



Ministerstwo Zdrowia

Departament
Nadzoru i Kontroli

Informacja Pokontrolna nr 58/2022-2023/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 (tekst jedn.: Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.), §18 umowy o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.05.04.00-00-0159/18 w ramach <i>Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020</i> , zawartej w dniu 05 października 2018 r. przez Ministra Zdrowia i Śląski Uniwersytet Medyczny
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Ministerstwo Zdrowia – Instytucja Pośrednicząca (IP) dla Osi Priorytetowej V <i>Wsparcie dla obszaru zdrowia</i> PO WER.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Na podstawie Upoważnienia nr 58/2020-2021/POWR/P do przeprowadzenia kontroli planowej z dnia 30.11.2022 r., kontrolę przeprowadzili: Pan Marcin Marciński – Kierownik Zespołu Kontrolującego; Pan Ernest Bober - Członek Zespołu Kontrolującego.
4	Termin kontroli	15-16.12.2022 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola Projektu
6	Tryb kontroli	Planowa w miejscu realizacji projektu
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Beneficjent: Śląski Uniwersytet Medyczny w Katowicach.
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	Adres jednostki kontrolowanej: Śląski Uniwersytet Medyczny w Katowicach, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 15, 40-055 Katowice. Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych: 1. Śląski Uniwersytet Medyczny w Katowicach, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 15, 40-055 Katowice (w dniu 15.12.2022 r.); 2. Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej Śląskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Medyków 8b, 40-752 Katowice (w dniu 16.12.2022 r.)
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> „Kształcenie podyplomowe lekarzy – rozwój kształcenia praktycznego z wykorzystaniem technik symulacji medycznej SUM”; <u>Numer Projektu:</u> POWR.05.04.00-00-0159/18; <u>Numer Działania:</u> 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych; <u>Wartość Projektu:</u> 10 068 219,920 zł ; <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność:</u> POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r.; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 5 263 220,28 zł.
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	Kontrola obejmowała następujący zakres: zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu; 1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność

¹ O ile są różne



		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) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.
11	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli (należy opisać metodykę doboru próby dokumentacji w poszczególnych zakresach tematycznych oraz podać wielkość próby skontrolowanych dokumentów w przypadku każdego kontrolowanego obszaru)	Dobór próby miał charakter mieszany, tj. dobór losowy i osąd ekspercki, w celu uzyskania próby jak najbardziej zbliżonej do reprezentatywnej. Zastosowanie modelu mieszanego zapewniło zachowanie obiektywności przy wyborze próby i dokonania ekstrapolacji wyników kontroli próby bez określania poziomu ufności. Analiza ryzyka Projektu wskazała na konieczność zweryfikowania 20% dokumentów źródłowych. <u>Dokumentacja finansowa:</u> ZK zweryfikował 13 spośród 57 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 22,81% dokumentów. Do próby wybrano pozycje niepodlegające wcześniej przeprowadzonej przez IP analizie pogłębionej. Wartość skontrolowanych dokumentów wyniosła 21 421,04 zł. <u>Uczestnicy Projektu:</u> Zgodnie z ostatnim zatwierdzonym do dnia kontroli Formularzem uczestników w projekcie udział wzięło 400 osób. Weryfikacji (zgodnie z zapisami RPK 2022/23) poddano dokumentację 30 uczestników projektu. <u>Zamówienia publiczne:</u> Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 14 postępowań PZP, z których 7 podlegało weryfikacji (przy okazji weryfikacji WOP i wcześniejszych kontroli planowych). Do weryfikacji podczas kontroli wybrane zostało postępowanie nr 2021/S 221-582533 RZP/WR/154/3/19/21 na Dostawę i uruchomienie zestawu komputerowego z oprogramowaniem. <u>Zasada konkurencyjności:</u> Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowań w oparciu o Zasadę Konkurencyjności. <u>Rozeznanie rynku:</u> Do dnia kontroli Beneficjent nie prowadził postępowań o wartości od 20 tys. do 50 tys. PLN netto. <u>Personel</u> Do dnia kontroli Beneficjent zaangażował 17 osób stanowiących personel projektu. Do weryfikacji, podczas kontroli, wybrano dokumentację kadrową 4 osób (tj. 23,53%).

- 12 Ustalenia kontroli (należy wskazać zwięzłe i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych)

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

- Projekt zatwierdzono w ramach Priorytetu V „Wsparcie dla obszaru zdrowia i jest on zgodny z właściwymi celami szczegółowymi dla Działania 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych.
- Głównym celem Projektu jest rozwój kompetencji zawodowych i kwalifikacji lekarzy oraz lekarzy rezydentów, które odpowiadają na potrzeby epidemiologiczno - demograficzne kraju, poprzez organizację szkoleń doskonalących lekarzy oraz lekarzy rezydentów w zakresie umiejętności chirurgicznych z uwzględnieniem mapy potrzeb zdrowotnych.
- Informacje przekazywane we wniosku o płatność nr POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r., w zakresie postępu rzeczowego, są zgodne ze stanem faktycznym.
- Beneficjent zakupił 25 szt. sprzętu i wyposażenia o łącznej wartości 3 719 998,70 zł.
Kontroli poddano następujący sprzęt, zamieszczony w budynku CSM ŚUM przy ul. Medycznej 8b w Katowicach, o łącznej wartości 1 478 718,30 zł (39,75% wszystkich zakupionych do dnia kontroli sprzętów i wyposażenia):

NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	DATA ZAKUPU	WARTOŚĆ JEDNOSTKOWA SPRZĘTU (BRUTTO)
Laparoskopowy symulator wirtualnej rzeczywistości typ 1	09.06.2020	899 277,60 zł
Laparoskopowy symulator wirtualnej rzeczywistości typ 2	09.06.2020	791 136,00 zł
Laparo Advance trener laparoskopowy	26.05.2020	58 265,10 zł
Symulator do treningu urologii endoskopowej	09.06.2020	517 387,20 zł
Symulator z fantomem i komputerem do wizualizacji USG z realnymi obrazami	09.06.2020	111 930,00 zł

Zespół kontrolujący ustalił, że ww. sprzęt znajduje się w miejscu przeznaczenia, a w związku z ustaleniami uprzednio przeprowadzonych wizyt monitoringowych, podczas których kontrolowane były zajęcia szkoleniowe prowadzone z wykorzystaniem ww. sprzętu, ZK potwierdza, iż ww. sprzęt wykorzystywany jest zgodnie z przeznaczeniem.

- W ramach Projektu zaplanowano 11 Zadań.
Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta, stan realizacji zadań w Projekcie na dzień kontroli przedstawia się następująco:
 - Zadanie nr 1: Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w chirurgii dziecięcej:
Na dzień kontroli odbyło się łącznie 13 edycji kursów oraz w trakcie jest kolejny kurs w terminie 12-15 grudnia 2022 r. Pozostałe 4 edycje zaplanowane są w terminach 6-9 lutego 2023 r., 13-16 marca 2023 r., 17-20 kwietnia 2023 r., 15-18 maja 2023 r. Aktualnie trwa nabór uczestników do pozostałych edycji. Łącznie w ramach tego zadania do realizacji jest 18 edycji kursów;
 - Zadanie nr 2: Kurs wirtualnej symulacji technik torakoskopii w chirurgii klatki piersiowej:
Na dzień kontroli łącznie zrealizowano 8 edycji kursów. Kolejne terminy kursów to : 30 stycznia-2 lutego 2023 r., 6-9 marzec 2023 r., 8-11 maja 2023 r. Aktualnie trwa nabór uczestników do pozostałych edycji. Łącznie w ramach tego zadania do realizacji jest 12 edycji kursów;
 - Zadanie nr 3: Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w urologii i urologii

dziecięcej”:

Na dzień kontroli łącznie zrealizowano 12 edycji kursów. Kolejne terminy kursów to : 9-11 stycznia 2023 r., 20-22 lutego 2023 r., 27-29 marca 2023 r., 24-26 kwietnia 2023 r., 29-31 maja 2023 r. Aktualnie trwa nabór uczestników do pozostałych edycji. Łącznie w ramach tego zadania do realizacji jest 17 edycji kursów;

- o Zadanie nr 4: Kurs FAST - symulacja medyczna:

Na dzień kontroli łącznie zrealizowano 38 edycji kursów. Kolejny kurs planowany jest w dniu 20 grudnia 2022 r., trwa także ustalanie kolejnych terminów kursów. Łącznie w ramach tego zadania do realizacji jest 45 edycji kursów. Aktualnie trwa rekrutacja uczestników;

- o Zadanie nr 5: Warsztat szkoleniowy w zakresie wykonywania przezprzetykowych badań echokardiograficznych (TEE):

Na dzień kontroli łącznie zrealizowano 6 edycji kursów. Kolejny kurs planowany jest w dniach 14-15 lutego 2023 r. – na kurs w tym terminie zrekrutowano komplet 30 uczestników, trwa także ustalanie kolejnych terminów kursów. Łącznie w ramach tego zadania do realizacji jest 11 edycji kursów. Aktualnie trwa rekrutacja uczestników;

- o Zadanie nr 6: Diagnostyka funkcjonalna układu kostno-stawowo-mięśniowego z wykorzystaniem nowoczesnych rozwiązań technicznych ze szczególnym uwzględnieniem okresu wieku rozwojowego oraz senioralnego:

W związku z wnioskowanym skróceniem czasu trwania kursu z 8 do 4 dni i akceptacją IP, odbył się pierwszy kurs w terminie 8-10 listopada 2022 r. Aktualnie trwa rekrutacja uczestników na pozostałe kursy. Kolejne planowane terminy to: 7-10 lutego 2023 r., 21-24 lutego 2023 r., 7-10 marca 2023 r., 21-24 marca 2023 r., 18-21 marca 2023 r.;

- o Zadanie nr 7: Podstawowe techniki diagnostyki inwazyjnej układu krążenia:

Na moment kontroli odbyły się dwie edycje kursów, kolejne planowane są w roku 2023 r. Z uwagi na wezwanie IP do wyjaśnień w zakresie niskiego osiągnięcia wskaźnika, SUM opracował plan naprawczy. W zakresie niniejszego zadania zaproponowano zmniejszenie liczby uczestników oraz liczby kursów, jednak zmiany te nie zostały zaakceptowane przez IP. Nie wyrażono również zgody na przedłużenie projektu. Aktualnie trwa rekrutacja uczestników;

- o Zadanie nr 8: Punkcja transseptalna i zabiegi na przegrodzie międzyprzedsionkowej:

Ogłoszono postępowanie na wyłonienie trenerów, którzy przeprowadzą kursy zaplanowane w ramach projektu. W wyniku postępowania wyłoniono wykonawcę oraz podpisano umowę RZP/2069/2022 na realizację kursów. Podpisano także umowę w zakresie dzierżawy symulatora medycznego niezbędnego do przeprowadzenia kursów. Zostały ustalone terminy kursów: 13-14.II.2023, 24-25.IV. 2023, 19-20.VI.2023;

- o Zadanie nr 9: Elektroterapia w niewydolności Serca:

2 grudnia 2022 r. wyłoniono dostawcę sprzętu - interaktywnego symulatora elektrokardiograficznego. Jest to ostatni planowany zakup środków trwałych w niniejszym projekcie. Ponadto, z uwagi na wezwanie IP do wyjaśnień w zakresie niskiego osiągnięcia wskaźnika, SUM opracował plan naprawczy. W zakresie niniejszego zadania zaproponowano zmniejszenie liczby uczestników, jednak zmiany te nie zostały zaakceptowane przez IP. Nie wyrażono również zgody na przedłużenie projektu;

- o Zadanie nr 10: Zastosowanie praktycznych technik w operacjach małoinwazyjnych zastawki mitralnej:

Ostatni kurs z zakresu tego zadania zaplanowany został przez kierownika zadania w I kwartale 2023 r. Aktualnie prowadzona jest rekrutacja. Ponadto, z uwagi na wezwanie IP do wyjaśnień w zakresie niskiego osiągnięcia wskaźnika, SUM opracował plan naprawczy. W zakresie niniejszego zadania zaproponowano zmniejszenie liczby uczestników, jednak zmiany te nie zostały zaakceptowane przez IP;

- o Zadanie nr 11: Echokardiografia przezprzetykowa w zabiegach przezcewnikowego zamknięcia nieprawidłowych połączeń wewnątrzsercowych, wad zastawkowych oraz zamknięcia uszka lewego przedsionka:

Kolejne edycje planowane są w I kwartale 2023 r. SUM oczekuje na wyznaczenie terminów 2 ostatnich kursów w ramach tego zadania.

- W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że projekt jest realizowany, co do zasady, zgodnie z założeniami merytorycznymi Wniosku o dofinansowanie.

Zaznaczyć jednak należy, że w treści Wniosku o dofinansowanie, w pkt 3.1.2 Wskaż cel główny projektu i opisz, w jaki sposób projekt przyczyni się do osiągnięcia celu szczegółowego PO WER, Beneficjent wskazał, iż „Powyższy cel zostanie osiągnięty poprzez przeprowadzenie szkoleń dla 1622 osób w okresie 4 lat realizacji projektu.” Przedmiotowy zapis nie odpowiada założeniom projektu, a w szczególności wskaźnikowi produktu nr 1 „Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno- demograficznymi”, który został określony na poziomie 1666 osób. 1622 to liczba osób, która zgodnie z WOD ma uzyskać certyfikaty ukończenia szkoleń/kursów oraz podnieść swoją wiedzę.

Analogiczny błąd został powielony przez Beneficjenta w polu „Przewidywana liczba osób objętych wsparciem”: jest 1622, powinno być 1666 – jak wskazano powyżej.

Zespół kontrolujący wydaje zalecenie pokontrolne w przedmiotowym obszarze.

- 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.

Do dnia kontroli Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki:

WSKAŹNIKI PRODUKTU:

1. Liczba godzin zrealizowanych kursów:

Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)

O=1628,00 (39,15%)

2. Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno- demograficznymi:

Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)

K=407,00, M=357,00, O=764,00 (45,85%)

7. Liczba wydanych certyfikatów:

Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco)

K=433,00, M=381,00, O=814,00 (50,18%)

WSKAŹNIKI REZULTATU:

1. Liczba lekarzy, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kwalifikacje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi:

Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu (narastająco) K=400,00, M=354,00, O=754,00 (46,49%).

Realizacja powyższych wskaźników znajduje swoje odzwierciedlenie w dokumentacji uczestników projektu, która została opisana w dalszej części Informacji pokontrolnej.

- W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż projekt nie jest realizowany zgodnie z harmonogramem ujętym we wniosku o dofinansowanie, co powoduje problemy w realizacji wskaźników projektowych. Zgodnie z obowiązującym Wnioskiem o dofinansowanie, realizację Projektu zaplanowano w okresie od 01.01.2019 r. do 30.06.2023 r. W dniu 15.12.2022 r. Beneficjent uzyskał od IP informację o zgodzie na wydłużenie projektu o 3 miesiące, tj. do 30.09.2023 r.

W oparciu o zweryfikowaną dokumentację projektową stwierdzono, że w Projekcie wystąpiły opóźnienia w odniesieniu do terminów określonych w WoD. Podczas kontroli Beneficjent wyjaśnił, że opóźnienia w stosunku do zakładanego harmonogramu Projektu spowodowane były wydłużoną procedurą w zakresie postępowań na wyłonienie dostawców sprzętu, który niezbędny jest do przeprowadzenia szkoleń. Pomimo zakupu części sprzętu przewidzianego w Projekcie, z powodu sytuacji epidemicznej, Beneficjent nie prowadził zajęć stacjonarnych.

Beneficjent poinformował, że wszelkie kwestie związane z opóźnieniami w Projekcie są na bieżąco przekazywane do IP, w comiesięcznych formularzach monitoringowych oraz we wnioskach o płatność. Biorąc pod uwagę przedstawione przez Beneficjenta informacje oraz opisany powyżej stan realizacji wskaźników (w okolicach 40-50%) ZK wskazuje, iż istnieje ryzyko niezrealizowania całości projektu,



nawet w wydłużonym do 30.09.2023 r. okresie realizacji projektu.

Na prośbę Zespołu kontrolującego Beneficjent przedstawił tabelę, w której, bazując na posiadanych informacjach, zobrazował realne w jego opinii do osiągnięcia wskaźniki projektowe.

Nr zadania i nazwa zadania	Grupa docelowa uczestników kursów w ramach zadania (max. liczba osób spełniających kryteria do wzięcia udziału w kursie. Wg. danych Naczelnej Izby Lekarskiej w Warszawie stan na dz. 2022-12-31)	zrealizowana liczba edycji	planowana liczba edycji	Założona w WOD liczba uczestników kursu w ramach zadania	Liczba uczestników przeszkolonych na dzień 02.02.2023 r. (data przekazania tabeli ZK)	pozostało uczestników	Urealniona liczba osób, które mogą wziąć udział w pozostałych kursach w ramach zadania
Zadanie 1. Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w chirurgii dziecięcej	1151 chirurgów dziecięcych	14	18	180	137	43	53
Zadanie 2. Kurs wirtualnej symulacji technik torakoskopii w chirurgii klatki piersiowej	293 chirurgów klatki piersiowej	8	12	120	75	45	35
Zadanie 3. Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w urologii i urologii dziecięcej	1450 urologia 78 urologia dziecięca	13	17	170	133	37	40
Zadanie 4. Kurs FAST - symulacja medyczna	1145 lekarze medycyny ratunkowej	39	45	360	330	30	88
Zadanie 5. Warsztat szkoleniowy w zakresie wykonywania przezprzełykowych badań echokardiograficznych (TEE)	5218 kardiologów	6	11	330	109	221	150
Zadanie 6. Diagnostyka funkcjonalna układu kostno-stawowo-mięśniowego z wykorzystaniem nowoczesnych rozwiązań technicznych ze szczególnym uwzględnieniem okresu wieku rozwojowego oraz senioralnego	2073 lekarzy rehabilitacji medycznej	1	18	216	5	211	211
Zadanie 7. Podstawowe techniki	5218	3	11	110	13	97	32

diagnostyki inwazyjnej układu krążenia	kardiologów						
Zadanie 8. Punkcja transseptalna i zabiegi na przegrodzie międzyprzedsionkowej	5218 kardiologów	0	4	40	0	40	40
Zadanie 9. Elektroterapia w niewydolności serca	5218 kardiologów	0	8	80	0	80	40
Zadanie 10 Zastosowanie praktycznych technik w operacjach małoinwazyjnych zastawki mitralnej	379 kardiologów	3	4	40	24	16	16
Zadanie 11. Echokardiografia przezprzełykowa w zabiegach przezcewnikowego zamknięcia nieprawidłowych połączeń wewnątrzsercowych, wad zastawkowych oraz zamknięcia uszka lewego przedsionka	5218 kardiologów	2	4	20	10	10	10
RAZEM		89	152	1666	836	830	715

Zespół kontrolujący wskazuje, że co do zasady możliwe jest wprowadzanie zmian pomiędzy poszczególnymi zadaniami (częściami składowymi wskaźników projektu), jednakże tylko w przypadku gdy całościowa wartość wskaźników pozostanie bez zmian, co nie miałyby miejsca w przypadku przedstawienia do akceptacji przez IP powyższej tabeli. W związku z powyższym Beneficjent powinien przedstawić IP urealnione wartości wskaźników w formie propozycji zmian do Wniosku o dofinansowanie, jednakże bez zmniejszania ogólnej liczby uczestników projektu.

ZK zwraca również uwagę, że przedstawione przez Beneficjenta dane wskazują na brak możliwości zrealizowania wszystkich wskaźników projektu w całości (gdyż na wskaźnik główny 1666 uczestników objętych kursami w ramach projektu składają się wartości poszczególnych zadań zsumowane ze sobą $180 + 120 + 170 + 360 + 330 + 216 + 110 + 40 + 80 + 40 + 20 = 1666$), co wiązałoby się z możliwością rozliczenia przez IP projektu na podstawie Reguły proporcjonalności na etapie końcowego wniosku o płatność.

Zespół kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w przedmiotowym obszarze.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono zagrożenie dla osiągnięcia wskaźników. ZK wydaje zalecenia w weryfikowanym obszarze. Ponadto ustalono, że we Wniosku o dofinansowanie projektu znajdują się błędy formalne, które powinny zostać skorygowane przez Beneficjenta.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

1. 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*. Dobór uczestników następuje

z pominięciem wszelkich form dyskryminacji. Podczas rekrutacji do projektu zachowana jest zasada równości płci oraz preferencje dla osób z niepełnosprawnościami – potwierdzono na podstawie Regulaminu rekrutacji, wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników Projektu.

2. Beneficjent realizuje zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we Wniosku o dofinansowanie.

3. Realizacja projektu co do zasady prowadzona jest z uwzględnieniem *Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020*, jednakże skorygowania wymaga strona internetowa projektu:

a) Rekrutacja dla uczestników jest realizowana zgodnie ze standardem szkoleniowym:

- zastosowano co najmniej dwa kanały komunikacji – informacja na stronie internetowej projektu, na stronie www. uczelni i fanpage'u na facebooku, przekazanie informacji pisemnej do wszystkich Izb Lekarskich w Polsce, Towarzystw kardiologicznych oraz podczas wydarzeń medycznych (np. poprzez prezentacje filmu promocyjnego oraz ulotki itp.);
- Regulamin projektu oraz formularze rekrutacyjne były dostępne – był dostępny na stronie projektowej oraz w siedzibie Uczelni (w biurze projektu);
- dopytano o szczególne potrzeby – przed rozpoczęciem kursów Beneficjent kontaktował się telefonicznie z uczestnikami m.in. w celu uzyskania informacji o szczególnych potrzebach.

b) W trakcie realizacji projektu nie odrzucono żadnej aplikacji z powodu braku możliwości spełnienia szczególnych potrzeb osoby aplikującej - Beneficjent nie zidentyfikował takich przypadków, aplikacje jeśli były odrzucane to tylko ze względu na brak wpisywania się kandydatów do grupy docelowej projektu;

c) Do dnia kontroli uczestnicy nie zgłaszali szczególnych potrzeb wynikających z ich stanu zdrowia. Natomiast Beneficjent uwzględniał potrzeby uczestników względem np. diety wegetariańskiej;

d) Beneficjent zastosował standard szkoleniowy w zakresie miejsca realizacji wsparcia i sposobu opracowania materiałów szkoleniowych;

e) Projekt nie zakłada dostosowywania pomieszczeń, ani wydatków w ramach cross-financingu, a jedynie zakup sprzętu i wyposażenia. W związku z powyższym, weryfikacja spełnienia standardu architektonicznego polegała jedynie na zweryfikowaniu udogodnień, jakie zostały zapewnione w miejscu gdzie realizowane było wsparcie.

Budynek Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej SUM, ul Medyków 8b w Katowicach, w którym realizowane było wsparcie posiada szereg udogodnień dla osób z niepełnosprawnościami, m.in.:

- Wejście do budynku umożliwia podjazd dla wózków, noszy;
- Szerokie korytarze;
- Windę, którą można dotrzeć na wyższe poziomy budynku;
- Toalety dla osób niepełnosprawnych;
- Wyraźne oznakowanie wyjść ewakuacyjnych.

f) Kampania informacyjno-promocyjna w ramach projektu jest prowadzona zgodnie ze standardem informacyjno-promocyjnym;

g) Produkt cyfrowy projektu (projektowa strona internetowa <http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/>) nie spełnia standardu cyfrowego:

Na stronie www. projektu: <http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/> zapewnione zostały udogodnienia dla osób niepełnosprawnych, takie jak:

1. Brak błyskających/migoczących elementów na stronie
2. Brak automatycznego włączania dźwięku
3. Cały serwis i wszystkie jego funkcje mogą być skutecznie obsługiwane wyłącznie klawiaturą np.: TAB (idź do przodu), Shift+TAB (idź do tyłu), Enter (wybierz), Esc (wyjdź/zamknij)
4. Każda strona ma niepowtarzalny tytuł, który opisuje jej zawartość
5. Menu strony ma spójny wygląd i działa w ten sam sposób na wszystkich stronach
6. Rozmiar tekstu może zostać powiększony do 200% bez utraty jakości (np. za pomocą skrótów CTRL- i CTRL+)
7. Przeglądanie strony nie wymaga przewijania w poziomie
8. Jasny i zrozumiały tekst (m.in. krótkie, proste zdania, podział na logiczne części, akapity)
9. Linki mają unikatowe nazwy i zrozumiałą treść



10. Instrukcje i ważne informacje nie opierają się wyłącznie na kolorze

Jednocześnie zaznaczyć należy, że strona internetowa projektu nie zawiera następujących funkcjonalności co uniemożliwia uznanie, iż spełnia ona standard WCAG 2.1 na poziomie AA:

1. Brak ruchomych elementów, których nie można zatrzymać/wyłączyć;
2. Zapewniono widoczność wskaźnika fokusu, czyli wyróżnienia tego miejsca na stronie, które odbiera aktualnie sygnały z klawiatury Orientacja i obsługa strony
3. Na stronie jest wyszukiwarka umożliwiająca szybkie dotarcie do wybranych informacji lub mapa strony (wyszukiwarka działa i wyświetla właściwe wyniki)
4. Grafiki i zdjęcia mają opisy alternatywne
5. Teksty alternatywne przekazują to samo znaczenie, funkcję lub kontekst, co opisywane obrazy
6. Filmy i animacje ze ścieżką dźwiękową zawierają napisy dla osób niesłyszących, które oprócz mowy przekazują informacje o innych dźwiękach ważnych dla zrozumienia treści (np. odgłos w tle, charakterystyczna muzyka).
7. Filmy (wyłącznie zmieniający się obraz) zawierają audiodeskrypcję
8. Nagrania audio mają transkrypcję tekstową
9. Obraz, dźwięk i napisy są ze sobą zsynchronizowane
10. Napisy są prawidłowo wyświetlane (na dole ekranu, widoczna czcionka, czas wyświetlania dopasowany do długości tekstu)
11. Napisy oraz audiodeskrypcja mogą być włączone i wyłączone przez użytkownika w dowolnym momencie

Powyższe potwierdza weryfikacja strony www. projektu na portalu <https://validator.utilitia.pl/analyses/new>, gdzie uzyskała ona 3,2 pkt na 10 pkt możliwych (raport stanowi załącznik do Informacji pokontrolnej).

Zespół kontrolujący wydaje zalecenie pokontrolne w przedmiotowym obszarze.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono wystąpienie uchybienia dotyczącego niespełniania przez stronę www. standardu cyfrowego określonego w Standardach dostępności dla polityki spójności 2014-2020.

Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

Weryfikacji (zgodnie z zapisami RPK 2022/23) poddano dokumentację 30 uczestników projektu (dane poddane anonimizacji):

nr poz. z formularza uczestników za okres 2021-10-01 - 2021-12-31	Imię	Nazwisko	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
18			10.12.2021
31			03.11.2021
44			24.11.2021
64			03.12.2021
70			03.12.2021
73			08.12.2021
81			08.11.2021
92			15.11.2021
103			26.11.2021
123			22.10.2021
132			18.10.2021
138			11.10.2021
148			04.10.2021
152			24.09.2021
161			13.09.2021
169			13.09.2021



182		20.09.2021
185		20.09.2021
195		15.09.2021
208		21.06.2021
212		21.06.2021
255		07.06.2021
262		07.06.2021
263		07.06.2021
274		28.05.2021
297		17.05.2021
301		17.05.2021
345		22.03.2021
356		29.03.2021
381		18.01.2021

Na skontrolowane dokumenty uczestników składały się:

- ✓ Formularz zgłoszeniowy do udziału w kursie;
- ✓ Deklaracja uczestnictwa w projekcie;
- ✓ Oświadczenie o kwalifikowalności uczestnika projektu;
- ✓ Oświadczenie uczestnika projektu;
- ✓ Zakres danych powierzonych do przetwarzania;

Ponadto weryfikacji poddano:

- ✓ REGULAMIN REKRUTACJI I UCZESTNICTWA w kursach specjalizacyjnych/szkoleniach dla lekarzy oraz lekarzy rezydentów w zakresie doskonalenia umiejętności zawodowych uwzględniających mapy potrzeb zdrowotnych, w ramach Projektu pn.: „Kształcenie podyplomowe lekarzy - rozwój kształcenia praktycznego z wykorzystaniem technik symulacji medycznej SUM” (POWR.05.04.00-00-0159/18).

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

1. Uczestnicy poszczególnych rodzajów kursów wpisują się w odpowiednie grupy docelowe przypisane do kursów, w których uczestniczą

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie:

Grupą docelową projektu są lekarze, którzy z własnej inicjatywy wyrażają chęć udziału w projekcie, zatrudnieni w podmiotach leczniczych (bez względu na formę zatrudnienia) oraz lekarze wykonujący zawód w ramach działalności leczniczej jako praktyki zawodowej, o której mowa w art. 5 ustawy o działalności leczniczej, którzy po ukończeniu szkolenia pogłębią swoją wiedzę i umiejętności praktyczne w zakresie umiejętności chirurgicznych.

1. **Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w chirurgii dziecięcej: uczestnikami szkoleń będą:**

Lekarze specjalizujący się w chirurgii dziecięcej oraz lekarze specjaliści chirurgii dziecięcej, oferowane szkolenie skierowane jest do lekarzy rozpoczynających szkolenie zawodowe, a także do lekarzy specjalistów chcących podnosić i doskonalić swoje umiejętności praktyczne i decyzyjne z zakresu małoinwazyjnych technik operacyjnych. Lekarze w trakcie specjalizacji lub chcący doskonalić swoje umiejętności w technikach wideochirurgicznych wykonywanych u dzieci.

2. **Kurs wirtualnej symulacji technik torakoskopii w chirurgii klatki piersiowej:**

Oferowane szkolenie skierowane jest do lekarzy rozpoczynających szkolenie zawodowe, a także do lekarzy specjalistów chcących podnosić i doskonalić swoje umiejętności praktyczne i decyzyjne z zakresu torakoskopii. Lekarze w trakcie specjalizacji lub chcący doskonalić swoje umiejętności w technikach wideochirurgicznych.

Osoby kwalifikowane do szkolenia realizują program szkolenia specjalizacyjnego w ramach którego wymieniane są procedury torakoskopowe.

3. Kurs wirtualnej symulacji technik laparoskopowych w urologii i urologii dziecięcej:

Oferowane szkolenie skierowane jest do lekarzy rozpoczynających szkolenie zawodowe, a także do lekarzy specjalistów chcących podnosić i doskonalić swoje umiejętności praktyczne i decyzyjne z zakresu małoinwazyjnych technik operacyjnych. Lekarze w trakcie specjalizacji lub chcący doskonalić swoje umiejętności w technikach wideochirurgicznych wykonywanych w praktyce urologicznej.

Osoby kwalifikowane do szkolenia realizują program szkolenia specjalizacyjnego w ramach którego wymieniane są procedury laparoskopowe jak i endoskopowe.

Lekarze specjaliści dzięki symulacji będą mieli możliwość przećwiczenia odpowiednich reakcji w warunkach prawidłowo przeprowadzonej procedury (koordynacja ruchowa, współgranie pracy cystoskopem i ramieniem C) powikłań śródoperacyjnych.

4. Kurs FAST - symulacja medyczna:

Oferowane szkolenie skierowane jest do lekarzy rozpoczynających szkolenie zawodowe, a także do lekarzy specjalistów chcących podnosić i doskonalić swoje umiejętności praktyczne i decyzyjne z zakresu następstw urazów, szybkiej diagnostyki obrazowej i kwalifikacji do właściwego leczenia chirurgicznego następstw urazów wielonarządowych. Wymienieni we wstępie lekarze w trakcie specjalizacji lub chcący doskonalić swoje umiejętności w szybkiej diagnostyce ultrasonograficznej stosowanej w urazach wielonarządowych.

Osoby kwalifikowane do szkolenia w praktyce codziennej pełnią dyżury w ramach szpitalnych oddziałów ratunkowych, oddziałów chirurgicznych, oddziałów intensywnej terapii.

Lekarze dzięki symulacji będą mieli możliwość zdiagnozowania różnych stanów patologicznych, co w szkoleniach na zdrowych pacjentach jest niemożliwe do przeprowadzenia.

5. Warsztat szkoleniowy w zakresie wykonywania przezprzelykowych badań echokardiograficznych (TEE):

Lekarze kardiolodzy wykonujący regularnie przezklatkowe badania echokardiograficzne w lecznictwie szpitalnym oraz w poradniach kardiologicznych.

6. Diagnostyka funkcjonalna układu kostno-stawowo-mięśniowego z wykorzystaniem nowoczesnych rozwiązań technicznych ze szczególnym uwzględnieniem okresu wieku rozwojowego oraz senioralnego:

Lekarze specjaliści z rehabilitacji medycznej lub w trakcie specjalizacji z rehabilitacji medycznej.

7. Podstawowe techniki diagnostyki inwazyjnej układu krążenia:

Lekarze kardiolodzy lub szkolący się w kardiologii, którzy zamierzają stosować techniki inwazyjne w leczeniu pacjentów.

8. Punkcja transseptalna i zabiegi na przegrodzie międzyprzedsionkowej:

Oferowane szkolenie skierowane jest do lekarzy rozpoczynających szkolenie zawodowe, a także do lekarzy specjalistów chcących podnosić i doskonalić swoje umiejętności praktyczne i decyzyjne z zakresu kardiologii interwencyjnej pozawieńcowej i monitorowania echokardiografią śródzabiegową.

9. Elektroterapia w niewydolności serca:

Szkolenie dedykowane jest lekarzom w trakcie specjalizacji z kardiologii, oraz kardiologom zachowawczym oraz z ośrodków rozwijających / planujących rozwijać elektroterapię w niewydolności serca.

10. Zastosowanie praktycznych technik w operacjach małoinwazyjnych zastawki mitralnej:

Lekarzy rezydentów oraz specjalistów, którzy chcą udoskonalić swoje umiejętności w zakresie małoinwazyjnych operacji zastawki mitralnej.

11. Echokardiografia przezprzelykowa w zabiegach przezcewnikowego zamknięcia nieprawidłowych połączeń wewnątrzsercowych, wad zastawkowych oraz zamknięcia uszka lewego przedsionka

Szkolenie jest skierowane do lekarzy zainteresowanych kardiologią interwencyjną oraz echokardiografią przezprzelykową.

2. Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu zostały złożone przed udzieleniem pierwszej formy wsparcia;
3. Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia, w tym:
 - a) właściwie upublicznia ogłoszenie o rekrutacji na stronie [www.:
http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/](http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/);
 - b) prawidłowo określił kryteria wyboru uczestników projektu dla każdego z rodzajów kursów;
 - c) dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami;
4. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności;
5. Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania wskaźników projektu;
6. Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytycznymi kwalifikowalności*, w szczególności są prawidłowe i kompletne;
7. Dane uczestników zbierane w formie papierowej w większości są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014, jednak stwierdzono następujące odstępstwa od tej reguły:

L.p.	Pozycja z listy „Próba uczestnicy”	Inicjały uczestnika	Niezgodność z systemem SL
1.	31		W SL brak ulicy z adresu zamieszkania
2.	70		Niewłaściwa nazwa gminy
3.	161		W SL widnieje potwierdzenie pola „osoba w innej niekorzystanej sytuacji społecznej”, w dokumentacji uczestnika zaznaczono pole: „nie”
4.	185		Błąd w numerze PESEL
5.	212		W SL widnieje potwierdzenie pola „osoba w innej niekorzystanej sytuacji społecznej”, w dokumentacji uczestnika zaznaczono pole: „nie” lub „odmowa”
6.	297		W SL widnieje potwierdzenie pola „osoba w innej niekorzystanej sytuacji społecznej”, w dokumentacji uczestnika zaznaczono pole: „nie”

Zespół kontrolujący wydaje zalecenie pokontrolne w przedmiotowym obszarze.

8. W ramach projektu beneficjent przetwarza dane osobowe, w szczególności dane uczestników korzystających ze wsparcia;
9. Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu;
10. Beneficjent przedstawił ZK w formie skanów ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w Projekcie oraz ważne, imienne upoważnienia do ich przetwarzania, które zostały wydane 46 osobom;
11. Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych – Beneficjent udostępnił w formie skanów poniższe dokumenty:
 1. Zarządzenie Nr 129/2020 Rektora Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach z dnia 17.07.2020 r. w sprawie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji i ochroną danych osobowych przetwarzanych w Śląskim Uniwersytecie Medycznym w Katowicach wraz z załącznikami:
 - ✓ Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych;
 - ✓ Instrukcja Bezpieczeństwa dla Użytkowników Systemów Informatycznych w Śląskim Uniwersytecie Medycznym w Katowicach;
 - ✓ Instrukcja Bezpieczeństwa w Zakresie Zarządzania Systemami Informatycznymi w Śląskim Uniwersytecie Medycznym w Katowicach;

- ✓ Instrukcja Bezpieczeństwa w Zakresie Klasyfikacji Informacji Przetwarzanych w Śląskim Uniwersytecie Medycznym w Katowicach;
 - ✓ Instrukcja Bezpieczeństwa w Zakresie Zarządzania Ciągłością Działania Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach.
2. Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach Projektu „Kształcenie podyplomowe lekarzy - rozwój kształcenia praktycznego z wykorzystaniem technik symulacji medycznej SUM”.
 3. Upoważnienia do przetwarzania danych osobowych.
12. Beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzanych danych, odpowiadający temu ryzyku zgodnie z udostępnionym „Analiza ryzyka dot. projektu pt. Kształcenie podyplomowe lekarzy - rozwój kształcenia praktycznego z wykorzystaniem technik symulacji medycznej SUM POWR.05.04.00-00-0159/18” z dnia 17.07.2020 r.;
 13. ZK zweryfikował otrzymany w formie skanu Rejestr Czynności Przetwarzania Danych z dnia 17.07.2020 r.;
 14. W okresie od ostatniej kontroli planowej nie nastąpiło powierzenie przetwarzanie danych osobowych innym podmiotom.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienie w zakresie wprowadzenia do bazy SL błędnych danych uczestników projektu. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Prawidłowość rozliczeń finansowych:

Do dnia kontroli zatwierdzonych zostało 13 wniosków o płatność. Do kontroli wybrano wniosek o płatność nr POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r., który obejmuje wydatki kwalifikowane na kwotę 709 336,03 zł, w tym koszty bezpośrednio 644 850,94 zł i koszty pośrednie 64 485,09 zł.

ZK zweryfikował 13 spośród 57 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 22,81% dokumentów. Do próby wybrano pozycje niepodlegające wcześniej przeprowadzonej przez IP analizie pogłębionej. Wartość skontrolowanych dokumentów wyniosła 21 421,04 zł.

Weryfikacji poddano następujące pozycje wykazane w WOP nr POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02:

Pozycja	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Data zapłaty	Kategoria kosztów – Nazwa kosztu	Dofinansowanie
1	GKP/3121/0 9/35/21	2021-10-20	2021-11-22	Inne - 7 - Wynagrodzenie Trenera	1 500,00
2	GKP/3121/1 76/N/2021	2021-11-09	2021-12-20	Koszty personelu - 1 - Wynagrodzenie osób prowadzących szkolenia	755,17
5	GKP/3121/0 9/39/21	2021-11-09	2021-12-20	Inne - 7 - Wynagrodzenie Trenera	1 500,00
7	FM/37/2021 /11	2021-11-21	2021-12-21	Inne - 2 - Zapewnienie Hotelu (noclegów)	3 274,03
14	GKP/3121/1 27/N/2021	2021-09-02	2021-10-20	Koszty personelu - 10 - Wynagrodzenie dla osób prowadzących szkolenie	269,22

15	GKP/3121/1 28/N/2021	2021-09-02	2021-10-20	Koszty personelu - 10 - Wynagrodzenie dla osób prowadzących szkolenie	259,63
22	GKP/3121/1 76/N/2021	2021-11-09	2021-12-20	Koszty personelu - 10 - Wynagrodzenie dla osób prowadzących szkolenie	259,63
27	Faktura nr 01/09/2021	2021-09-27	2021-10-22	Inne - 16 - Wynagrodzenie Trenera	3 000,00
29	FM/36/2021 /11	2021-11-21	2021-12-21	Inne - 21 - Zapewnienie Hotelu (noclegów)	2 728,36
34	GKP/3121/0 9/35/21	2021-10-25	2021-11-22	Inne - 34 - Wynagrodzenie Trenera	4 500,00
37	Faktura VAT FS 49/11/2021	2021-12-29	2021-12-21	Inne - 32 - Obiad	495,00
50	Faktura VAT FS 39/11/2021	2021-11-25	2021-12-21	Inne - 41 - Przerwa kawowa	1 530,00
54	Faktura VAT FS 21/09/2021	2021-09-16	2021-10-14	Inne - 41 - Przerwa kawowa	1 350,00
					21 421,04

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 kopii dokumentów przekazanych ZK.
- Dokumenty finansowe zostały prawidłowo opisane, jest widoczny ich związek z Projektem.
- Opisy dokumentów księgowych są prawidłowe i zawierają między innymi takie elementy jak:
 - o numer umowy o dofinansowanie,
 - o tytuł Projektu i nr Projektu,
 - o numer ewidencyjny dokumentu,
 - o numer zadania, którego wydatek dotyczy,
 - o opis merytoryczny, formalny i rachunkowy,
 - o kwoty brutto, kwalifikowalne, w tym VAT,
 - o kategoria wydatku,
 - o forma wyboru Wykonawcy.
- Wykazane w WOP nr 13 współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone, co potwierdzają protokoły odbioru realizacji usług rozliczonych w poz. 1, 5, 7, 27, 29, 34, 37, 50, 54 zestawienia wydatków;
- Wydatki rozliczane we wniosku POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r., są kwalifikowalne, tj.: poniesione wydatki zostały uwzględnione w budżecie Projektu, są niezbędne do osiągnięcia celów Projektu i zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.
- 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 nr płatność POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 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*.



- Stwierdzono rozbieżności pomiędzy dokumentami księgowymi, a informacjami wykazanymi w Zestawieniu wydatków do WOP nr POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02:
1. poz. 34 data wystawienia dokumentu: jest 25.10.2021, powinno być 20.10.2021 r.
Jednocześnie w wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż Beneficjent w przypadku rozliczania list płac (do umów cywilnoprawnych i umów o pracę) w polu „Data zapłaty” wskazuje ostateczną datę zapłaty pochodnych od wynagrodzenia, jednocześnie w polu „Uwagi” wskazując konkretne daty zapłaty części składowych wynagrodzenia (np. w poz. 34 wykazano: „Wynagrodzenie wypłacone 25.10.2021 ZUS 15.11.2021 oraz podatek 22.11.2021”). ZK zwraca uwagę, że właściwym sposobem prezentowania dat zapłaty za wynagrodzenie netto, ZUS i podatek jest wskazanie w polu „Data zapłaty” wszystkich dat zapłaty wszystkich części składowych wynagrodzenia pracownika/wykonawcy.
Ze względu na stwierdzone uchybienia Zespół kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym obszarze.
- Beneficjent zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie rozlicza w projekcie koszty pośrednie w wysokości 10% kosztów bezpośrednich.
- Płatności są realizowane z wyodrębnionego rachunku dla Projektu, tj. 80 1050 1214 1000 0090 3162 1817.
- Księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są w języku polskim oraz w walucie polskiej. Jednostka posiada, wymagana art. 10 ustawy, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości. Beneficjent posiada Zakładowy 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 na bieżąco.
- Podczas kontroli Beneficjent przedłożył poniższe dokumenty:
 - Zarządzenie Nr 217/2017 z dnia 29.12.2017 r. Rektora Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych Zasad (Polityki) Rachunkowości i Uczelnianego Planu Kont w Śląskim Uniwersytecie Medycznym w Katowicach wraz z załącznikami tj.:
 - Zasady (Polityka) Rachunkowości i Uczelniany Plan Kont Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach.
 - Wykaz kont księgowych obsługujących realizację Projektu nr POWR.05.04.00.00-0159/18.
 - Potwierdzenie otwarcia rachunku bankowego do Projektu.
- Na potrzeby Projektu w planie kont wyodrębniono ewidencję operacji finansowych dotyczących realizowanego Projektu w sposób umożliwiający ich identyfikację. Powyższe zostało potwierdzone na podstawie przekazanego wykazu kont księgowych do Projektu.
- W ramach realizacji Projektu nie przewidziano wydatków objętych cross-finansowaniem.
- W weryfikowanej próbie dokumentów finansowych nie znalazły się wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych, jednak do dnia kontroli Beneficjent wykazał we wnioskach o płatność zakup środków trwałych na łączną kwotę 3 942 240,48 zł, z określonego we wniosku o dofinansowanie limitu 5 333 850,50 zł, tym samym uznać należy, że limit ten nie został przekroczony.
- W projekcie przewidziano wniesienie wkładu własnego w wysokości 3% - wkładem własnym będzie praca osób zarządzających Projektem (Koordynator Projektu oraz Asystent Koordynatora) oraz zespołu administracyjnego. Wysokość zadeklarowanego wkładu własnego wynosi: 302 046,61 zł. Wysokość zatwierdzonego do dnia kontroli wkładu własnego wykazanego we wnioskach o płatność wynosi 157 902,22 zł. W kontrolowanym wniosku o płatność Beneficjent wykazał wkład własny w kwocie 21 280,08 zł.
- Zgodnie z WoD oraz oświadczeniem Beneficjenta podatek VAT w ramach Projektu jest kwalifikowalny. Dokumentacja podatkowa jest zgodna z przekazanym oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT.
- Środki przekazane na realizację projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Na podstawie przedstawionej dokumentacji nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków.



- Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w krajowych Wytycznych zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.

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

Poprawność udzielania zamówień publicznych

Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 14 postępowań PZP, z których 7 podlegało weryfikacji (przy okazji weryfikacji WOP i wcześniejszych kontroli planowych).

Do weryfikacji podczas kontroli wybrane zostało postępowanie nr 2021/S 221-582533 RZP/WR/154/3/19/21 na Dostawę i uruchomienie zestawu komputerowego z oprogramowaniem, przeprowadzone w trybie zamówienia z wolnej ręki, na podst. art. 214 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp.

W wyniku przeprowadzonej weryfikacji ustalono, iż:

1. Kontrolowane postępowanie nie podlegało kontroli udzielenia zamówienia przez Prezesa Urzędu lub inny organ kontroli;
2. Prowadząc postępowanie Beneficjent stosował zapisy ustawy Prawo zamówień publicznych;
3. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia;
4. Beneficjent przeprowadził postępowanie w trybie zamówienia z wolnej ręki na podst. art. 214 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp. Zgodnie z powołanym przepisem Zamawiający może udzielić zamówienia z wolnej ręki, jeżeli w postępowaniu prowadzonym uprzednio w trybie przetargu nieograniczonego albo przetargu ograniczonego nie wpłynął żaden wniosek o dopuszczenie do udziału w postępowaniu albo wszystkie wnioski o dopuszczenie do udziału w postępowaniu zostały odrzucone na podstawie art. 146 ust. 1 pkt 2 albo nie zostały złożone żadne oferty albo wszystkie oferty zostały odrzucone na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 2 lub, ze względu na ich niezgodność z opisem przedmiotu zamówienia, na podstawie art. 226 ust. 1 pkt 5, a pierwotne warunki zamówienia nie zostały w istotny sposób zmienione.

W przedmiotowej sprawie, jak wynika z dokumentacji przedłożonej przez Beneficjenta, przeprowadzono przetarg nieograniczony nr RZP/PN/154/19. Zamówienie zostało podzielone na 7 Części i obejmowało Zestaw komputerowy z oprogramowaniem do obróbki obrazu (Część 4 zamówienia). Jak wynika z protokołu postępowania przedłożonego do kontroli, Zamawiający unieważnił postępowanie w zakresie Części 4 na podst. art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy Pzp, ponieważ na tę część zamówienia nie złożono żadnej oferty. W odniesieniu do warunków zamówienia, na podstawie porównania, przedłożonych do kontroli Specyfikacji technicznej pakietu 4 w postępowaniu nr RZP/PN/154/19, Specyfikacji istotnych warunków zamówienia wraz ze wzorem umowy oraz Zaproszenia do negocjacji wraz z załącznikami w zamówieniu z wolnej ręki uznano, iż nie doszło do istotnej zmiany pierwotnych warunków zamówienia. Jedyna zmiana w zakresie opisu przedmiotu zamówienia polegała na zmianie wymagania roku produkcji przedmiotu zamówienia -pierwotnie w przetargu nieograniczonym wymagano aby przedmiot zamówienia był wyprodukowany w latach 2019, 2020 natomiast w zamówieniu z wolnej ręki w roku 2021. Wymóg taki wynika jednak z potrzeby uzyskania najnowszego sprzętu i nie może być uznany za niedozwoloną, istotną zmianę warunków zamówienia. Za istotną zmianę pierwotnych warunków zamówienia nie mogą być uznane rozbieżności w zakresie wzoru umowy w postępowaniu RZP/PN/154/19 oraz wzoru umowy obowiązującego w zamówieniu z wolnej ręki ponieważ nie dotyczą istotnych warunków zamówienia.

Reasumując, zostały spełnione przesłanki warunkujące przeprowadzenie zamówienia z wolnej ręki na podst. art. 214 ust. 1 pkt 6 ustawy Pzp;

5. Ogłoszenie przekazano do publikacji w UPUE w dniu 10.11.2021 r. oraz opublikowano w DUUE w dniu 15.11.2021 r. pod nr 2021/S 221-582533;
6. Prawidłowo ustalono i stosowano terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania;
7. W przekazanej dokumentacji nie przedłożono oświadczeń Członków Komisji



W treści Protokołu postępowania (pkt 6 ppkt 2) zawarto oświadczenie, że Członkowie Komisji [REDAKTOWANE] nie wykonywali żadnych czynności w postępowaniu a co za tym idzie nie złożyli oświadczenia określonego w art. 56 ust. 4 ustawy Pzp. Protokół został prawidłowo podpisany przez Kierownika Zamawiającego;

8. Zaproszenie do negocjacji zawierało wszystkie niezbędne informacje;
9. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany;
10. Komisja Przetargowa została powołana w dniu 04.12.2019 r. Zarządzeniem Kanclerza Śląskiego Uniwersytetu Medycznego nr RZP/154/19;
11. Beneficjent posiada protokół postępowania w trybie zamówienia z wolnej ręki z dnia 08.12.2021 r.;
12. Beneficjent dopuścił do udziału w postępowaniu oferty, które powinny zostać odrzucone, w tym, Wykonawca, którego wybrał Zamawiający nie znajduje się na liście podmiotów/osób, które zostały objęte sankcjami w związku z agresją Federacji Rosyjskiej na Ukrainę;
13. Z wybranym wykonawcą AV Concept Łukasz Zyśk, Kańkowo, w dniu 29.11.2021 r. została zawarta Umowa opiewająca na kwotę 55 912,73 zł;
14. Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia przekazano UPUE w dniu 01.12.2021 r. oraz opublikowano w 06.12.2021 r. pod nr 2021/S 236-621332;
15. W dniu 31.01.2022 r. zawarto aneks do umowy. Zgodnie z uzasadnieniem zawartym w aneksie, został on zawarty w związku z sytuacją epidemiologiczną spowodowaną pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz wpływem tej sytuacji i zagrożenia związanego z wystąpieniem choroby COVID-19 na prowadzenie działalności gospodarczej przez przedsiębiorców, w tym realizację udzielonych im. zamówień publicznych, po stwierdzeniu przez Zamawiającego zgodnie z postanowieniami art. 15r ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2095 z późn. zm.), że okoliczności związane z wystąpieniem COVID-19 wpłynęły na należyte wykonanie przez Wykonawcę Umowy. Beneficjent przekazał do kontroli dokumenty związane z zawartym aneksem, w tym wniosek wykonawcy o zmianę terminu realizacji wraz z załącznikami. Zmiana umowy polegała na zmianie terminu realizacji z 56 dni kalendarzowych od daty zawarcia Umowy na dzień 07.03.2022 r. i w opinii kontrolujących została dokonana zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Umowa została wykonana w dniu 07.03.2022 r. (pkt 5.2 ogłoszenia o wykonaniu umowy). Ogłoszenie o wykonaniu umowy zamieszczono w BZP w dniu 14.03.2022 r. pod nr 2022/BZP 00084988/01;
16. Zamówienie zostało właściwie zarejestrowane w SL2014.

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

Kwalifikowalność personelu Projektu

Do dnia kontroli Beneficjent zaangażował 17 osób stanowiących personel projektu. Do weryfikacji podczas kontroli wybrano dokumentację kadrową 4 osób (tj. 23,53%).

LP.	INICJAŁY PRACOWNIKA	STANOWISKO W RAMACH PROJEKTU	OKRES ZATRUDNIENIA NA STANOWISKU
1	[REDAKTOWANE]	Wykładowca prowadzący szkolenia	01.02.2021 r. do 31.12.2022 r.
2		Wykładowca prowadzący szkolenia	01.09.2021 r. do 30.06.2023 r.
3		Wykładowca prowadzący szkolenia	od 01.06.2021 r. do 30.06.2023 r.
4		Wykładowca prowadzący szkolenia	01.06.2021 r. do 30.06.2023 r.

Weryfikacji poddano następującą dokumentację kadrową kontrolowanego personelu projektu:

1. 
 - a) Umowa o pracę nr RP-10201/R/158 z dnia 18.09.2017 r. na czas określony od 01.1.2017 – 30.09.2019 r., stanowisko Asystent, 1 etat;
 - b) Porozumienie zmieniające z dnia 21.01.2019 r. do umowy o pracę nr RP-10201/R/158 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - c) Porozumienie zmieniające z dnia 18.09.2019 r. do umowy o pracę nr RP-10201/R/158 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - d) Umowa o pracę nr RP-10201/R/158 z dnia 01.10.2019 r. na czas nieokreślony, stanowisko Asystent (badawczo-dydaktyczny), pełen etat;
 - e) Porozumienie zmieniające z dnia 20.01.2020 r. do umowy o pracę nr RP-10201/R/158 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - f) Porozumienie zmieniające z dnia 01.10.2020 r. do umowy o pracę nr RP-10201/R/158 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - g) Porozumienie zmieniające z dnia 23.02.2021 r. do umowy o pracę nr RP-10201/R/158 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - h) Wniosek z dnia 29.03.2019 r. w sprawie przyznania dodatku specjalnego w ramach projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 – stanowisko Wykładowca kursu, wysokość przyznanego dodatku – 80% wraz z decyzją pozytywną Rektora ŚUM w Katowicach przyznająca dodatek specjalny w proponowanej wysokości na okres 01.08.2019 – 31.12.2022 r.;
 - i) Polecenie służbowe powierzające wykonanie zadań związanych z realizacją projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 w okresie 01.06.2021 – 30.06.2023 r.;
 - j) Oświadczenie personelu projektu;
 - k) Karty czasu pracy;
2. 
 - a) Umowa o pracę nr RP-10201/B/397 z dnia 21.09.2017 r. na czas określony od 01.10.2017 – 30.09.2019 r., stanowisko Asystent, ½ etatu;
 - b) Porozumienie zmieniające z dnia 18.09.2019 r. do umowy o pracę nr RP-10201/B/397 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - c) Umowa o pracę nr RP-10201/B/397 z dnia 01.10.2019 r. na czas nieokreślony, stanowisko Adiunkt (Badawczo-dydaktyczny), ½ etatu;
 - d) Porozumienie zmieniające z dnia 23.02.2021 r. do umowy o pracę nr RP-10201/B/397 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - e) Porozumienie zmieniające z dnia 20.09.2021 r. do umowy o pracę nr RP-10201/B/397 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - f) Porozumienie zmieniające z dnia 28.09.2022 r. do umowy o pracę nr RP-10201/B/397 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - g) Wniosek z dnia 06.09.2021 r. w sprawie przyznania dodatku specjalnego w ramach projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 – stanowisko Wykładowca kursu, wysokość przyznanego dodatku – 80% wraz z decyzją pozytywną Rektora ŚUM w Katowicach przyznająca dodatek specjalny w proponowanej wysokości na okres 01.09.2021 – 30.06.2023 r.;
 - h) Polecenie służbowe powierzające wykonanie zadań związanych z realizacją projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 w okresie 01.09.2021 – 30.06.2023 r.;
 - i) Oświadczenie personelu projektu;
 - j) Karty czasu pracy;
3. 
 - a) Umowa o pracę nr RP-10201/P/382 z dnia 01.10.2019 r. na czas określony 01.10.2019 – 30.09.2023 r., stanowisko Asystent (badawczo-dydaktyczny), pełny etat;
 - b) Porozumienie zmieniające z dnia 19.03.2021 r. do umowy o pracę nr RP-10201/P/382 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;



- c) Skierowanie na staż naukowy w USA w okresie 01.10.2022 – 30.09.2023 r.;
 - d) Wniosek z dnia 30.08.2021 r. w sprawie przyznania dodatku specjalnego w ramach projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 – stanowisko Wykładowca kursu, wysokość przyznanego dodatku – 80% wraz z decyzją pozytywna Rektora ŚUM w Katowicach przyznająca dodatek specjalny w proponowanej wysokości na okres 01.06.2021 – 30.06.2023 r.;
 - i) Polecenie służbowe powierzające wykonanie zadań związanych z realizacją projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 w okresie 01.06.2021 – 30.06.2023 r.;
 - k) Oświadczenie personelu projektu;
 - l) Karty czasu pracy;
4. [REDACTED]
- a) Umowa o pracę nr RP-10201/K/807 z dnia 24.09.2018 r. na czas określony 01.10.2018 – 30.09.2020 r., stanowisko – Asystent, cały etat;
 - b) Porozumienie zmieniające z dnia 16.09.2019 r. do umowy o pracę nr RP-10201/K/807 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - c) Umowa o pracę nr RP-10201/K/807 z dnia 01.10.2020 r. na czas nieokreślony, stanowisko Asystent badawczo-dydaktyczny, pełen etat;
 - d) Porozumienie zmieniające z dnia 19.03.2021 r. do umowy o pracę nr RP-10201/K/807 – zmiana wysokości wynagrodzenia zasadniczego;
 - e) Wniosek z dnia 30.08.2021 r. w sprawie przyznania dodatku specjalnego w ramach projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 – stanowisko Wykładowca kursu, wysokość przyznanego dodatku – 80% wraz z decyzją pozytywną Rektora ŚUM w Katowicach przyznająca dodatek specjalny w proponowanej wysokości na okres 01.06.2021 – 30.06.2023 r.;
 - f) Polecenie służbowe powierzające wykonanie zadań związanych z realizacją projektu POWR.05.04.00-00-0159/18 w okresie 01.06.2021 – 30.06.2023 r.;
 - g) Oświadczenie personelu projektu;
 - h) Karty czasu pracy;

Ponadto, weryfikacji poddano również Zarządzenie nr 44/2020 z dnia 11.03.2020 r. Rektora ŚUM w Katowicach w sprawie szczegółowych zasad wynagradzania osób uczestniczących w realizacji projektów lub wykonujących dodatkowe czynności finansowane ze środków innych niż z budżetu (subwencji).

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

1. Beneficjent angażuje personel projektu zgodnie z założeniami ujętymi we wniosku o dofinansowanie;
2. Beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku;
3. Na podstawie imiennego oświadczenia potwierdzono, że osoby dysponujące środkami dofinansowania w ramach projektu nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. Przedmiotowe oświadczenie złożyli:
 1. Rektor Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach
 2. Kanclerz Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach
 3. Zastępca Kanclerza Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach
 4. Kwestor Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach
 5. 2 Zastępców Kwestora Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach;
4. Wszystkie osoby, których dokumentacja była weryfikowana zostały zaangażowane do projektu na podstawie dodatków specjalnych do wynagrodzeń;
5. Dodatki zostały przyznane do wysokości 80% wynagrodzenia zasadniczego, co jest zgodne z aktami prawa powszechnie obowiązującego, tj. Rozporządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia 2 grudnia 2016 r. w sprawie warunków wynagradzania za pracę i przyznawania innych świadczeń związanych z pracą dla pracowników zatrudnionych w uczelni publicznej;
6. W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytocznych



kwalifikowalności;

7. Łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł nie przekracza dopuszczalnego miesięcznego limitu godzin na osobę, który określono w Wytocznych kwalifikowalności - Co potwierdzają stosowne oświadczenia personelu projektu;
8. Obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wyklucza możliwość efektywnej ich realizacji - Co potwierdzają stosowne oświadczenia personelu projektu;
9. Informacje dotyczące zatrudnionego personelu zostały prawidłowo wprowadzone do Bazy personelu w SL2014 i są zgodne z dokumentacją papierową;
10. Beneficjent nie angażuje do projektu osób zatrudnionych w IZ lub IP PO WER - Co potwierdzają stosowne oświadczenia personelu projektu.

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

Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż:

1. 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.
2. Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER poprzez m.in. następujące działania:
 - Informacje dotyczące Projektu umieszczone na stronach internetowych Beneficjenta pod adresem: <https://sum.edu.pl/power-ksztalcenie-podyplomowe-lekarzy>; <http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/>.
 - Informacja o realizacji Projektu umieszczono na plakatach A3 w miejscu realizacji Projektu oraz w siedzibie Beneficjenta;
 - Zostały opublikowane informacje na stronach branżowych z zaproszeniem na kursy – m.in. Rynek Zdrowia i Remedium.
Rynek zdrowia :
<https://www.rynekzdrowia.pl/Nauka/Katowice-SUM-realizuje-szkolenia-doskonalace-umiejtnosci-zabiegowe-lekarzy,216280,9.html>
Remedium:
<https://remedium.md/publikacje/wiadomosci/bezplatne-szkolenia-dla-lekarzy-organizowane-przez-slaski-universytet-medyczny-trwa-nabor>
 - Opracowano Film promocyjny <https://www.youtube.com/watch?v=ACPND3eEm0w>;
 - Skierowano Pisma oficjalną drogą do:
Polskie Towarzystwo Kardiologiczne: https://ptkardio.pl/aktualnosci/679-zaproszenie_na_kursy_echokardiograficzne
Wielkopolska Izba Lekarska w Poznaniu: https://wil.org.pl/wp-content/uploads/SKM_C258-B22083012120.pdf
Górnośląskie Centrum Medyczne: https://www.gcm.pl/index.php/aktualnosc-2-300-zaproszenie_na_warsztaty_szkoleniowe_w.html;
 - Informacje o Projekcie rozpowszechniane są podczas wydarzeń lokalnych takich jak: targi, konferencje, fora tematyczne, w których uczestniczą pracownicy SUM. Tematy Szkoleń zostały także zaprezentowane na XXIII Ogólnopolskiej Konferencji Asocjacji Echokardiografii PTK – PolEcho 2022 (<https://polecho2022.ptkardio.pl/>) podczas wystąpień prelegentów ze Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach a w przerwach prezentowany był także film promocyjny.



Podczas w/w wydarzeń dotyczące Projektu wraz z aktualnym Harmonogramem organizowanych kursów.

3. Realizowane działania są adekwatne do zakresu zasięgu oddziaływania Projektu;
4. Miejsca realizacji projektu, które wizytował ZK (Śląski Uniwersytet Medyczny w Katowicach, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 15, 40-055 Katowice (w dniu 15.12.2022 r.);, Centrum Dydaktyki i Symulacji Medycznej Śląskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Medyków 8b, 40-752 Katowice (w dniu 16.12.2022 r.) zostały prawidłowo oznakowane;
5. Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa Projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój;
6. Krótki opis Projektu zamieszczony został na stronie internetowej: <http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl>;
7. Wydatki związane z działaniami informacyjno-promocyjnymi Beneficjent ponosi w ramach kosztów pośrednich.

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 Projektowa jest przechowywana w siedzibie Beneficjenta, tj. Śląski Uniwersytet Medyczny w Katowicach, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 15, 40-055 Katowice.

Z uwagi na sytuację epidemiczną w kraju, ZK nie był w stanie przeprowadzić oględzin w siedzibie Beneficjenta. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta, dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 15, 40-055 Katowice.

Ponadto Beneficjent stosuje:

- Zarządzenie Nr 142/2020 z dnia 31.07.2020 r. Rektora Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach w sprawie wprowadzenia „Instrukcji Kancelaryjnej dla Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach”;
- Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach z dnia 31.07.2020 r.

Dokumentacja dotycząca Projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumenty przechowywane są w zamykanych na klucz szafach.

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

13	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	<u>W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono wystąpienie następujących uchybień:</u> 1. <u>Obszar: Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu</u> W trakcie przeprowadzonej kontroli zidentyfikowano następujące uchybienia: 1. We wniosku o dofinansowanie w pkt 3.1.2 Wskaż cel główny projektu i opisz, w jaki sposób projekt przyczyni się do osiągnięcia celu szczegółowego PO WER Beneficjent wskazał, iż „Powyższy cel zostanie osiągnięty poprzez przeprowadzenie szkoleń dla 1622 osób w okresie 4 lat realizacji projektu.”, ponadto w polu „Przewidywana
----	--	---

		liczba osób objętych wsparciem”, wskazano wartość 1622. Powyższe dane są błędne, ze względu na określenie wskaźnika produktu pn. „Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi:” na poziomie 1666 osób; 2. Przedstawione przez Beneficjenta na potrzeby kontroli urealnione wartości liczbowe uczestników, którzy wzięli i mają wziąć udział w ramach poszczególnych kursów wskazują na brak możliwości zrealizowania wskaźników projektowych w całości, co może wiązać się z koniecznością rozliczenia projektu na podstawie Reguły proporcjonalności. <u>ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.</u> 2. Obszar: Prawdliwość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci: 1. Strona internetowa projektu http://ksztalcenie.podyplomowe.lekarzy.sum.edu.pl/ nie zawiera następujących funkcjonalności co uniemożliwia uznanie, iż spełnia ona standard WCAG 2.1 na poziomie AA: 1. Brak ruchomych elementów, których nie można zatrzymać/wyłączyć; 2. Zapewniono widoczność wskaźnika fokusu, czyli wyróżnienia tego miejsca na stronie, które odbiera aktualnie sygnały z klawiatury 3. Na stronie jest wyszukiwarka umożliwiająca szybkie dotarcie do wybranych informacji lub mapa strony (wyszukiwarka działa i wyświetla właściwe wyniki) 4. Grafiki i zdjęcia mają opisy alternatywne 5. Teksty alternatywne przekazują to samo znaczenie, funkcję lub kontekst, co opisywane obrazy 6. Filmy i animacje ze ścieżką dźwiękową zawierają napisy dla osób niesłyszących, które oprócz mowy przekazują informacje o innych dźwiękach ważnych dla zrozumienia treści (np. odgłos w tle, charakterystyczna muzyka). 7. Filmy (wyłącznie zmieniający się obraz) zawierają audiodeskrypcję 8. Nagrania audio mają transkrypcję tekstową 9. Obraz, dźwięk i napisy są ze sobą zsynchronizowane 10. Napisy są prawidłowo wyświetlane (na dole ekranu, widoczna czcionka, czas wyświetlania dopasowany do długości tekstu) 11. Napisy oraz audiodeskrypcja mogą być włączone i wyłączone przez użytkownika w dowolnym momencie <u>ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.</u> 3. Obszar: Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych: 1. Nie wszystkie dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014, powyższe uchybienie dotyczy uczestników o inicjałach: 1. [REDACTED] 2. [REDACTED] 3. [REDACTED] 4. [REDACTED] 5. [REDACTED] 6. [REDACTED] <u>ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.</u>
--	--	---

		4. Obszar: Prawdliwość rozliczeń finansowych: 1. Stwierdzono rozbieżności pomiędzy dokumentami księgowymi, a informacjami wykazanymi w Zestawieniu wydatków do WOP nr POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02: 1. poz. 34 data wystawienia dokumentu: jest 25.10.2021, powinno być 20.10.2021 r. 2. Jednocześnie w wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż Beneficjent w przypadku rozliczania list płac (do umów cywilnoprawnych i umów o pracę) w polu „Data zapłaty” wskazuje ostateczną datę zapłaty pochodnych od wynagrodzenia, jednocześnie w polu „Uwagi” wskazując konkretne daty zapłaty części składowych wynagrodzenia (np. w poz. 34 wykazano: „Wynagrodzenie wypłacone 25.10.2021 ZUS 15.11.2021 oraz podatek 22.11.2021”). ZK zwraca uwagę, że właściwym sposobem prezentowania dat zapłaty za wynagrodzenie netto, ZUS i podatek jest wskazanie w polu „Data zapłaty” wszystkich dat zapłaty wszystkich części składowych wynagrodzenia pracownika/wykonawcy. <u>ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.</u>
14	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.
15	Ocena wg kryteriów	1. Zgodność rzeczowa realizacji Projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania: Projekt, co do zasady jest realizowany zgodnie z zakresem rzeczowym określonym we wniosku o dofinansowanie, stwierdzono wystąpienie błędów w treści samego WOD. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono problemy z osiągnięciem założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników. 2. Zarządzanie Projektem i personel projektu: Projekt jest zarządzany co do zasady w sposób poprawny. Nie stwierdzono uchybień względem prawidłowości angażowania personelu projektu. Jednocześnie stwierdzono znaczną liczbę uchybień formalnych, które na moment kontroli nie skutkują stwierdzeniem wydatków niekwalifikowalnych. 3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): Przeprowadzona kontrola wykazała przynależność weryfikowanych uczestników do grupy docelowej projektu oraz kwalifikowalność ich udziału w projekcie. Stwierdzono natomiast rozbieżność danych w wersji papierowej względem danych ujętych w systemie SL2014, powyższy błąd nie skutkuje stwierdzeniem wydatków niekwalifikowalnych, 4. Rozliczenia finansowe: Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone co do zasady w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Zweryfikowane wydatki ujęte we wniosku o płatność POWR.05.04.00-00-0159/18-013-02 za okres od 01.10.2021 r. do 31.12.2021 r. zostały uznane za kwalifikowalne. Stwierdzono natomiast

		uchybiecie względem przedstawiania dat poniesienia wydatków we wnioskach o płatność przedkładanych do IP. 5. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): Beneficjent prawidłowo realizuje zamówienia w ramach realizacji Projektu. 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. Zaznaczyć jednak należy, że strona www. projektu nie spełnia wszystkich wymogów Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020. 7. Archiwizacja dokumentacji: Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumenty w ramach realizacji Projektu. 8. Ścieżka audytu: ZK potwierdza zachowanie przez Beneficjenta prawidłowej ścieżki audytu w ramach projektu. Kategoria nr 2 – projekt jest realizowany, co do zasady, w sposób poprawny ale występują uchybienia i potrzebne są usprawnienia.
15	Zalecenia pokontrolne ²	Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości: 1. <u>Obszar: Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu</u> Ad. 1 Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do skorygowania zapisów Wniosku o dofinansowanie poprzez ujęcie w pkt 3.1.2 oraz w polu „Przewidywana liczba osób objętych wsparciem” odpowiedniej liczby uczestników, tj. 1666; Ad. 2 Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do przedstawienia Instytucji Pośredniczącej propozycji zmian do wniosku o dofinansowanie projektu, w których możliwe będzie dokonanie przesunięć między wskaźnikami projektowymi (pod warunkiem wyrażenia zgody przez IP), jednakże bez możliwości przedstawienia zmniejszonej wartości wskaźników projektowych. 2. <u>Obszar: Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u> Ad. 1 Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do skorygowania strony www. projektu tak, aby spełniała ona wszystkie wymogi standardu cyfrowego, ujętego w dokumencie Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020. 3. <u>Obszar: Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:</u> Ad. 1 Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do skorygowania danych uczestników projektu w Formularzu uczestników (przy najbliższym składaniu/przedkładaniu korekty Formularza do IP) tak aby dane ujęte w Systemie SL2014 były zgodne z dokumentami źródłowymi dostępnymi

² Jeśli dotyczy

		w siedzibie Beneficjenta. 4. Obszar: Prawdliwość rozliczeń finansowych: Ad. 1 Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do przedstawiania we wnioskach o płatność prawidłowych danych odnośnie dat zapłaty za wszystkie składowe części wynagrodzeń tak aby zawarte były wszystkie daty zapłaty wszystkich części składowych wynagrodzenia pracownika/wykonawcy. <u>Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:</u> Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych może skutkować w uzasadnionych przypadkach: • wszczęciem procedury dotyczącej nieprawidłowości, • poinformowaniem opiekuna merytorycznego o konieczności zmniejszenia autoryzowanej kwoty do wypłaty Beneficjentowi, • przygotowaniem rekomendacji do rozwiązania umowy z Beneficjentem. <u>Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych:</u> Beneficjent w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej powinien przekazać informację Instytucji Pośredniczącej nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych.
16.	Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej	08.02.2023 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.

Marcin Marciński
(Podpis kierownik zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Ernest Bober
(Podpis członka zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Akceptowane i zatwierdzone przez:

Rafał Głowczyński
Zastępca Dyrektora
Departament Nadzoru i Kontroli
(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)

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



Podpisano elektronicznie

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



Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	3167866.11011194.11143845
Nazwa dokumentu	Skorygowana IP POWR.05.04.00-00-0159-18 KP 2022.pdf
Tytuł dokumentu	Skorygowana IP POWR.05.04.00-00-0159-18 KP 2022
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.248.2022
Data dokumentu	2023-03-03
Skrót dokumentu	3A2CB98C56090A68EA06F54CE9FB5B7A9BA54FC7
Wersja dokumentu	1.4
Data podpisu	2023-03-03 13:24:32
Podpisane przez	Marcin Marciński Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego HSM
Data podpisu	2023-03-03 13:38:10
Podpisane przez	Ernest Piotr Bober Naczelnik
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2023-03-03 13:52:52
Podpisane przez	Rafał Głowczyński Zastępca Dyrektora
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego HSM

EZD 3.112.1.1.

Data wydruku: 2023-03-06

Autor wydruku: Marciński Marcin (Główny Specjalista)