacona po terminie w dniu 23.11.2022 r.

ZK poprosił o przedstawienie wyjaśnień, w ramach których Beneficjent oświadczył, że ww. faktury zostały błędnie wprowadzone do systemu rozliczeniowego, a zmiana trwała zbyt długo z powodu braku personelu – w danym okresie dużo pracowników przebywało na urloпах. W związku z tym, że Wykonawca nie naliczył odsetek od nieterminowej zapłaty za fakturę, **ZK przyjmuje wyjaśnienia Beneficjenta w powyższym obszarze. Niemniej jednak w ramach zalecenia pokontrolnego ZK zobowiązuje Beneficjenta do opłacania powstałych w ramach projektu zobowiązań w terminach określonych w umowach z wykonawcami oraz na fakturach/rachunkach wystawianych przez wykonawców – zalecenie do stosowania na bieżąco podczas realizacji Projektu.**

Obszar

Kwalifikowalność personelu Projektu

Zgodnie z przedłożoną dokumentacją, do dnia kontroli Beneficjent nie zaangażował personelu, co jest niezgodne z zapisami zawartymi w WoD. ZK zwrócił się do Beneficjenta o przedstawienie wyjaśnień w powyższym zakresie. Beneficjent oświadczył, że „zgodnie z regulaminem realizacji Projektów obowiązującym u Beneficjenta, na dzień kontroli przygotowane zostały wnioski o zaangażowanie osób do Projektu. Po ich przeprosowaniu Beneficjent podpisze aneksy/porozumienia do umów dot. wykonywania dodatkowych zadań w ramach realizacji Projektu. Do dnia kontroli osoby, które zostały zaangażowane do Projektu nie podpisały jeszcze porozumień. Natomiast pozycje nr 14,15,24,25 zostały pozostawione we WoD na wypadek, gdyby personel medyczny potrzebował dodatkowego szkolenia stacjonarnego. Niemniej jednak do dnia kontroli nie wpłynęło takie zapotrzebowanie”.

Zespół Kontrolujący stwierdza, że Projekt jest realizowany nie tylko niezgodnie z założeniami zawartymi w WoD ale również z naruszeniem przepisów Kodeksu Pracy (art. 26 i art.29 paragraf.1). Zakończenie Projektu przewidziano na dzień 30.09.2023 r. a zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta duża część prac została wykonana pracownikami etatowymi, którzy do dnia kontroli nie posiadają uregulowanego statusu w Projekcie a tym samym nie otrzymali z tego tytułu wynagrodzenia.. ZK pragnie nadmienić, że niemożliwe jest zawarcie umów z datą wsteczną, gdyż zgodnie z art. 26 w umowie zawarta jest data rozpoczęcia pracy, która powinna być co najmniej taka sama jak data zawarcia samej umowy. ZK nie przyjmuje wyjaśnień Beneficjenta w powyższym zakresie.

Z uwagi na naruszenie zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy, Zespół Kontrolujący w oparciu o Taryfikator korekt kosztów pośrednich, za naruszenie postanowień umowy w zakresie zarządzania Projektem pkt. 4 uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich, wynikającą z ww. naruszenia. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych została obliczona zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta i dla całego Projektu wynosi 12 350,80 zł (łącznie koszty pośrednie w Projekcie: 247 016,00 zł x 5% korekty = 12 350,80 zł). Zgodnie ze stanem faktycznym na dzień kontroli w systemie SL2014 widnieją złożone i zatwierdzone WoP nr 1 (zaliczkowy), Wop nr 2,3,4,5,6,8,9,10,11,12,13,14, 15, (wnioski sprawozdawcze), Wop nr 7,16,17 i 19 które zostają objęte korektą w zakresie wysokości kosztów pośrednich:

- Wop nr 7 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. - wysokość kosztów pośrednich: $922,74 \text{ zł} \times 5\% = 46,14 \text{ zł}$;
- Wop nr 16 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. – wysokość kosztów pośrednich: $8\,131,13 \text{ zł} \times 5\% = 406,56 \text{ zł}$;
- Wop nr 17 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: $12\,760,00 \text{ zł} \times 5\% = 638,00 \text{ zł}$;
- Wop nr 18 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: $15\,912,40 \text{ zł} \times 5\% = 795,62 \text{ zł}$.

Razem wysokość korekty kosztów pośrednich w złożonych WoP: 1 886,32 zł.

		W odniesieniu do WoP za przyszłe okresy rozliczeniowe Beneficjent jest zobligowany do pomniejszanie wartości kosztów pośrednich o wysokość nałożonej korekty.
14	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.
15	Ocena wg kryteriów	<p>1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania:</p> <p>Projekt jest realizowany zgodnie z zakresem rzeczowym określonym we Wniosku o dofinansowanie. W oparciu o przedstawioną w trakcie kontroli dokumentację oraz przekazany przez Beneficjenta wykaz osiągniętych wskaźników, ZK stwierdził ryzyko niezrealizowania założeń merytorycznych Projektu oraz osiągnięcia jego wskaźników. Niemniej jednak z uwagi na podjęte działania oraz przesłanie do IP planu naprawczego w tym również wniosku o wydłużenie okresu realizacji Projektu do 30.11.2023 r., ZK odstępuje od wydania zaleceń w powyższym zakresie.</p> <p>2. Zarządzanie Projektem i personel Projektu:</p> <p>Zespół Kontrolujący stwierdza, że Projekt jest realizowany nie tylko niezgodnie z założeniami zawartymi w WoD ale również z naruszeniem przepisów Kodeksu Pracy (art. 26 i art.29 parag.1). Zakończenie Projektu przewidziano na dzień 30.09.2023 r. a zgodnie z wyjaśnieniem Beneficjenta duża część prac została wykonana pracownikami etatowymi, którzy do dnia kontroli nie posiadają uregulowanego statusu w Projekcie a tym samym nie otrzymali z tego tytułu wynagrodzenia. ZK pragnie nadmienić, że niemożliwe jest zawarcie umów z datą wsteczną, gdyż zgodnie z art. 26 w umowie zawarta jest data rozpoczęcia pracy, która powinna być co najmniej taka sama jak data zawarcia samej umowy. ZK nie przyjmuje wyjaśnień Beneficjenta w powyższym zakresie. W związku z powyższym ZK stwierdził nieprawidłowość związaną z naruszeniem zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy. W wyniku stwierdzonej nieprawidłowości, ZK nałożył, zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta, na koszty pośrednie korektę finansową w wysokości 5%, szczegółowo opisana w pkt. 13 Tabeli.</p> <p>3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników):</p> <p>Stwierdzono, że co do zasady Beneficjent posiada poprawną oraz kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników indywidualnych. ZK ustalił jednak, że dokumenty rekrutacyjne uczestnika nie są zgodne z danymi zawartymi w SL2014. Konieczna jest poprawa danych uczestnika zgodnie z dokumentami rekrutacyjnym.</p>

W oparciu o przedstawioną podczas kontroli dokumentację, ZK stwierdził, że Beneficjent nie dochował obowiązku wynikającego z art. 21 ust 11 Umowy o dofinansowanie Projektu tj. nie poinformował IP o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych.

W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.

4. Rozliczenia finansowe:

Ustalono, że rozliczenia finansowe są co do zasady prowadzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Zweryfikowane wydatki objęte kontrolą i ujęte we wniosku o płatność nr POWR.05.01.00-00-0001/18-016-02 za okres od 31.12.2022 r. do 01.10.2022 r. zostały uznane za kwalifikowalne.

Niemniej jednak z uwagi na naruszenie zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie z zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem i jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy. W wyniku stwierdzonej nieprawidłowości, ZK nałożył, zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta, na koszty pośrednie korektę finansową w wysokości 5%, szczegółowo opisana w pkt. 13 Tabeli. Dodatkowo w trakcie weryfikacji dokumentacji finansowej ZK zwrócił uwagę, że Faktura nr 158 z dnia 16.09.2022 r. oraz Faktura FSK/031599/2022 z dnia 06.09.2022 r. zostały opłacone po terminie. **W związku z powyższym wydaje zalecenie pokontrolne.**

5. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne):

Beneficjent prawidłowo realizuje zamówienia w ramach realizacji Projektu. Niemniej jednak w trakcie czynności kontrolnych, ZK stwierdził, że w formularzu rekrutacyjnym nie zawarto pytania o szczególne potrzeby uczestnika. W związku z powyższym, na podstawie weryfikacji ww. dokumentacji, ZK nie mógł potwierdzić, czy uczestnicy Projektu zgłaszali swoje szczególne potrzeby. **Biorąc pod uwagę powyższe uchybienia ZK wydaje zalecenia pokontrolne.**

6. Działania informacyjno – promocyjne:

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z Umową o dofinansowanie, Wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytocznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.

7. Archiwizacja dokumentacji:

Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumenty w ramach realizacji Projektu.

8. Ścieżka audytu:

Beneficjent zapewnił dokumenty potwierdzające prawidłową ścieżkę audytu w formie skanów. W oparciu o powyższe ZK potwierdził prawidłową ścieżkę audytu.

Kategoria nr 2– Projekt jest realizowany co do zasady w sposób poprawny, ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia. Kategoria przyznawana

		w sytuacji, gdy w pkt 12 (Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości) Informacji pokontrolnej stwierdzone uchybienia mają skutek finansowy (są korektą czy nieprawidłowością) w kwocie nie przekraczającej równowartości w złotych 10 000 EUR.”.
15	Zalecenia pokontrolne ²	<p>Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości:</p> <p>Obszar: Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci: ZK zobowiązuje Beneficjenta do umieszczenia na swojej stronie internetowej formularzy rekrutacyjnych zgodnych ze standardem szkoleniowym, w tym zawierających pytanie o szczególne potrzeby uczestników skierowanego do wszystkich uczestników, a nie tylko do osób z niepełnosprawnościami.</p> <p>Obszar: Kwalifikowalność uczestników projektu: Beneficjent zostaje zobowiązany do skorygowania danych uczestników Projektu w systemie SL2014, tak aby były one spójne z dokumentacją rekrutacyjną.</p> <p>Obszar: Przetwarzanie danych osobowych: ZK zobowiązuje Beneficjenta do przestrzegania warunków Umowy o dofinansowanie w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych, tj.: informowania Instytucji Pośredniczącej o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy w tym zakresie.</p> <p>Obszar: Prawidłowość rozliczeń finansowych: ZK zobowiązuje Beneficjenta do opłacania powstałych w ramach projektu zobowiązań w terminach określonych w umowach z wykonawcami oraz na fakturach/rachunkach wystawianych przez wykonawców – zalecenie do stosowania na bieżąco podczas realizacji Projektu.</p> <p>Obszar: Kwalifikowalność personelu Projektu: Z uwagi na naruszenie zapisów Umowy o Dofinansowanie w zakresie zaangażowania do Projektu personel administracyjny niezgodnie zapisami aktualnego wniosku o dofinansowanie Projektu w zakresie zarządzania projektem oraz ze względu na fakt, iż jednocześnie Projekt jest realizowany niezgodnie z warunkami umowy, Zespół Kontrolujący w oparciu o Taryfikator korekt kosztów pośrednich (przekazany przez IP w dniu 30.03.2020 r. w systemie SL2014),, za naruszenie postanowień umowy w zakresie zarządzania Projektem pkt. 4 uznaje za niekwalifikowalną część kosztów pośrednich, wynikającą z ww. naruszenia. Wysokość kosztów niekwalifikowalnych została obliczona zgodnie z Taryfikatorem, który w dniu 30.01.2020 r. został przesłany przez IP do Beneficjenta i dla całego Projektu wynosi 12 350,80 zł (łącznie koszty pośrednie w Projekcie: 247 016,00 zł x 5% korekty = 12 350,80 zł). Zgodnie ze stanem</p>

² Jeśli dotyczy

		<p>faktycznym na dzień kontroli w systemie SL2014 widnieją złożone i zatwierdzone WoP nr 1 (zaliczkowy), Wop nr 2,3,4,5,6,8,9,10,11,12,13,14, 15, (wnioski sprawozdawcze), Wop nr 7,16,17 i 19 które zostają objęte korektą w zakresie wysokości kosztów pośrednich:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wop nr 7 za okres od 01.07.2020 r. do 30.09.2020 r. - wysokość kosztów pośrednich: $922,74 \text{ zł} \times 5\% = 46,14 \text{ zł}$; • Wop nr 16 za okres od 01.10.2022 r. do 31.12.2022 r. – wysokość kosztów pośrednich: $8\,131,13 \text{ zł} \times 5\% = 406,56 \text{ zł}$; • Wop nr 17 za okres od 01.01.2023 r. do 31.03.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: $12\,760,00 \text{ zł} \times 5\% = 638,00 \text{ zł}$; • Wop nr 18 za okres od 01.04.2023 r. do 30.06.2023 r. – wysokość kosztów pośrednich: $15\,912,40 \text{ zł} \times 5\% = 795,62 \text{ zł}$. <p><u>Razem wysokość korekty kosztów pośrednich w złożonych WoP: 1 886,32 zł.</u></p> <p>W odniesieniu do WoP za przyszłe okresy rozliczeniowe Beneficjent jest zobligowany do pomniejszanie wartości kosztów pośrednich o wysokość nałożonej korekty.</p> <p>Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń: Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych może skutkować w uzasadnionych przypadkach:</p> <ul style="list-style-type: none"> • wszczęciem procedury dotyczącej nieprawidłowości, • poinformowaniem opiekuna merytorycznego o konieczności zmniejszenia autoryzowanej kwoty do wypłaty Beneficjentowi, • przygotowaniem rekomendacji do rozwiązania umowy z Beneficjentem. <p>Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych: Beneficjent w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej powinien przekazać informację Instytucji Pośredniczącej nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych.</p>
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	16.08.2023 r.

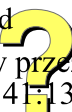
Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

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. z 2020 roku, poz. 818 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.

Kamila Ignalewska
(Podpis Kierownika Zespołu Kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Signature Not Verified 
Dokument podpisany przez Kamila Ignalewska
Data: 2023.08.16 08:41:13 CEST

Signature Not Verified

Daria Urbanowicz

(Podpis Członka Zespołu Kontrolującego)

Podpisano elektronicznie

Dokument podpisany przez Daria Katarzyna Urbanowicz

Data: 2023.08.16 08:26:48 CEST



Naczelnik Wydziału Kontroli 2

Ernest Bober

(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)

Podpisano elektronicznie