



Informacja Pokontrolna nr 50/2023-2024/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 na podstawie §18 Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.05.05.00-00-0027/18 z dnia 29 października 2018 r. w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Ministerstwo Zdrowia – Instytucja Pośrednicząca (IP) dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Na podstawie Upoważnienia nr 50/2023-2024/POWR/P z 07 listopada 2023 r. do przeprowadzenia kontroli planowej, kontrolę przeprowadzili: Joanna Tąkiel – Leśniewska - kierownik Zespołu kontrolującego (Zk), Marcin Marciński – członek Zk
4	Termin kontroli	16-17.11.2023 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola Projektu
6	Tryb kontroli	Planowa – w siedzibie Beneficjenta
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wyższa Szkoła Medyczna w Białymstoku
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	ul. Krakowska 9, 15 – 875 Białystok
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> „Program Rozwojowy Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku”. <u>Numer Projektu:</u> POWR.05.05.00-00-0027/18; <u>Numer Działania:</u> 5.5 Rozwój usług pielęgniarskich <u>Wartość Projektu:</u> 4 831 008,55 PLN; <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność:</u> POWR.05.05.00-00-0027/18-019-02 za okres od 2023-01-01 do 2023-03-31; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 4 356 080,70 PLN.
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte	Kontrola obejmowała następujący zakres: zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych

¹ O ile są różne



	kontrolą)	<p>z monitorowaniem Projektu;</p> <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) Prawidłowość realizacji projektu partnerskiego. 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><u>Rozliczenia finansowe:</u></p> <p>Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo – księgowe. Beneficjent przedłożył ZK oryginały dokumentów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty.</p> <p>Wniosek o płatność nr POWR.05.05.00-00-0027/18-019-02 za okres od 2023-01-01 do 2023-03-31, obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 518 671,85 zł, z czego 451 018,00 zł stanowią wydatki rzeczywiście poniesione.</p> <p>W zakresie kosztów bezpośrednich kontroli poddano 50% dokumentów ujętych w ww. wniosku o płatność z wyłączeniem pozycji skontrolowanych przez Instytucję Pośredniczącą podczas weryfikacji wniosku o płatność, tj. 3 z 6 pozycji.</p> <p>W ramach kontrolowanego wniosku w zakresie wydatków bezpośrednich kontroli poddano wydatki na kwotę 133 904,00 PLN, co stanowi 29,69% wydatków bezpośrednich ujętych w badanym wniosku o płatność.</p> <p><u>Uczestnicy projektu:</u></p> <p>Do dnia kontroli, Beneficjent wykazał objęcie wsparciem 136 uczestników. W związku z powyższym, Zk wybrał do weryfikacji 30 uczestników (próba dokumentów – 22,06%)</p> <p><u>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych:</u></p> <p>Zarówno Beneficjent jak i Partner projektu nie podlegają przepisom ustawy PZP.</p> <p><u>Zasada konkurencyjności i rozeznanie rynku:</u></p> <p>Beneficjent przeprowadził dwa postępowania w ramach zasady konkurencyjności, które zostało uprzednio zweryfikowane przez IP. Beneficjent zrealizował jedno postępowanie w ramach rozeznania rynku, które zostało wybrane do zweryfikowania podczas kontroli.</p> <p><u>Personel projektu- nie dotyczy</u></p> <p>Beneficjent rozlicza stanowiska w zakresie obsługi finansowo –</p>

		administracyjnej projektu w ramach kosztów pośrednich.
12	Ustalenia kontroli (należy wskazać zwięzłe i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych)	

1) Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu:

- Projekt realizowany jest na podstawie Umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.05.05.00-00-0027/18-00/3404/2018/47 z dnia 29 października 2018 r.
- Wartość projektu wynosi: 4 831 008,55 PLN.
- Zgodnie z WOD: „Głównym celem Projektu jest poprawa jakości kształcenia na kierunku Pielęgniarstwo w WSMED w Białymstoku poprzez wdrożenie programu rozwojowego podnoszącego jakość kształcenia, który przełoży się na zwiększenie zainteresowania studiami na kierunku Pielęgniarstwo poprzez działania oparte na Uczelnianym programie stypendialnym, finansowaniu zajęć dodatkowych wykraczających poza standardowy program kształcenia oraz dostosowania jakości warunków i zasad odbywania obowiązkowych praktyk do wymogów Europejskiej Ramy Jakości Kształcenia i Staży. Dodatkowo, w ramach Projektu zaplanowano wyjazd studyjny, praktyki ponadprogramowe oraz realizację Programu Rozwoju Absolwenta kierunku Pielęgniarstwo, które przyczynią się do podnoszenia kwalifikacji i kompetencji. Założono, że Projekt będzie realizowany w okresie od 01.10.2018 r. do 30.09.2023 r.” Okres realizacji projektu został przedłużony do dnia 30.11.2023 r.
- Kontrolowany Projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań, znajdujących się w Załączniku nr 3 do SzOOP oraz z kryteriami dostępu weryfikowanymi na etapie oceny formalnej.
- Realizacja projektu odbyła się zgodnie z założeniami merytorycznymi, mając na względzie wydłużenie okresu realizacji projektu do dnia 30.11.2023 r. uznać należy, iż realizacja projektu odbywała się terminowo.
- Podczas realizacji projektu Beneficjent zrealizował w 100% następujące zadania:
Zadanie 1 – Uczelniany Program Stypendialny;
Zadanie 2 – Zajęcia dodatkowe wykraczające poza standardowy program kształcenia;
Zadanie 3 – Dostosowanie jakości warunków i zasad odbywania obowiązkowych praktyk do wymogów Europejskiej Ramy Jakości Kształcenia i Staży;
Zadanie 4 – Wyjazd studyjny;
Zadanie 5 – Praktyki ponadprogramowe;
Zadanie 6 – Program Rozwoju Absolwenta.
- Kontroli podlegał wniosek o płatność POWR.05.05.00-00-0027/18-019-02 od 2023-01-01 do 2023-03-31. Zespół kontrolujący potwierdza zgodność ze stanem faktycznym informacji zawartych we wniosku o płatność, w zakresie postępu rzeczowego.
- Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych, w tym Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu w projekcie. Do dnia kontroli Beneficjent osiągnął wskaźniki na następującym poziomie:

Wskaźniki produktu:

Nazwa	Jednostka miary	Wartość z wniosku o dofinansowanie	Wartość osiągnięta	% realizacji
Liczba godzin kursów kwalifikacyjnych w	szt.	338	338	100%

telefon: +48 22 250 01 46
adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
00-952 Warszawa



ramach programu rozwojowego absolwenta w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- kurs diabetologiczny					
Liczba godzin kursów kwalifikacyjnych w ramach programu rozwojowego absolwenta w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- kurs epidemiologiczny	szt.	302	302	100%	
Liczba godzin kursów kwalifikacyjnych w ramach programu rozwojowego absolwenta w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- kurs geriatryczny	szt.	305	100	100%	
Liczba godzin w zakresie nabycia kompetencji interpersonalnych przez studentów kierunku pielęgniarstwo	szt.	330	330	100%	
Liczba godzin zajęć dodatkowych wykraczających poza standardowy program kształcenia w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- edukacja w cukrzycy	szt.	120	120	100%	
Liczba godzin zajęć dodatkowych wykraczających poza standardowy program kształcenia w zakresie	szt.	440	440	100%	

telefon: +48 22 250 01 46
 adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
 00-952 Warszawa



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- opieka pielęgniarska nad chorym z chorobą nowotworową					
Liczba godzin zajęć dodatkowych wykraczających poza standardowy program kształcenia w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- opieka pielęgniarska nad chorym z przewlekłymi ranami	szt.	240	240	100%	
Liczba godzin zajęć dodatkowych wykraczających poza standardowy program kształcenia w zakresie zmieniających się trendów epidemiologicznych i demograficznych- opieka pielęgniarska nad pacjentem kardiologicznym	szt.	330	330	100%	
Liczba opracowanych programów rozwojowych dla uczelni medycznych uczestniczących w procesie kształcenia pielęgniarek i położnych ukierunkowanych na zwiększenie liczby absolwentów ww. kierunków	szt.	2	2	100%	
Liczba osób które wzięły udział w ramach wyjazdu studyjnego do podmiotu leczniczego	szt.	65	71	122,52%	
Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo lub	szt.	111	136	122,52%	

telefon: +48 22 250 01 46
 adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
 00-952 Warszawa



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



położnictwo objętych wsparciem w ramach programu				
Liczba osób objętych finansowaniem obowiązkowych praktyk zawodowych	szt.	111	136	122,52%
Liczba osób objętych finansowaniem praktyk ponad programowych dla kierunku pielęgniarstwo	szt.	111	135	109,90%
Liczba osób objętych programem rozwoju absolwenta	szt.	48	45	93,75%
Liczba osób objętych uczelnianym programem stypendialnym dla studentów kierunku pielęgniarstwo	szt.	48	45	93,75%
Liczba pielęgniarek i położnych objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	szt.	48	45	93,75%
Liczba podpisanych umów o partnerstwie z podmiotem leczniczym	szt.	1	1	100%

Wskaźniki rezultatu:

Nazwa	Jednostka miary	Wartość z wniosku o dofinansowanie	Wartość osiągnięta	% realizacji
Liczba osób, które dzięki wsparciu programu uzyskały uprawnienia do wykonywania zawodu pielęgniarki lub położnej	szt.	95	135	166%
Liczba osób, które dzięki wyjazdowi studyjnemu podniosły swoje kwalifikacje w zakresie opieki	szt.	65	71	109,23%

telefon: +48 22 250 01 46
 adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
 00-952 Warszawa



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



geriatrycznej (hospicyjnej)				
Liczba osób, które w wyniku realizacji wysokiej jakości obowiązkowych praktyk zawodowych podniosły swoje kompetencje	szt.	95	135	109,90%
Liczba osób, które w wyniku realizacji wysokiej jakości ponadprogramowych praktyk zawodowych podniosły swoje kompetencje	szt.	95	135	109,90%
Liczba pielęgniarek i położnych, które po zakończeniu udziału w programie uzyskały kwalifikacje w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	szt.	48	45	93,75%
Liczba wdrożonych programów rozwojowych dla uczelni medycznych uczestniczących w procesie kształcenia pielęgniarek i położnych ukierunkowanych na zwiększenie liczby absolwentów ww. kierunków	szt.	2	2	100%

- Okres realizacji projektu został wydłużony do dnia 30.11.2023 r., niemniej jednak Beneficjent nie osiągnął na zakładanym poziomie następujących wskaźników:
 - ✓ Liczba osób objętych programem rozwoju absolwenta - 93,75%;
 - ✓ Liczba osób objętych uczelnianym programem stypendialnym dla studentów kierunku pielęgniarstwo – 93,75%;
 - ✓ Liczba pielęgniarek i położnych objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi – 93,75%;
 - ✓ Liczba pielęgniarek i położnych, które po zakończeniu udziału w programie uzyskały kwalifikacje w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi – 93,75%.
- Beneficjent przedstawił następujące informacje odnośnie zidentyfikowanych w trakcie realizacji projektu problemów i trudności oraz w zakresie podjętych działań naprawczych:

telefon: +48 22 250 01 46
adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
00-952 Warszawa



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



- ✓ Rezygnacja 3 uczestników ze wsparcia na etapie otrzymywania stypendium motywacyjnego;
W przypadku studentki powodem rezygnacji była ciąża zagrożona i brak możliwości uczestniczenia w dalszym wsparciu przewidzianym w ramach projektu. Z kolei dwóch studentów pracowało podczas pobierania stypendium motywacyjnego jako ratownicy medyczni. Okres pandemii sprawił, iż nie mieli możliwości zmiany zatrudnienia na pielęgniarzy z uwagi na trudności w obsadzie ratowników medycznych w województwie podlaskim.
Beneficjent podjął następujące działania naprawcze:
 - ✓ Pismem z dnia 09.09.2020 r. i 10.09.2020 r. poinformował Instytucję Pośredniczącą o rezygnacji w/w osób z uczestnictwa w Programie Rozwoju Absolwenta. Zaproponował również rozwiązanie dotyczące wprowadzenia 3 osób z listy rezerwowej, aby osiągnąć założone wskaźniki, na co nie uzyskał zgody IP.
 - ✓ Brak zapłaty środków finansowych studentom za praktykę programową i ponadprogramową. Studenci realizujący praktykę programową i ponadprogramową nie otrzymali w terminie środków finansowych.
 - ✓ Działania naprawcze: Uczelnia poinformowała studentów, iż zostaną wygospodarowane oszczędności w projekcie, aby móc zapłacić za praktykę. Jednocześnie, Uczelnia podjęła korespondencję z IP w celu zmniejszenia stawki za godzinę dydaktyczną. Wygospodarowano oszczędności w projekcie (głównie poprzez realizację zajęć dodatkowych dla studentów i mniejszą stawkę dydaktyczną dla wykładowcy). Wyplacono studentom zaległe środki finansowe.
- W trakcie prowadzenia czynności kontrolnych Beneficjent przedstawił następujące produkty Projektu:
 1. Program Praktyk Ponadprogramowych Kierunek Pielęgniarstwo – Studia Licencjackie I stopnia, zatwierdzony Uchwałą Senatu Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku Nr 2/12/2018 z dnia 12.12.2018 r.;
 2. Program Rozwojowy Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku pn. „Kierunek Pielęgniarstwo na lata 2018-2023” z dnia 10.12.2018 r., wdrożony Uchwałą Nr 1/12/2018 Senatu Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku z dnia 12.12.2018 r.;
 3. Program Rozwojowy Absolwenta (PRA) Kierunku Pielęgniarstwo Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku, wdrożony Uchwałą Nr 1/12/2018 Senatu Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku z dnia 12.12.2018 r.

Zespół kontrolujący, na podstawie weryfikacji powyższych dokumentów potwierdza, iż produkty projektu są odpowiedniej jakości.
 - W projekcie nie przewidziano zakupów elementów infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia.

W wyniku przeprowadzonej kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent nie osiągnął na zakładanym poziomie 4 wskaźników projektu. Ze względu na fakt, iż realizacja projektu zakończyła się z dniem 30.11.2023 r., Zk odstępuje od wydania Zaleceń pokontrolnych. Ostateczna decyzja w zakresie ewentualnego zastosowania w projekcie reguły proporcjonalności zostanie podjęta przez opiekuna finansowego na etapie zatwierdzania końcowego wniosku o płatność.

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

- Beneficjent realizował 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.

- Wszystkie zadania w Projekcie są realizowane zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn oraz osób z niepełnosprawnością. Wszyscy uczestnicy mają równy dostęp do udziału w projekcie:
 - ✓ Rekrutacja uczestników projektów została przeprowadzona w oparciu o jasne i przejrzyste zasady, z zapewnieniem dostępności dla uczestników;
 - ✓ Proces rekrutacji do projektu nastawiony był na zachowanie równości szans i niedyskryminacji oraz równości szans kobiet i mężczyzn i osób z niepełnosprawnościami;
 - ✓ O zakwalifikowaniu do udziału w projekcie decydowały czynniki obiektywne. Na spotkaniach z uczestnikami przedstawiano również założenia projektu (prezentacja ze spotkania informacyjnego dostępna na stronie internetowej: www.wsmmed.edu.pl);
 - ✓ Regulamin projektu oraz formularze rekrutacyjne były również dostępne na stronie internetowej;
 - ✓ Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 17.11.2023 r., podczas rekrutacji oraz podczas realizacji działań projektowych, pytano uczestników o szczególne potrzeby;
 - ✓ Nie odrzucono żadnej aplikacji z powodu braku możliwości spełnienia szczególnych potrzeb osoby aplikującej;
 - ✓ Zgodnie z informacją przekazaną przez Beneficjenta, w wiadomości mailowej z dnia 12.12.2023 r., podczas realizacji projektu dwie osoby miały status osób niepełnosprawnych, nie wymagały jednak tłumacza języka migowego, asystenta czy pokoju dostosowanego do potrzeb osób niepełnosprawnych, co potwierdziły w momencie zapytania ich przez Beneficjenta o szczególne potrzeby;
 - ✓ Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 12.12.2023 r. Centrum Medyczne Medrex, w którym głównie odbywały się szkolenia jest dostępne architektonicznie dla potrzeb osób z niepełnosprawnością (podjazd dla osób z niepełnosprawnością przy głównym wejściu do budynku, winda przy wejściu do budynku);
 - ✓ Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 17.11.2023 r. strona internetowa Wyższej Szkoły Medycznej działająca pod domeną: www.wsmmed.edu.pl jest częściowo dostępna. Strona posiada wersję dostępną na urządzenia mobilne. Prowadzona jest w kilku językach: polskim, angielskim i rosyjskim. Jest prowadzona w stonowanych kolorach (bieli i brązu). Do tworzenia obszernych dokumentów tekstowych, w tym folderów oraz prostych broszur, używano specjalistycznego oprogramowania do składu tekstu. Używane są kroje pisma (czcionki) bezszeryfowe (proste, bez dodatkowych ozdobników) przez co znacznie wzrasta ich czytelność;
 - ✓ Pliki graficzne zamieszczane są zarówno bezpośrednio na stronach internetowych, jak też i wstawiane do treści dokumentów z założenia czyniąc je dostępnymi dla osób z niepełnosprawnościami wzroku (możliwość pobrania i powiększenia na własnym monitorze). Uczelnia dokłada wszelkich starań, aby wskazane niezgodności i wyłączenia, o ile jest to możliwe, były usuwane i poprawiane, a strona internetowa była dostępna cyfrowo dla jak najszerszego grona odbiorców serwisu.

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

3) Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:

Zgodnie w wnioskiem o dofinansowanie wsparciem w ramach projektu objętych zostanie 111

studentek/studentów kierunku pielęgniarstwo i 48 absolwentów, którzy przez okres 2 lat otrzymywali stypendium motywacyjne w ramach realizowanego projektu.

W oparciu o ostatni zatwierdzony Formularz uczestników, ZK potwierdził, że na dzień kontroli zrekrutowano 136 uczestników. W związku z powyższym do kontroli wybrano dokumentację rekrutacyjną 28 osób (20,58%).

Weryfikacji poddano dokumentację następujących uczestników projektu:

Imię	Nazwisko	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
		01.10.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.07.2019
		01.10.2018
		01.10.2018
		01.10.2018
		01.10.2018
		01.10.2018
		01.10.2018

W przypadku uczestników wymienionych w pkt 2.1 Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające ich kwalifikowalność do wzięcia udziału w projekcie. W przypadku każdego z wyżej wymienionych uczestników Beneficjent przedstawił następujące dokumenty źródłowe:

- Deklarację zgłoszeniową do Projektu;

- Oświadczenie o wyrażeniu zgody na wykorzystywanie wizerunku;
- Informację o przetwarzaniu danych osobowych;
- Umowę uczestnictwa w Projekcie.

Natomiast w przypadku uczestników, którzy otrzymywali stypendium w ramach projektu dodatkowo przedstawiono również:

- Wniosek o przyznanie stypendium motywacyjnego dla studentów;
- Informację o średniej ocen studenta;
- Informację o przyznaniu lub odmowie stypendium w ramach realizacji Projektu;
- Potwierdzenie otrzymania zawiadomienia o przyznaniu/nieprzyznaniu stypendium;
- Umowę o realizację finansowania stypendium motywacyjnego;
- Umowa o realizację finansowania stypendium absolwenckiego.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom Projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia.
- Ogłoszenie o rekrutacji zostało zamieszczone na stronie internetowej Beneficjenta pod adresem: <https://wsmed.edu.pl/component/content/article/1674-realizowane-projekty?catid=175&Itemid=437>;
- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu;
- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia danej osobie;
- Na podstawie weryfikowanej dokumentacji ZK stwierdza, że Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie oraz Regulaminie rekrutacji.
- ZK zweryfikował dokumentację rekrutacyjną, Regulamin rekrutacji oraz WoD.
- Beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych, zgodnie z określonymi kryteriami, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji uczestników.
- Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej dokumentacji uczestników (pkt. 2.2.), Regulaminu Rekrutacji i Uczestnictwa w Projekcie pn. „Program Rozwojowy Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku” oraz Regulaminu przyznawania stypendium motywacyjnego dla studentów kierunku Pielęgniarstwo Wyższej Szkole Medycznej w Białymstoku, uczestników Projektu pn. „Program Rozwojowy Wyższej Szkoły Medycznej w Białymstoku”, a także analizy dokumentów rekrutacyjnych uczestników Projektu.
- Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestnikach, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu.
- Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.
- Wszystkie dokumenty są prawidłowe i kompletne.
- Beneficjent prowadzi ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach projektu. Na dzień kontroli, imienne upoważnienia do przetwarzania danych osobowych posiadało 21 osób ze strony Beneficjenta i 1 osoba ze strony Partnera.
- Beneficjent oraz Partner udostępnił Zespołowi Kontrolującemu poniższe dokumenty:

Beneficjent:

- Zarządzenie z dnia 25.05.2018 r. w sprawie wdrożenia Polityki Ochrony Danych Osobowych;
- Politykę Ochrony Danych Osobowych;
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.

Partner:

- Zarządzenie z dnia 25.05.2018 r. w sprawie wdrożenia Polityki Ochrony Danych Osobowych;
- Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych.
- W toku kontroli Beneficjent przedstawił Rejestr czynności przetwarzania wraz z Analizą ryzyka.
- Beneficjent nie powierzał przetwarzania danych osobowych innym podmiotom – stwierdzono na podstawie oświadczenia Beneficjenta, przedstawionego na potrzeby kontroli.

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

4) Prawidłowość rozliczeń finansowych:

Beneficjent, w związku z prowadzeniem kontroli w siedzibie Beneficjenta, przedłożył ZK oryginały dokumentów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty.

Wniosek o płatność nr POWR.05.05.00-00-0027/18-019-01 za okres od 2023-01-01 do 2023-03-31 obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 518 671,85 zł, z czego 451 018,00 zł stanowią wydatki rzeczywiście poniesione.

Pozycja we wniosku o płatność	Nr dokumentu	Nr księgowy lub ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Wydatki kwalifikowalne
2	Lista nr 5/PP z dnia 02/01/2023	LSP 01/01/2023	wynagrodzenie za praktykę ponadprogramową z wyrównaniem kwot	25 904,00
4	Lista nr 9 z dnia 02/01/2023	LSZ 02/01/2023	wypłata stypendium szkoleniowego za okres 01-06/2022	42 000,00
5	Lista nr 10 z dnia 27/01/2023	LSZ 03/01/2023	stypendium szkoleniowe za okres 01-03/2022	66 000,00

Razem: 133 904,00

- W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że dokumenty zostały opisane w sposób wskazujący na związek z realizowanym projektem i zawierają ds. następujące dane:
 - numer umowy o dofinansowanie,
 - tytuł Projektu,
 - numer ewidencyjny dokumentu
 - numer i nazwa zadania, którego wydatek dotyczy,
 - kategoria wydatku,
 - opis merytoryczny, formalny i rachunkowy;
 - data i forma zapłaty,
 - zatwierdzenie merytoryczne, formalne i rachunkowe.
- Zespół kontrolujący stwierdził, iż dane wykazane we wniosku o płatność nr POWR.05.05.00-

00-0027/18-019-02 za okres od 2023-01-01 do 2023-03-31 są zgodne z dokumentami księgowymi.

- Wszystkie skontrolowane wydatki rozliczane we wnioskach o płatność zostały uznane za kwalifikowalne.
- Zespół kontrolujący stwierdził, iż wydatki projektu są niezbędne do osiągnięcia celów projektu.
- Zk stwierdził, iż wydatki w ramach projektu, co do zasady, zostały poniesione w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
Wyjątek stanowi jedynie kwestia dotycząca skontrolowanego postępowania rozeznania rynku, która została opisana w pkt 6 *Stosowanie Zasady konkurencyjności/Rozeznania rynku*: niniejszej Informacji pokontrolnej.
- Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej Zespół Kontrolujący ustalił, iż wysokość kosztów pośrednich rozliczanych ryczałtem jest zgodna z UoD i wynosi 15,00%.
- W ramach projektu nie przewidziano zakupów w ramach środków trwałych i cross – finansingu;
- Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta wkład własny na dzień 17.11.2023 r. wyniósł 129 500 zł.
- Księgi rachunkowe beneficjenta prowadzone są w języku polskim oraz w walucie polskiej.
- Rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z polityką rachunkowości.
- Na potrzeby projektu Beneficjent prowadzi wyodrębnioną księgowość, Partner zaś ksiązkę przychodów i rozchodów.
- Płatności są realizowane z wyodrębnionego rachunku dla Projektu: PKO BP oddział I w Białymstoku 02 1020 1332 0000 1502 1139 0624;
- Zgodnie z oświadczeniem stanowiącym Załącznik nr 2 do umowy o dofinansowanie projektu, Zk stwierdza, że podatek VAT jest wydatkiem kwalifikowalnym.
- Beneficjent ujmuje faktury w Rejestrze VAT, ale nie pomniejsza z tego tytułu podatku należnego.
- W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący nie stwierdził podwójnego finansowania wydatków w przypadku realizacji przez beneficjenta więcej niż jednego projektu.

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

5) Poprawność udzielania zamówień publicznych:

W ramach przedmiotowej kontroli nie weryfikowano postępowań przeprowadzanych w ramach PZP ze względu na fakt, iż zarówno Beneficjent jak i Partner projektu nie podlegają przepisom Ustawy PZP.

6) Stosowanie Zasady konkurencyjności/Rozeznania rynku:

Beneficjent, podczas realizacji projektu przeprowadził dwa postępowania które podlegały już weryfikacji podczas kontroli.

Rozeznanie rynku:

W ramach projektu Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie rozeznania rynku na: Wybór instytucji przyjmującej na realizację staży zawodowych w ramach szkoleń zawodowych.

Zamówienie podzielone na trzy Moduły:

MODUŁ I Geriatryczny – podzielony na 3 części:

Część 1 Opieka pielęgniarska w wybranych schorzeniach wieku podeszłego;

Część 2 Wybrane problemy opieki pielęgniarskiej nad człowiekiem przewlekle chorym i _____

niepełnosprawnym;

Część 3 Wybrane problemy opieki paliatywnej w geriatricii;

MODUŁ II Epidemiologiczny – podzielony na 4 części:

Część 1 Mikrobiologia;

Część 2 Choroby zakaźne;

Część 3 Wybrane obszary ryzyka zakażeń związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych;

Część 4 Organizacja pracy pielęgniarki, położnej specjalisty ds. Epidemiologii;

MODUŁ III Diabetologiczny – podzielony na 5 części:

Część 1 Specyfika opieki pielęgniarskiej nad dzieckiem i młodym dorosłym z cukrzycą;

Część 2 Specyfika opieki pielęgniarskiej nad osobą dorosłą z cukrzycą;

Część 3 Opieka nad kobietą w ciąży z cukrzycą;

Część 4 Zasady opieki pielęgniarskiej nad chorym z cukrzycą w okresie okołoperacyjnym lub pooperacyjnym;

Część 5 Edukacja chorych na cukrzycę.

Beneficjent w dniu 01.08.2023 r. zamieścił na swojej stronie internetowej informację o szacowaniu wartości zamówienia dotyczącego Wyboru instytucji przyjmującej na realizację staży zawodowych w ramach szkoleń zawodowych.

W odpowiedzi Beneficjent otrzymał 3 wyceny na podstawie, których oszacował łączną wartość zamówienia na 38 488,32 zł netto.

W toku weryfikacji dokumentacji z postępowania ustalono, iż w opisie przedmiotu zamówienia Beneficjent prosił o wycenę realizacji 3 modułów zajęć podzielonych odpowiednio na:

Moduł 1 - 3 części,

Moduł 2 - 4 części,

Moduł 3 – 5 części,

natomiast we wzorze formularza wyceny wskazano możliwość przedstawienia ofert na 3 moduły zajęć podzielone odpowiednio na:

Moduł 1 - 3 części,

Moduł 2 - 4 części,

Moduł 3 – 4 części – brak jest Części 5 Edukacja chorych na cukrzycę.

Powyższe wskazuje na brak możliwości oszacowania wartości całości przedmiotu zamówienia. Biorąc jednak pod uwagę fakt, iż w ramach realizacji Modułu 3 część 5 Edukacja chorych na cukrzycę beneficjent planował przeprowadzić 80 godzin kształcenia wskazać należy, że mało realne jest, aby wycena tej części mogła spowodować przekroczenie progu wskazującego na konieczność przeprowadzenia postępowania w trybie zasady konkurencyjności, a zatem właściwym trybem przeprowadzenia postępowania jest tryb rozeznania rynku.

W dniu 30.08.2023 r. Beneficjent na swojej stronie internetowej zamieścił ogłoszenie o zamówieniu

w ramach rozeznania rynku o nr 01/2023 na „Wybór instytucji przyjmującej na realizację staży zawodowych w ramach szkoleń zawodowych”.

Zamówienie podzielone na trzy Moduły:

MODUŁ I Geriatryczny – podzielony na 3 części:

Część 1 Opieka pielęgniarska w wybranych schorzeniach wieku podeszłego;

Część 2 Wybrane problemy opieki pielęgniarskiej nad człowiekiem przewlekle chorym i niepełnosprawnym;

Część 3 Wybrane problemy opieki paliatywnej w geriatryi;

MODUŁ II Epidemiologiczny – podzielony na 4 części:

Część 1 Mikrobiologia;

Część 2 Choroby zakaźne;

Część 3 Wybrane obszary ryzyka zakażeń związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych;

Część 4 Organizacja pracy pielęgniarki, położnej specjalisty ds. Epidemiologii;

MODUŁ III Diabetologiczny – podzielony na 5 części:

Część 1 Specyfika opieki pielęgniarskiej nad dzieckiem i młodym dorosłym z cukrzycą;

Część 2 Specyfika opieki pielęgniarskiej nad osobą dorosłą z cukrzycą;

Część 3 Opieka nad kobietą w ciąży z cukrzycą;

Część 4 Zasady opieki pielęgniarskiej nad chorym z cukrzycą w okresie okołoperacyjnym lub pooperacyjnym;

Część 5 Edukacja chorych na cukrzycę.

Kryterium wyboru ofert była cena w 100%.

W odpowiedzi Beneficjent otrzymał 5 ofert od:

1. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej im. Jerzego Śniadeckiego;
2. PROMED SCHOOL Danuta Szotko;
3. Hospicjum Stacjonarnego Domu Opatrności Bożej;
4. Centrum Medycznego Medrex;
5. Domu Opieki Ostoja.

Beneficjent dokonał wyboru ofert Centrum Medycznego Medrex w zakresie Modułu 2 cz. 1, 2 i 3, Modułu 3 cz. 3 oraz Domu Opieki Ostoja w zakresie Modułu 1 cz. 1, 2 i 3 oraz Modułu 3 cz. 1, 2 i 4, na co wskazuje Opracowany w dniu 30.09.2023 r. Protokół z wyboru ofert w ramach rozeznania rynku.

W toku weryfikacji dokumentacji z postępowania ustalono, iż w opisie przedmiotu zamówienia Beneficjent poszukiwał wykonawców 3 modułów zajęć podzielonych odpowiednio na Moduł 1 - 3 części, Moduł 2 - 4 części, Moduł 3 – 5 części, natomiast we wzorze formularza ofertowego wskazano możliwość przedstawienia ofert na 3 moduły zajęć podzielone odpowiednio na Moduł 1 - 3 części, Moduł 2 - 4 części, Moduł 3 – 4 części – brak jest Części 5 Edukacja chorych na cukrzycę.

Z oferentami wybranymi w ramach postępowania zawarte zostały porozumienia o realizacji przedmiotu



zamówienia:

1. Dom Opieki Ostoja porozumienie nr 1/2023;
2. Centrum Medyczne Medrex nr 2/2023.

Jednak nie wskazano w nich dokładnie, za realizację których części modułów odpowiedzialny będzie dany wykonawca – możliwe jest zidentyfikowanie tego jedynie na podstawie ofert wykonawców oraz protokołu z postępowania.

W toku kontroli ustalono, iż za realizację Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę odpowiedzialny był wykonawca Centrum Medyczne Medrex – co potwierdza niżej zacytowane wyjaśnienie Beneficjenta:

„Zgodnie ze specyfikacją zamówienia modułu 3 cz.4 Zasady opieki pielęgniarskiej nad chorym z cukrzycą w okresie okołoperacyjnym lub pooperacyjnym wykaz świadczeń zdrowotnych obejmował wyszczególnione zabiegi z zakresu diabetologii. W wyniku przeprowadzonych rozmów z wymienionymi podmiotami tj. Centrum Medycznym Medrex i Domem Opieki Ostoja ustalono, że uczestnicy projektu otrzymają lepsze wsparcie w Domu Opieki Ostoja, w którym to znajdują się pacjenci z cukrzycą w okresie przedoperacyjnym jak i pooperacyjnym i jest pełna możliwość realizacji wyszczególnionych świadczeń, szczególnie że realizacja modułu może być całodobowa dostosowana do potrzeb uczestników. Pacjenci zaś znajdują się w całym przekroju cukrzycy tj. od stopy cukrzycowej, kwasicę, hiperglikemię i wiele innych przypadków. Pod uwagę wzięto również fakt, iż Centrum Medyczne Medrex udziela wsparcia w zakresie modułu w ramach świadczeń nastawionych na jedną grupę pacjentów chorych z cukrzycą tj. dermatologicznych, ginekologicznych lub chirurgicznych (z szczególnym naciskiem na chirurgię naczyń krwionośnych) będących przed zabiegiem operacyjnym bądź po zabiegu operacyjnym i wymagających konsultacji medycznej. W związku z powyższym Centrum Medyczne Medrex odstąpiło od realizacji modułu 3 cz.4. (...)

Wyjaśniam, że na skutek omyłki, postępowanie z dnia 30.08.2023 roku prowadzone w Trybie rozeznania rynku nie obejmowało Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę. Zgodnie z załączonym do zapytania ofertowego formularzem ofertowym Oferenci złożyli oferty na realizację Modułów I-II oraz Modułu III w zakresie części 1-4. Realizacja części 5. Modułu III została objęta odrębnym postępowaniem. Przez wzgląd na niską wartość zamówienia dot. części 5 Modułu III Wnioskodawca podjął decyzję o przyjęciu do rozeznania rynku cen zaoferowanych przez oferentów w postępowaniu z dnia 30.08.2023 roku. Z powodów, o których mowa powyżej spośród dwóch potencjalnych realizatorów, tj. Medrex i Ostoja, którzy oferują najniższą cenę (80 zł/godz. brutto), do realizacji części 5. Modułu III wybrano firmę Medrex. Dodatkowo, zakres zakontraktowanych usług jest kompatybilny z innym zadaniem realizowanym przez Centrum Medyczne tj. częścią 3 Opieką nad kobietą w ciąży z cukrzycą, co dodatkowo podnosi wartość szkolenia z zakresu diabetologii. Zakontraktowana cena modułu wynosi 1680 zł brutto (1528,80 zł netto). Przeprowadzona analiza cen (udokumentowana notatką z rozeznania) jest wystarczająca do potwierdzenia przeprowadzenia rozeznania rynku, zgodnie z Rozdziałem 6.5.1 ust. 2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków. Na dzień złożenia wyjaśnienia wydatek nie został rozliczony w projekcie i wnioskodawca nie dysponuje na chwilę obecną dokumentacją księgową dotyczącą tego wydatku.”

Uznać należy, że w przypadku zamówienia udzielonego wykonawcy Dom Opieki Ostoja w zakresie Modułu 1 cz. 1, 2 i 3 oraz Modułu 3 cz. 1, 2 i 4 oraz w przypadku zamówienia udzielonego wykonawcy Centrum Medyczne Medrex w zakresie Modułu 2 cz. 1, 2 i 3, Modułu 3 cz. 3, przeprowadzone rozeznania rynku dowodzi zakupu usługi po cenie rynkowej, co więcej wykonawcy zostali wybrani w oparciu o zastosowane kryterium cena 100%.

Ponadto wskazać należy, że z przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów źródłowych i wyjaśnień nie wynika, aby powierzenie wykonania realizacji Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na

telefon: +48 22 250 01 46
adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
00-952 Warszawa



cukrzycę wykonawcy Centrum Medyczne Medrex, było efektem właściwie przeprowadzonego postępowania rozeznania rynku. W związku z powyższym, Zespół kontrolujący za niekwalifikowalne w ramach projektu uznaje wszystkie wydatki ponoszone w ramach projektu na realizację Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę, które Beneficjent poniósł, lub poniesie na rzecz wykonawcy Centrum Medyczne Medrex, tj. kwotę 1680 zł brutto (1528,80 zł netto).

Jednocześnie ze względu na fakt, iż Beneficjent dotychczas nie wykazał do rozliczenia we wnioskach o płatność wydatków związanych z realizacją zajęć stażowych w ramach Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę, Zespół kontrolujący wskazuje, iż w przypadku wykazania przez Beneficjenta tych wydatków w ramach wniosku o płatność, Instytucja Pośrednicząca uzna te wydatki za niekwalifikowalne na etapie weryfikacji wniosku o płatność.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego, która wiąże się z koniecznością stwierdzenia wydatków niekwalifikowalnych oraz wydaniem zalecenia pokontrolnego.

7) Kwalifikowalność personelu Projektu – nie dotyczy.

8) Prawdliwość realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne, zgodnie z wymogami wskazanymi w § 20 Porozumienia o dofinansowanie 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 z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER, poprzez następujące działania, do których wykorzystywane są różne kanały dotarcia m.in. poprzez:

Beneficjent:

- Umieszczenie informacji o Projekcie na stronie internetowej Beneficjenta pod adresem: <https://wsmed.edu.pl/unia>;
- Organizowanie cyklicznych spotkań organizacyjnych przedstawiających założenia Projektu;
- Umieszczenie w miejscu realizacji Projektu plakatów informacyjno-promocyjnych;
- Oznakowanie dokumentacji Projektu (umów, protokołów odbioru, opisów dokumentów, formularzy uczestników);
- Oznakowanie miejsca realizacji Projektu i pomieszczeń w siedzibie Beneficjenta;
- Oznakowanie plakatów.

Partner:

- Oznakowanie dokumentacji Projektu (umów, protokołów odbioru, opisów dokumentów, formularzy uczestników);
- Oznakowanie miejsca realizacji Projektu i pomieszczeń w siedzibie Partnera;
- Oznakowanie plakatów.

Wszystkie ww. materiały zawierają prawidłowe wymagane opisy, informacje oraz logotypy.

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

9) Prawidłowość realizacji projektu partnerskiego:

Zespół kontrolujący, na podstawie przedłożonej dokumentacji stwierdził, iż zawarta została umowa partnerska, określająca podział obowiązków pomiędzy liderem i partnerem projektu.

Umowę zawarto w dniu 17.09.2018 r. pomiędzy Wyższą Szkołą Medyczną w Białymstoku, z siedzibą przy ulicy Krakowskiej 9 a NZOZ Gabinetem Rehabilitacji [REDAKTOWANE] z siedzibą w Łapach [REDAKTOWANE]

Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z podziałem i warunkami określonymi w umowie partnerskiej.

Podczas kontroli Zk stwierdził, iż lider projektu sprawuje odpowiedni nadzór nad działaniami partnera.

Na podstawie zweryfikowanej umowy partnerskiej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż nie nastąpiło niedopuszczalne wzajemne zlecenie przez beneficjenta zakupu towarów lub usług partnerowi i odwrotnie.

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

10) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie. Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

Dokumentacja dotycząca działań projektowych jest przechowywana w siedzibie Beneficjenta, przy ul. Krakowskiej 9, 15-875 Białystok.

Dokumentacja przechowywana jest w sposób uporządkowany, w oznaczonych segregatorach, w zamkniętych szafach. Całościowa dokumentacja dotycząca realizacji projektu przechowywana jest w pokoju nr 1 (parter). Docelowo dokumentacja trafia do archiwum Uczelni pok. 118 (1 piętro).

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

13	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości	<p>1. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż Beneficjent nie osiągnął na zakładanym poziomie następujących wskaźników projektu:</p> <ul style="list-style-type: none">• Liczba osób objętych programem rozwoju absolwenta - 93, 75%;• Liczba osób objętych uczelnianym programem stypendialnym dla studentów kierunku pielęgniarstwo – 93,75%;• Liczba pielęgniarek i położnych objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi – 93, 75%;• Liczba pielęgniarek i położnych, które po zakończeniu udziału w programie uzyskały kwalifikacje w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi – 93, 75%. <p>Ze względu na fakt, iż realizacja projektu zakończyła się z dniem 30.11.2023 r., Zespół kontrolujący odstępuje od wydania Zaleceń pokontrolnych. Ostateczna decyzja w kwestii ewentualnego zastosowania reguły proporcjonalności zostanie podjęta przez opiekuna finansowego</p>
----	---	---



		<p>na etapie zatwierdzania końcowego wniosku o płatność.</p> <p>2. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono wystąpienie nieprawidłowości, która wiąże się z koniecznością stwierdzenia wydatków niekwalifikowalnych (w kwocie 1680 zł brutto) oraz wydaniem zalecenia pokontrolnego w ramach rozeznania rynku (szczegółowy opis w pkt 6 IP).</p>
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: W wyniku przeprowadzonej kontroli, Zespół kontrolujący stwierdził, iż w projekcie istnieje ryzyko niezrealizowania wskaźników projektu (opis w pkt 13 IP). Ze względu na fakt, iż okres realizacji projektu zakończył się z dniem 30.11.2023 r. oraz Beneficjent podjął działania naprawcze, odstąpiono od wydania Zaleceń Pokontrolnych.</p> <p>Zarządzanie Projektem i personel projektu: Projekt jest zarządzany w sposób poprawny. W projekcie nie występuje personel. Koszty dotyczące obsługi księgowo – administracyjnej rozliczane są ramach kosztów pośrednich.</p> <p>2. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): Stwierdzono, że Beneficjent posiada poprawną oraz kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników.</p> <p>3. Rozliczenia finansowe: Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Zweryfikowane wydatki ujęte we wniosku o płatność nr POWR.05.05.00-00-0027/18-019-01 zostały uznane za kwalifikowalne. Jednocześnie ze względu na stwierdzenie wystąpienia nieprawidłowości w ramach zweryfikowanego postępowania rozeznania rynku w przypadku wykazania przez Beneficjenta wydatków związanych z realizacją zajęć stażowych w ramach Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę (w kwocie 1680 zł brutto) w ramach wniosku o płatność Instytucja Pośrednicząca uzna te wydatki za niekwalifikowalne na etapie weryfikacji wniosku o płatność.</p> <p>4. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): W toku kontroli nie weryfikowano zamówień realizowanych w ramach PZP, konkurencyjności. Zweryfikowane zostało rozeznania rynku – podczas weryfikacji przedmiotowego postępowania stwierdzono nieprawidłowości dotyczące braku udokumentowania, iż powierzenie wykonania realizacji Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę wykonawcy Centrum Medyczne Medrex było efektem właściwie przeprowadzonego postępowania w ramach rozeznania rynku.</p> <p>5. Działania informacyjne – promocyjne. Beneficjent prawidłowo realizuje działania informacyjno – promocyjne w ramach projektu.</p> <p>6. Prawidłowość realizacji projektu partnerskiego.</p>

		<p>Beneficjent prawidłowo realizuje projekt partnerski.</p> <p>7. Archiwizacja dokumentacji: Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumenty w ramach realizacji Projektu.</p> <p>8. Ścieżka audytu: ZK potwierdza, iż w ramach projektu została zachowana prawidłowa ścieżka audytu.</p> <p>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 (Stwierzone uchybienia/nieprawidłowości) Informacji pokontrolnej stwierdzone uchybienia mają skutek finansowy (są korektą czy nieprawidłowością) w kwocie nieprzekraczającej równowartości w złotych 10 000 EUR.</p>
15	Zalecenia pokontrolne ²	<p>Ad. 1 – Odstąpiono od wydania Zaleceń pokontrolnych.</p> <p>Ad. 2 – w przypadku wykazania przez Beneficjenta we wniosku o płatność wydatków poniesionych w ramach Modułu 3 cz. 5 Edukacja chorych na cukrzycę postępowania w zakresie rozeznania rynku w kwocie 1680 zł brutto, Instytucja Pośrednicząca uzna te wydatki za niekwalifikowalne na etapie zatwierdzania wniosku o płatność.</p>
16.	Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej	09.01.2023 r.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla 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.

Joanna Tąkiel Leśniewska
(Podpis kierownika Zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Marcin Marciński
(Podpis członka Zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Ernest Bober
(Naczelnik Wydziału Kontroli 2)

(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)
Podpisano elektronicznie

² Jeśli dotyczy

telefon: +48 22 250 01 46
adres email: kancelaria@mz.gov.pl
www.gov.pl/zdrowie

ul. Miodowa 15
00-952 Warszawa



Fundusze
Europejskie



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne

