



Ministerstwo Zdrowia

Departament
Nadzoru i Kontroli

Informacja Pokontrolna nr 80/2022-2023/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. 2018 poz. 1431, z późn. zm.) oraz § 17 umowy o dofinansowanie projektu nr POWR.05.03.00-00-0003/19 pn. „Wdrożenie programu rozwojowego i utworzenie Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020 (PO WER), zawartej w dniu 30 września 2020 r., pomiędzy Ministrem Zdrowia a Wyższą Szkołą Medyczną w Kłodzku.
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 80/2022-2023/POWR/P z dnia 14 marca 2023 r. do przeprowadzenia kontroli planowej, kontrolę przeprowadzili: Marcin Marciński – kierownik Zespołu kontrolującego (Zk); Joanna Tąkiel – Leśniewska - członek Zespołu kontrolującego Iwona Zielińska – członek Zespołu kontrolującego
4	Termin kontroli	29-31 marca 2023 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola planowa w siedzibie Beneficjenta.
6	Tryb kontroli	Planowa
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wyższa Szkoła Medyczna w Kłodzku
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	<u>Adres jednostki kontrolowanej i miejsce realizacji kontroli:</u> ul. Warty 21, 57-300 Kłodzko
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania wartość projektu numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<u>Nazwa projektu:</u> „Wdrożenie programu rozwojowego i utworzenie Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku”. <u>Numer projektu:</u> POWR.05.03.00-00-0003/19; <u>Numer Działania:</u> 5.3 Wysoka jakość kształcenia na kierunkach medycznych <u>Wartość projektu:</u> 2 576 652,05 zł; <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność:</u> POWR.05.03.00-00-0003/19-009-02 za okres od 2022-04-01 do 2022-06-30; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 1 412 853,73 zł.

¹ O ile są różne



10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	Kontrola obejmowała następujący zakres: 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) 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)	Do dnia kontroli zatwierdzonych zostało 10 wniosków o płatność. Do kontroli wybrano wniosek o płatność nr POWR.05.03.00-00-0003/19-009-02 za okres od 2022-04-01 do 2022-06-30, który obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 688 503,45 PLN, z czego wydatki bezpośrednie (rzeczywiście poniesione) stanowią kwotę: 598 698,65 PLN. W zakresie kosztów bezpośrednich kontroli poddano 2 z 5 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 40% wszystkich pozycji wykazanych w przedmiotowym wniosku o płatność. Do próby wybrano metodą losową pozycje niepodlegające wcześniej przeprowadzonej przez IP analizie pogłębionej. Wartość skontrolowanych pozycji wyniosła 11 197,48 zł, co stanowi 18,70 % kosztów bezpośrednich rozliczonych w badanym okresie. <u>Uczestnicy projektu:</u> Weryfikacji poddano dokumentację rekrutacyjną 11 uczestników, spośród 103 osób wykazanych przez Beneficjenta w Systemie SL2014 w zakładce „Monitorowanie uczestników” w ostatnim zatwierdzonym przez IP Formularzu uczestników. Oznacza to, że kontroli poddano 10,68% wszystkich uczestników projektu. <u>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych:</u> Nie dotyczy – Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania PZP. <u>Zasada konkurencyjności oraz procedura rozeznania rynku:</u> Zasada konkurencyjności: Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 2 postępowania w ramach zasady konkurencyjności: 1. Przeprowadzenie szkoleń zawartych w zapytaniu ofertowym 1/MCSMWSM/2021/EFS - na poprawę jakości kształcenia kadry dydaktycznej w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku poprzez realizację szkoleń; 2. Zapytanie ofertowe nr 2/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 14.07.2021 r. dotyczące zakupu gotowego modułu Sali Symulacji Wysokiej Wierności z zakupem wyposażenia Centrum Symulacji Medycznej – Sali Symulacji Wysokiej Wierności. Postępowanie na wybór dostawcy gotowego modułu Sali Symulacji Wysokiej Wierności z zakupem wyposażenia Centrum Symulacji Medycznej – Sali Symulacji Wysokiej Wierności podlegało kontroli podczas weryfikacji wniosku o płatność, do kontroli wybrano więc postępowanie na przeprowadzenie szkoleń



	kadry Beneficjenta. <u>Rozeznanie rynku:</u> Do dnia kontroli Beneficjent przeprowadził 1 postępowanie rozeznania rynku na przeprowadzenie prac budowlanych polegające na niwelacji i utwardzeniu terenu pod gotowy moduł Sali Symulacji, zgodnie z zapytaniem ofertowym nr 3/MCSMWSM/2021/EFS, które nie było wcześniej weryfikowane i zostało poddane weryfikacji podczas kontroli. <u>Personel projektu:</u> Do dnia kontroli Beneficjent zaangażował 6 osób, w tym 2 zatrudnione na umowy o pracę w wymiarze ½ etatu oraz 4 na dodatki zadaniowe. Do kontroli wyłoniono dokumentację 2 osób należących do personelu projektu: 1. Pan [REDACTED] 2. Pan [REDACTED]
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 W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono, iż: 1. Projekt realizowany jest na podstawie umowy o dofinansowaniu projektu nr POWR.05.03.00-00-0003/19 z dnia 30 września 2020 r. i został przewidziany do realizacji w okresie od 2020-05-04 do: 2023-09-30. Wartość projektu wynosi: 2 576 652,05 PLN. Celem projektu jest poprawa jakości kształcenia w WSM w Kłodzku przez opracowanie i wdrożenie programu rozwojowego uczelni i utworzenie MCSM wysokiej wierności na kierunku pielęgniarstwo, w oparciu o rekomendacje zawarte w dokumentach konkursowych. W ramach realizacji projektu zaplanowano przeszkolenie personelu dydaktycznego uczelni w zakresie wdrażania i prowadzenia zajęć metodami symulacji medycznej oraz opracowanie materiałów dydaktycznych, scenariuszy symulacyjnych, które zostaną wprowadzone do programu studiów. Studenci będą mogli wziąć udział w dodatkowych praktykach i szkoleniach. Uczestnicy projektu nabędą umiejętności dotyczące wykonywania czynności medycznych, praktycznego zastosowania wiedzy w kontakcie z pacjentem. Prowadzenie zajęć metodami symulacji medycznej umożliwi studentom naukę technik samodoskonalenia, co przyniesie umiejętność uczenia się przez całe życie. Jest to istotne z uwagi na szeroki zakres umiejętności potrzebnych w trakcie wykonywania zawodu pielęgniarki. Nabycie praktycznej umiejętności wykonywania procedur medycznych jeszcze przed rozpoczęciem pracy ma istotne znaczenie dla dobrego wejścia na rynek pracy. Realizacja celu wpisuje się w realizację celów PO WER, w tym celu szczegółowego Osi V "Poprawa jakości kształcenia na kierunkach medycznych", w szczególności celu tematycznego 10. 2. Kontrolowany projekt jest zgodny z mającymi zastosowanie szczegółowymi kryteriami wyboru projektów dla poszczególnych osi priorytetowych, działań i poddziałań znajdującymi się w Załączniku nr 3 do SzOOP oraz kryteriami dostępu weryfikowanymi na etapie oceny formalnej; 3. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi. W trakcie kontroli Beneficjent przekazał informację nt. realizacji zadań w projekcie na dzień kontroli: Do dnia kontroli zostały zrealizowane następujące zadania: Zadanie 1 - Opracowanie programu rozwojowego WSM w Kłodzku. Zadanie zrealizowane w całości Zadanie 2 - Utworzenie Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej - sala Symulacji Wysokiej Wierności dla studentów kierunku pielęgniarstwo.

Zadanie zrealizowane w całości Zadanie 3 - Szkolenia podnoszące kompetencje kadry dydaktycznej i technicznej Zadanie zrealizowane w całości Zadanie 4 - Dodatkowe praktyki zawodowe i szkolenia dla studentów Zadanie w trakcie realizacji - W ramach zadania pozostały do przeprowadzania wizyty studyjne studentów wraz z instruktorami MCSM w ośrodku w Elbland (Niemcy), które beneficjent przewiduje do realizacji w maju lub czerwcu 2023 r. Zadanie 5 - Praktyczne zajęcia w Monoprofilowym Centrum Symulacji Medycznej W trakcie realizacji – w ramach zadania zaplanowano realizację 4250 godzin dydaktycznych w MCSM. Do dnia kontroli zrealizowano 1233 godziny. W trakcie trwania kontroli Beneficjent poinformował, że zostały opracowane harmonogramy realizacji wsparcia do końca trwania projektu, w których zaplanowano pozostałe godziny do zrealizowania w ramach zajęć praktycznych w MCSM. Zespół kontrolujący, w wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, potwierdził przedstawiony przez Beneficjenta stopień realizacji projektu. 4. Beneficjent planuje zakończyć realizację projektu zgodnie z WoD w dniu 30.09.2023 r. 5. Informacje przekazywane we wniosku o płatność nr POWR.05.03.00-00-0003/19-009-02 od 2022-04-01 do 2022-06-30, w zakresie postępu rzeczowego, są zgodne ze stanem faktycznym, zastanym przez Zespół kontrolujący w miejscu realizacji projektu; 6. Wskaźniki projektu są na bieżąco monitorowane zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych. Do dnia kontroli Beneficjent osiągnął wskaźniki na wymaganym poziomie: <u>Wskaźniki produktu:</u> <table> <tr> <th>Lp.</th><th>Nazwa wskaźnika</th><th>Jednostka miary</th><th>Wartość docelowa</th><th>Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu</th><th>Stopień realizacji (%)</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Liczba godzin zajęć praktycznych, które zostały przeprowadzone w MCSM.</td><td>szt.</td><td>4250</td><td>1233</td><td>29,01</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Liczba osób które uzyskały wsparcie w ramach szkoleń dla kadry dydaktycznej uczelni w zakresie prowadzenia zajęć metodami symulacji medycznej oraz dla kadry technicznej</td><td>os.</td><td>37</td><td>37</td><td>100</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo lub położnictwo objętych wsparciem w ramach programu</td><td>os.</td><td>70</td><td>66</td><td>94,29</td></tr> <tr> <td>4.</td><td>Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo objętych wsparciem wykraczającym poza standardowy program kształcenia w ramach programu rozwojowego.</td><td>os.</td><td>190</td><td>153</td><td>80,53</td></tr> <tr> <td>5</td><td>Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]</td><td>os.</td><td>15</td><td>15</td><td>100</td></tr> </table>						Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji (%)	1.	Liczba godzin zajęć praktycznych, które zostały przeprowadzone w MCSM.	szt.	4250	1233	29,01	2.	Liczba osób które uzyskały wsparcie w ramach szkoleń dla kadry dydaktycznej uczelni w zakresie prowadzenia zajęć metodami symulacji medycznej oraz dla kadry technicznej	os.	37	37	100	3.	Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo lub położnictwo objętych wsparciem w ramach programu	os.	70	66	94,29	4.	Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo objętych wsparciem wykraczającym poza standardowy program kształcenia w ramach programu rozwojowego.	os.	190	153	80,53	5	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	os.	15	15	100
Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji (%)																																				
1.	Liczba godzin zajęć praktycznych, które zostały przeprowadzone w MCSM.	szt.	4250	1233	29,01																																				
2.	Liczba osób które uzyskały wsparcie w ramach szkoleń dla kadry dydaktycznej uczelni w zakresie prowadzenia zajęć metodami symulacji medycznej oraz dla kadry technicznej	os.	37	37	100																																				
3.	Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo lub położnictwo objętych wsparciem w ramach programu	os.	70	66	94,29																																				
4.	Liczba osób na kierunku pielęgniarstwo objętych wsparciem wykraczającym poza standardowy program kształcenia w ramach programu rozwojowego.	os.	190	153	80,53																																				
5	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	os.	15	15	100																																				

6	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	szt.	1	1	100
7	Liczba programów rozwojowych uczelni kształcących na kierunkach medycznych opracowanych dzięki wsparciu z EFS	szt.	1	1	100
8	Liczba studentów objętych programem, którzy bardzo dobrze ocenili jakość zajęć w MCSM w WSM Kłodzko	os.	124	0	0
9	Liczba studentów, która brała udział w dodatkowych szkoleniach z zakresu opieki geriatrycznej	os.	120	0	0
10	Liczba studentów, która uczestniczyła w dodatkowych praktykach zawodowych.	os.	100	0	0
11	Liczba utworzonych i rozwiniętych Monoprofilowych Centrów Symulacji Medycznej (MCSM) w zakresie kształcenia pielęgniarów	szt.	1	1	100

Wskaźniki rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta od początku realizacji projektu	Stopień realizacji (%)
1.	Liczba osób objętych wsparciem które podniosły swoje kompetencje związane z utworzeniem MCSM	os.	193	0	0
2	Liczba osób, które dzięki wsparciu programu uzyskały uprawnienia do wykonywania zawodu pielęgniarki lub położnej	os.	60	0	0
3	Liczba wdrożonych programów rozwojowych na uczelniach kształcących na kierunkach medycznych opracowanych dzięki wsparciu z EFS	szt.	1	1	100

Zgodnie z informacją przekazaną przez Beneficjenta, wszystkie wskaźniki projektu, do końca okresu realizacji, tj. do dnia 30.09.2023 r., zostaną zrealizowane w 100%.

7. W wyniku weryfikacji nw. sprzętu, paszportów technicznych, numerów seryjnych oraz dokumentów OT, ZK ustalił, że Beneficjent jest w posiadaniu sprzętu, który miał zostać zakupiony zgodnie z założeniami WoD:

LP.	NAZWA ŚRODKA TRWAŁEGO	DOWÓD KSIĘGOWY ZAKUPU	DATA ZAKUPU	WARTOŚĆ JEDNOSTKOWA SPRZĘTU (ZŁ BRUTTO)
1	Symulator pacjenta	Faktura	30.09.2021	246000

		dorosłego	138/09/2021		
2		Łóżko na stanowisko intensywnej terapii	Faktura 138/09/2021	30.09.2021	14580
3		Zaawansowany symulator niemowlęcia wraz z oprogramowaniem	Faktura 78/11/2021	17.11.2021	135300
4		Respirator	Faktura 78/11/2021	17.11.2021	42078
5		Monoprofilowe Centrum Symulacji Medycznej w WSM w Kłodzku	Faktura 105/03/2022, fv 1/02/2022	15.03.2022, 24.02.2022	294500
6		SimJunior Advanced	Faktura 105/03/2022, fv 1/02/2022	31.03.2022	166050

Ponadto, z uwagi na dostępność sprzętu w MCSM oraz ze względu na jego wykorzystywanie podczas zajęć praktycznych, podczas wizytowanych w dniu 30.03.2023 r. zajęć, uznać należy, że zakupiony w ramach projektu sprzęt, elementy wyposażenia oraz infrastruktura są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.

Jednocześnie, na podstawie wizji lokalnej MCSM Zk potwierdza, że przeprowadzone w ramach projektu prace remontowo-budowlane, objęte limitem cross-financingu, doprowadziły do utworzenia MCSM na terenie siedziby Beneficjenta, tj. w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku, przy ul Warty 21.

8. We wniosku o dofinansowanie Beneficjent założył wykonanie następujących produktów projektu, ujętych we wskaźnikach produktu:

1. Program Rozwojowy Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej w Kłodzku, zatwierdzony Uchwałą nr 21/2021 Senatu Wyższej Szkoły Medycznej W Kłodzku z dnia 30 września 2021 r.;
2. Monoprofilowe Centrum Symulacji Medycznej wykorzystywane podczas realizacji zajęć projektowych oraz zajęć podstawowych prowadzonych na uczelni;

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że produkty projektu są odpowiedniej jakości i są wykorzystywane w trakcie realizacji projektu oraz działalności statutowej.

9. Na podstawie informacji otrzymanych od Beneficjenta w zakresie zaplanowanych działań, które Beneficjent przewidział do realizacji do końca realizacji projektu, ZK nie stwierdza ryzyka niezrealizowania założeń merytorycznych projektu oraz nieosiągnięcia jego wskaźników.

W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

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

Beneficjent realizuje, zadeklarowane we Wniosku o dofinansowanie i Wniosku o płatność, działania z zakresu równości szans, zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020.

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.

Podział uczestników, ze względu na płeć, zgodny jest ze standardem minimum i zachowaniem równości szans K i M, uzależniony jest od ilości/proporcji K do M na danym kierunku studiów.

W zakresie rekrutacji brak jest ograniczeń w dostępie do projektu dla osób z niepełnosprawnościami.

W komunikacji oraz promocji używany jest język korzyści, podkreślający atrakcyjność wsparcia, zarówno wśród kobiet jak i mężczyzn. Kadra posiada wiedzę nt. potrzeb osób z niepełnosprawnościami oraz zasady równości szans płci.

W przypadku chęci udziału w projekcie osób z niepełnosprawnościami, przy założeniu spełnienia przez

nich kryteriów merytorycznych wskazanych w regulaminie rekrutacji, przy uzyskaniu takiej samej oceny, będą przyjmowane w pierwszej kolejności osoby, na podstawie orzeczenia o niepełnosprawności. Ponadto, w przypadku pojawienia się osób z niepełnosprawnościami, WSM umożliwi uczestnictwo w projekcie, niwelując maksymalnie bariery utrudniające i/lub uniemożliwiające dostępność (w formularzu rekrutacyjnym znajduje się odpowiednie zapytanie o niepełnosprawność).

Ponadto w razie potrzeby beneficjent zapewni osobom z niepełnosprawnościami:

- tłumacza języka migowego (osobiście lub online),
- tłumacza-przewodnika

Jednocześnie ZK ustalił, że Beneficjent realizuje projekt z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020:

1. Rekrutacja uczestników projektów została przeprowadzona w oparciu o jasne i przejrzyste zasady z zapewnieniem dostępności dla wszystkich uczestników projektu.

Uczestnikami projektu są studenci WSM w Kłodzku oraz kadra dydaktyczna uczelni.

- Rekrutacja do projektu prowadzona jest bezpośrednio podczas rozmów informacyjnych oraz na stronie internetowej <https://wsm.klodzko.pl/powr-05-03-00-00-0003-19-wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/>

- Regulamin rekrutacji jest dostępny na stronie internetowej <https://wsm.klodzko.pl/powr-05-03-00-00-0003-19-wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/>

- Kwestia szczególnych potrzeb uczestników weryfikowana jest podczas bieżącej realizacji podstawowych zadań beneficjenta. Na etapie ubiegania się o wpis na listę studentów istnieje możliwość przekazania informacji o stanie zdrowia (np. czy występują diety spożywcze lub inne indywidualne potrzeby). Na etapie rekrutacji informacje o stanie zdrowia i indywidualnych potrzebach zbierane są przez kadrę projektu w szczególności przez Pełnomocnika Rektora ds. Osób Niepełnosprawnych.

Do dnia kontroli żaden z uczestników projektu nie zgłosił specjalnych potrzeb.

2. Strona internetowa projektu <https://wsm.klodzko.pl/powr-05-03-00-00-0003-19-wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/> została dostosowana do potrzeb osób niepełnosprawnych w następujący sposób:

- zapewnienie możliwości zmiany wielkości liter;
- zapewnienie możliwości zmiany kontrastu i koloru;
- zamieszczone linki mają zrozumiałą treść;
- zamieszczone teksty są czytelne i zrozumiałe.

3. Produktem architektonicznym projektu jest zakupiony gotowy moduł kontenerowy Sali symulacyjnej wysokiej wierności, spełniający wymagania określone w dokumencie pn. Standard określający wytyczne dot. MCSM, który stanowi załącznik nr 19 do Regulaminu konkursu nr POWR.05.03.00-IP.05-00-005/19 usytuowany na terenie Uczelni.

Dostęp do budynku (modułu) w którym zlokalizowane jest MCSM zapewniony jest poprzez chodnik wyłożony kostką, zaś wejście do budynku MCSM umożliwia podjazd.

4. W zakresie dostępności architektonicznej budynku uczelni, w której realizowany jest projekt (w tym zajęcia teoretyczne), zapewnione są wolne od barier poziomych i pionowych przestrzenie komunikacyjne budynków. Winda dla osób z niepełnosprawnością (tabliczki w języku Braille'a oraz komunikaty głosowe), toalety dostosowane dla osób z niepełnosprawnościami.
5. Strona internetowa projektu <https://wsm.klodzko.pl/powr-05-03-00-00-0003-19-wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/>, została dostosowana do potrzeb osób z niepełnosprawnościami, w następujący sposób:

- zapewnienie możliwości zmiany wielkości liter;

- zapewnienie możliwości zmiany kontrastu i koloru;
- zamieszczone linki mają zrozumiałą treść;
- zamieszczone teksty są czytelne i zrozumiałe.

W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

3) Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie: uczestnikami projektu (UP) będą osoby uczestniczące w kształceniu na poziomie wyższym tj. studenci kierunku pielęgniarstwo (studia I i II stopnia), kadra dydaktyczna WSM Kłodzko oraz pośrednio Uczelnia jako szkoła wyższa niepubliczna kształcąca na kierunku pielęgniarstwo.

Wyszczególniono grupy:

1. studenci studiów I st. (70 os. w tym 60K i 10M), II st. (120 os. w tym 110K i 10M) którzy będą brali udział w dodatkowych praktykach zawodowych w podmiotach prowadzących leczenie w oddziałach o profilu demograficzno-epidemiologicznym, wizytach studyjnych oraz dodatkowych szkoleniach dot. opieki geriatrycznej/paliatywnej
2. Kadra dyd. i techniczna w liczbie 37 osób (26K i 11M), która wprowadzi do programu kształcenia nowe metody symulacji i zintegruje je z realizowanymi efektami kształcenia, sylabusami przedmiotów. Funkcjonowanie zapewni kadra techniczna, która przejdzie dedykowany cykl szkoleń: technicy 2 osoby.

Zgodnie z WOD Beneficjent planuje objęcie wsparciem w ramach projektu łącznie 227 osób.

Do dnia kontroli, w zatwierdzonych formularzach uczestników, Beneficjent wykazał, że wsparciem objęto 103 uczestników, w tym 37 osób stanowiących kadre Beneficjenta i 66 uczestników będących studentami WSM w Kłodzku.

Weryfikacji poddano dokumentację rekrutacyjną 11 uczestników:

Pozycja	Imię	Nazwisko	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
8			16.05.2022
20			17.05.2022
30			06.10.2021
32			06.10.2021
39			20.06.2022
47			20.06.2022
69			26.05.2022
80			26.05.2022
92			20.05.2022
93			20.05.2022
99			20.05.2022

Ponadto, kontroli poddano Regulamin rekrutacji i uczestnictwa w projekcie Wdrożenie programu rozwojowego i utworzenie Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku oraz listy obecności na zajęciach.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

1. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu, na które składają się:
 - Deklaracja uczestnictwa w projekcie;
 - Kwestionariusz osobowy;
 - Oświadczenie uczestnika projektu;
2. Dokumenty, potwierdzające kwalifikowalność wszystkich uczestników Projektu, zostały złożone przed



	lub najpóźniej w dniu udzielenia pierwszej formy wsparcia danej osobie, co stwierdzono na podstawie przedstawionej ZK dokumentacji uczestników; 3. Dane uczestników prowadzonych w dniu 30.03.2023 r. zajęć, które były przedmiotem wizyty monitoringowej nr 81/2022-2023/POWR/WM, znajdują się w formularzu uczestników przesłanym do IP, w związku ze złożeniem wniosku o płatność nr POWR.05.03.00-00-0003/19-012-01 za okres 01-03.2023 r.; 4. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie oraz Regulaminach rekrutacji do poszczególnych form wsparcia; 5. Ogłoszenie o rekrutacji zostało prawidłowo upublicznione na stronie internetowej projektu: https://wsm.klodzko.pl/powr-05-03-00-00-0003-19-wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/; 6. Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom Projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia; 7. Beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami, co stwierdzono na podstawie zweryfikowanej próby dokumentacji uczestników; 8. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie; 9. Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane o uczestnikach niezbędne do monitorowania wskaźników projektu; 10. Dane uczestników są, co do zasady, zgodne z danymi zawartymi w SL 2014. W wyniku przeprowadzonej kontroli, stwierdzono następujące różnice pomiędzy dokumentacją papierową, a danymi zamieszczonymi w formularzu uczestników, w systemie SL2014: 1. Pan █████ – brak wykazania w formularzu uczestników terminu wsparcia prowadzonego w dniach 28-29.04.2022 r.; 2. Pani █████ - brak wykazania w formularzu uczestników terminu wsparcia prowadzonego w dniach: 18-20.10.2021 r., 17-18.05.2022 r., 30.05 – 10.06.2022 r., 25-27.05.2022 r. W formularzu uczestników do WoP nr POWR.05.03.00-00-0003/19-012, za okres 01-03.2023 r., złożonym do IP w dniu 20.04.2023 r., Beneficjent dokonał stosownej korekty danych dotyczących terminów wsparcia, w których uczestniczyły ww. osoby. <u>W związku z powyższym ZK odstępuje od wydania zalecenia pokontrolnego.</u> 11. Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z <i>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</i>. Wszystkie dokumenty są prawidłowe i kompletne; 12. Na dzień kontroli imienne upoważnienie do przetwarzania danych osobowych posiadały 4 osoby. Beneficjent przedstawił Zespołowi Kontrolującemu ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania; 13. Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych: • Politykę ochrony danych osobowych WSM w Kłodzku; 14. Beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzania danych, odpowiadający temu ryzyku - Procedura szacowania ryzyka pn. „Procedura oceny powagi naruszenia ochrony danych osobowych” stanowi załącznik nr 16 do Polityki ochrony danych osobowych WSM w Kłodzku; 15. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta nie powierzono przetwarzania danych osobowych innym podmiotom. <i>W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.</i> 4) Prawidłowość rozliczeń finansowych Beneficjent przedłożył ZK oryginały dokumentów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków. Wniosek o płatność nr POWR.05.03.00-00-0003/19-009-02 za okres od 2022-04-01 do 2022-06-30,
--	---

obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 688 503,45 PLN, z czego wydatki bezpośrednie (rzeczywiście poniesione) stanowią kwotę: 598 698,65 PLN.

ZK zweryfikował 2 z 5 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 40% wszystkich pozycji wykazanych w przedmiotowym wniosku o płatność.

Do próby wybrano metodą losową pozycje niepodlegające wcześniej przeprowadzonej przez IP analizie pogłębionej. Wartość skontrolowanych pozycji wyniosła 11 197,48 zł, co stanowi 18,70 % kosztów bezpośrednich rozliczonych w badanym okresie.

Kontroli podlegały nw. pozycje wraz z dokumentami źródłowymi weryfikowanego WoP:

Nr pozycji we wniosku o płatność	Nr księgowy lub ewidencyjny	Nazwa towaru lub usługi	Wydatki kwalifikowalne
3	UE02/PŁACE/20 22/04/1	Zatrudnienie technika - instruktorów symulacji medycznej oraz nauczyciela - instruktorów symulacji medycznej - wypłata wynagrodzenia za m-c 04/2022	10 684,93
4	UE02/PŁACE/20 22/04/2	Zatrudnienie instruktorów symulacji medycznej - wyrównanie wynagrodzenia za m-c 04/2022	512,55
Razem:			111 197,48

W wyniku kontroli ustalono, że:

- Beneficjent posiada oryginały dowodów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków;
 - Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:
 - dowody księgowe są opisane w sposób prawidłowy i zawierają m.in.:
 - Tytuł dokumentu;
 - Kwotę dokumentu (w przypadku list płac z rozbiem na składki ZUS, Podatek, Wartość netto, składkę zdrowotną);
 - Tytuł projektu;
 - Nr projektu;
 - Kategorię kosztu;
 - Nr i nazwę zadania;
 - Datę i podpis osoby zatwierdzającej pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym;
 - Beneficjent przedstawił, w przedmiotowym wniosku o płatność, dane zgodne z dokumentami księgowymi;
 - Wydatki w badanym okresie są kwalifikowane i zostały uwzględnione w budżecie projektu, były niezbędne dla osiągnięcia celów projektu oraz zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny;
 - Zgodnie z umową o dofinansowanie, koszty pośrednie wynoszą 15% kosztów bezpośrednich. W skontrolowanym wniosku o płatność, Beneficjent wykazał koszty pośrednie w wysokości 89 804,80 zł, co stanowi 15% kosztów rzeczywiście poniesionych (688 503,45 zł);
 - Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, Beneficjent przewidział poniesienie wydatków w ramach cross-financingu, w wysokości 45 000, 00 PLN. W kontrolowanym wniosku o płatność Beneficjent nie wykazał wydatków objętych cross-financiem.
- Do dnia kontroli, w zatwierdzonych WoP, Beneficjent rozliczył wydatki w ramach środków trwałych w wysokości 44 500,00 PLN, tym samym limit środków trwałych nie został przekroczony.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Beneficjent przewidział poniesienie wydatków w ramach

	środków trwałych, w wysokości 1 111 741, 00 PLN. W kontrolowanym wniosku o płatność Beneficjent wykazał wydatkowanie środków trwałych w wysokości: 558 290,70 PLN. Do dnia kontroli, w zatwierdzonych WoP, Beneficjent rozliczył wydatki, w ramach środków trwałych, w wysokości 1 042 662, 90 PLN, tym samym limit środków trwałych nie został przekroczony.; 8. Rozliczenia finansowe prowadzone przez beneficjenta są zgodnie z ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe beneficjenta prowadzone są w języku polskim oraz w walucie polskiej. Jednostka posiada, wymaganą art. 10 ustawy, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości. Beneficjent posiada 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 bieżąco. Beneficjent posiada następujące regulacje odnośnie zasad (polityki) rachunkowości: • Zasady (Polityka Rachunkowości) dla Wyższej Szkoły Medycznej w Kłodzku; • Załącznik nr 1 do Polityki Rachunkowości (Plan kont syntetycznych i analitycznych); • Aneks z dnia 30.09.2020 r. do zakładowego planu kont WCSM w Kłodzku. 9. Na podstawie Planu kont i zasad ewidencji księgowej projektu, Zespół kontrolujący potwierdza, że Beneficjent posiada wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, która umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach projektu; 10. W projekcie nie przewidziano wkładu własnego; 11. Beneficjent prowadzi wyodrębniony rachunek bankowy dla projektu 6710902327000000014656 (Santander Bank Polska S.A.), z którego ponosi wydatki w ramach realizacji projektu; 12. Zgodnie z oświadczeniem Beneficjenta z dnia 30.03.2023 r. - Wyższa Szkoła Medyczna w Kłodzku oświadcza, iż realizując powyższy projekt nie ma prawnej możliwości odzyskania poniesionego kosztu podatku od towarów i usług, którego wysokość została w budżecie projektu. W związku z powyższym Beneficjent nie prowadzi rejestru VAT dla celów rozliczenia podatku od towarów i usług; 13. Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania, określonych w krajowych Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020. <i>W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.</i> 5) Poprawność udzielania zamówień publicznych Nie dotyczy – Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania PZP. 6) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności/rozeznania rynku. Poprawność stosowania zasady konkurencyjności: Do kontroli wybrano Postępowanie zasady konkurencyjności na przeprowadzenie szkoleń kadry Beneficjenta. W wyniku przeprowadzonej weryfikacji ustalono, iż: 1. Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania Prawa Zamówień Publicznych, a więc zgodnie z zapisem Materiału informacyjnego dotyczącego stosowania zasady konkurencyjności oraz rozeznania rynku w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 z września 2021 r. „Dopuszcza się możliwość odstąpienia od sporządzenia dodatkowych notatek dotyczących szacowania wartości zamówienia, jeżeli beneficjenci niezobligowani do stosowania PZP, na podstawie zatwierdzonego wniosku o dofinansowanie, są pewni konieczności stosowania zasady
--	--

	konkurencyjności (a więc najbardziej w ich przypadku restrykcyjnego trybu) i ją właściwie zastosują. W takiej sytuacji zapisy wniosku o dofinansowanie w zakresie planowanej wartości zamówień są wystarczające, a ścieżka audytu jest zapewniona. Co najważniejsze, zrealizowany jest też cel przepisu - zamówienie udzielone jest w prawidłowym trybie. Również w przypadku określenia w regulaminie konkursu/dokumentacji projektów zgłaszanych w trybie pozakonkursowym standardu oraz cen rynkowych najczęściej finansowanych towarów i usług, szacowanie wartości przedmiotu zamówienia dla tychże towarów lub usług nie jest konieczne.", nie był zobowiązany do przeprowadzenia szacowania wartości zamówienia w przypadku, w którym prowadził postępowanie w trybie zasady konkurencyjności.; 2. Zapytanie ofertowe zostało opublikowane w Bazie konkurencyjności w dniu 29.06.2021 r. pod nr 2021-19779-56652; 3. Zapytanie ofertowe zawiera wszystkie wymagane elementy, w tym: ➤ Opis przedmiotu zamówienia; ➤ Warunki udziału w postępowaniu oraz opis sposobu dokonywania oceny ich Spełniania i kryteria oceny ofert; ➤ Informacje o wagach punktowych lub procentowych przypisanych do poszczególnych kryteriów oraz opis sposobu przyznawania punktacji - Pierwotnie Beneficjent określił kryteria wyboru ofert jako: 1. Cena – 70% 2. Doświadczenie kierownika szkoleń w pracy w CSM z wykorzystaniem symulacji medycznej dla studentów kierunku pielęgniarstwa, ratownictwa medycznego, lekarskiego w polskiej uczelni prowadzącej kształcenie na kierunkach medycznych – 10%; 3. Certyfikaty EUSIM – 20%. W bazie konkurencyjności kryteria 2 i 3 zostały błędnie wskazane jako kryteria cenowe. Jednakże w wyniku pytań oferentów Beneficjent zmienił kryteria wyboru ofert, które ostatecznie zostały określone jako cena 100%. W związku ze zmianą kryteriów wyboru ofert, ZK odstępuje od wydania zalecenia pokontrolnego dotyczącego konieczności odpowiedniego przypisywania rodzajów kryteriów oceny ofert. ➤ Opis sposobu przyznawania punktacji za spełnienie danego kryterium oceny oferty – Finalnie: Kryterium cena – będzie obliczone wg poniższego wzoru: najniższa cena brutto z badanych ofert $C = \frac{\text{cena brutto oferty badanej}}{\text{cena brutto oferty badanej}} \times 100 \% \text{ pkt.}$ ➤ Termin składania ofert: Pierwotnie termin składania ofert został wyznaczony na 08.07.2021 r. godzina 15:00 (8 dni i 15 godzin), jednakże w związku z pytaniami oferentów termin składania ofert był przedłużany: 1. W dniu 07.07.2021 r. termin składania ofert został wyznaczony na 12.07.2021r. do godziny 15:00; 2. W dniu 12.07.2021 r. termin składania ofert został wyznaczony na 14. 07.2021r. do godziny 15:00; W dniu 15.07.2021 r. termin składania ofert został wyznaczony na 21.07.2021 roku, do godziny 15:00; ➤ Termin realizacji umowy: 31.03.2022 r.; ➤ Informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych - W treści wzoru oferty; ➤ Warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia - W zapytaniu ofertowym nie przewidziano możliwości wprowadzania zmian do umowy; 4. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła; 5. Beneficjent prawidłowo określił warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert; 6. Beneficjent posiada dokument pn. Informacja dotycząca wyboru oferenta w odpowiedzi na zapytanie
--	---

	ofertowe 1/MCSMWSM/2021/EFS Protokół postępowania z dnia 24.07.2021 r.; 7. Osoby biorące udział w postępowaniu po stronie Beneficjenta podpisały stosowne oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli swoje oferty; 8. W odpowiedzi na postępowanie Beneficjent otrzymał 2 oferty: 1. Simeđu Sp. z o.o. ul. S. Żeromskiego 10/4, 65-066 Zielona Góra opiewająca na kwotę 339 900,00 zł, która w wyniku oceny ofert uzyskała 57,96 pkt; 2. Europejskie Centrum Doradztwa sp. z o.o. ul. Chopina 41 lok. 2, 20-023 Lublin opiewająca na kwotę 197 000,00 zł, która w wyniku oceny ofert uzyskała 100 pkt. Beneficjent dokonał wyboru oferty firmy Europejskie Centrum Doradztwa sp. z o.o. ul. Chopina 41 lok. 2, 20-023 Lublin, która złożyła ofertę najkorzystniejszą cenowo i uzyskała 100/100 możliwych punktów w ramach oceny ofert. 9. Z wybranym wykonawcą zawarta została umowa nr 1/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 02.08.2021 r. opiewająca na kwotę 197 000,00 zł; 10. Treść umowy zawartej z wykonawcą jest co do zasady zgodna z zapisami treści zapytania ofertowego. Treść umowy została zmieniona poprzez wprowadzenie aneksu z dnia 09.01.2022 r. - wydłużono termin realizacji usługi o 3 miesiące, tj. do 30.06.2022 r. Poprzez wprowadzenie aneksu nr 1 z dnia 09.01.2022 r. do umowy nr 1/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 02.08.2021 r. wprowadzona została istotna zmiana warunków realizacji przedmiotu zamówienia polegająca na wydłużeniu okresu realizacji przedmiotu zamówienia o 3 miesiące. Zespół kontrolujący zwrócił się do Beneficjenta z prośbą o wyjaśnienie przedmiotowej sytuacji, w odpowiedzi uzyskano następujące wyjaśnienia: „Konieczności wydłużenia okresu realizacji umowy 1/MCSMWSM/2021/EFS w związku z sytuacjami, których Zamawiający nie był w stanie przewidzieć: Zgodnie z ideą projektu i tematyką zajęć szkolenia podnoszące kompetencje dydaktyczne kadry dydaktycznej i administracyjnej WSM w Kłodzku realizowane powinny być w większości w powstałym Monoprofilowym Centrum Symulacji Medycznej. Związku z wystąpieniem okoliczności, na które Zamawiający nie miał wpływu, a które wpłynęły na wydłużenie terminu budowy Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej tj.: wstrzymanie prac budowlanych przez firmę KRYSTBUD [REDAKCYJNA] z powodu: sytuacji epidemiologicznej w kraju w związku z COVID-19, kolizją planowanego posadowienia obiektu z drogą pożarową zlokalizowaną na terenie działki termin odbioru inwestycji został wydłużony. Biorąc pod uwagę powyższe nie była możliwa realizacja zaplanowanych szkoleń we wcześniejszych terminach umożliwiających realizację zajęć w nowo powstałym Monoprofilowym Centrum Symulacji Medycznej zgodnie z ideą projektu oraz zapisami zapytania ofertowego w ramach, którego zamawiający wymagał aby szkolenia były przeprowadzane w Wyższej Szkole Medycznej w Kłodzku, ul. Warty 21 w Monoprofilowym Centrum Symulacji Medycznej. Ze względu na powyższą sytuację w dniu 04.11.2021 skierowane zostało pismo do Europejskiego Centrum Doradztwa sp. z o.o. celem aneksowania umowy. Aneks dotyczący zmiany umowy w zakresie wydłużenia jej obowiązywania do 30.06.2022 r. został zawarty w dniu 09.01.2022 r.” Zespół kontrolujący wskazuje, iż wystąpienie opisanych przez Beneficjenta utrudnień wynikających w szczególności z opóźnienia się prac budowlanych związanych z uruchomieniem MCSM, które wynikały z sytuacji epidemicznej w Polsce, uznać należy za wystąpienie okoliczności, których Beneficjent nie mógł przewidzieć przed ogłoszeniem postępowania nr 1/MCSMWSM/2021/EFS. A co za tym idzie ZK uznaje, iż podjęta przez Beneficjenta decyzja o aneksowaniu umowy nr 1/MCSMWSM/2021/EFS – wydłużeniu okresu trwania umowy o 3 miesiące, wskazuje na wystąpienie okoliczności określonych w Rozdziale 6.5.2 pkt 20) „Nie jest możliwe dokonywanie istotnych zmian postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru wykonawcy, chyba że: c) zmiana nie prowadzi do zmiany charakteru umowy i zostały spełnione łącznie następujące warunki: i. konieczność zmiany umowy spowodowana jest
--	---

okolicznościami, których zamawiający, działając z należytą starannością, nie mógł przewidzieć, ii. wartość zmiany nie przekracza 50% wartości zamówienia określonej pierwotnie w umowie.”
W związku z powyższym ZK odstępuje od stwierdzenia wystąpienia nieprawidłowości i nałożenia korekty finansowej na weryfikowane postępowanie.

11. Informacja o wyborze wykonawcy została upubliczniona w Bazie konkurencyjności;
Przedmiot zamówienia został prawidłowo wykonany, co potwierdza Protokół odbioru końcowego do zapytania ofertowego nr 1/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 30.11.2021 r.;
12. Beneficjent nie udzielił zamówienia podmiotowi powiązanemu z nim osobowo lub kapitałowo – o czym świadczą oświadczenia Oferentów ujęte w formularzu ofertowym oraz oświadczenia osób biorących udział w postępowaniu po stronie Beneficjenta.

W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

Poprawność stosowania rozeznania rynku:

Weryfikacji poddano postępowanie rozeznania rynku na przeprowadzenie prac budowlanych, polegające na niwelacji i utwardzenia terenu pod gotowy moduł Sali Symulacji zgodnie z zapytaniem ofertowym nr 3/MCSMWSM/2021/EFS, tj. jedyne postępowanie przeprowadzonego w ramach projektu na podstawie rozeznania rynku.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

Beneficjent na podstawie zapisów Wytycznych kwalifikowalności Rozdział 6.5 pkt 10 sporządził w dniu 05.07.2021 r. notatkę z szacowania wartości zamówienia, która została oszacowana na kwotę 45 000,00 zł brutto, tj. kwotę wynikającą z wniosku o dofinansowanie.

W dniu 16.07.2021 r. przesłano do 3 potencjalnych wykonawców z terminem przesłania ofert do 30.07.2021 r. do godziny 15:00.

W odpowiedzi Beneficjent otrzymał 3 oferty:

1. Oferta firmy DARBUD na kwotę 55 350,00 zł brutto;
2. Oferta firmy LEMAR na kwotę 52 000,00 zł brutto;
3. Oferta firmy KRYSTBUD [REDAKTED] na kwotę 44 500,00 zł.

Z przeprowadzonego postępowania sporządzony został protokół pn. Informacja dotycząca wyboru oferenta w odpowiedzi na zapytanie ofertowe nr 3/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 30.07.2021 r.

Z wybranym wykonawcą zawarta została umowa nr 3/MCSMWSM/2021/EFS z dnia 02.08.2021 r., opiewająca na kwotę 44 500,00 zł. Przedmiot umowy został zrealizowany zgodnie z umową, co potwierdza protokół odbioru.

W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

7) Kwalifikowalność personelu projektu

Do dnia kontroli Beneficjent zaangażował 6 osób, w tym 2 zatrudnione na umowy o pracę w wymiarze ½ etatu oraz 4 na dodatki zadaniowe.

Do kontroli wyloniono dokumentację 2 osób należących do personelu projektu:

1. Pan [REDAKTED]
 - a) Umowa o pracę na czas określony z dnia 07 kwietnia 2022 r., [REDAKTED] ½ etatu
 - b) Zakres obowiązków [REDAKTED]
 - c) Listy obecności;
 - d) Oświadczenie personelu projektu;
 - e) Karty czasu pracy personelu projektu;
 - f) Dyplom na kierunku informatyka w zakresie inżynierii i oprogramowania.
2. Pan [REDAKTED]

- a) Umowa o pracę na czas określony z dnia 07 kwietnia 2022 r.; [REDAKTOWANO]; 1/2 etatu;
- b) Zakres obowiązków w projekcie;
- c) Listy obecności;
- d) Oświadczenie personelu projektu;
- e) Karty czasu pracy personelu projektu;
- f) Dyplom na kierunku informatyka w zakresie informatyki technicznej i telekomunikacji.

Ponadto, zweryfikowano Regulamin Wynagradzania Pracowników Wyższej Szkoły Medycznej w Kłodzku z dnia 9 grudnia 2016 r.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych stwierdzono, iż:

1. Beneficjent angażuje do projektu personel projektu posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie projektu na podstawie umów o pracę i dodatków specjalnych;
2. Beneficjent nie angażuje personelu projektu na podstawie umów cywilno-prawnych;
3. Beneficjent posiada kompletną dokumentację dotyczącą zaangażowanego personelu projektu;
4. Liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu;
5. Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, przeciwko obrotowi gospodarczemu, przeciwko działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe - zweryfikowano na podstawie oświadczenia Kwestora Wyższej Szkoły Medycznej w Kłodzku p. [REDAKTOWANO] z dnia 30.03.2023 r. oraz oświadczenia Pani [REDAKTOWANO] Dyrektora Generalnego Wyższej Szkoły Medycznej w Kłodzku z dnia 30.03.2023 r.;
6. Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika;
7. Wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji - Stwierdzono na podstawie Regulaminu Wynagradzania Pracowników Wyższej Szkoły Medycznej w Kłodzku z dnia 9 grudnia 2016 r.;
8. W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w Wytycznych kwalifikowalności;
9. W oparciu o oświadczenia personelu projektu, dotyczące zaangażowania zawodowego, jak również karty czasu pracy, ZK nie stwierdził, aby łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł przekraczało dopuszczalny miesięczny limit godzin na osobę, który określono w Wytycznych kwalifikowalności;
10. Beneficjent rejestruje dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w SL 2014 i są one zgodne z dokumentacją papierową;
11. W ramach projektu Beneficjent prawidłowo kwalifikuje dodatki do wynagrodzeń, które zostały przyznane personelowi projektu, zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych kwalifikowalności;
12. Każdy z pracowników zaangażowanych w realizację projektu, przedkłada oświadczenie odnośnie zatrudnienia w IZ lub IP PO WER. Na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta oświadczeń Zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent nie angażuje do realizacji projektu osób zatrudnionych w IZ lub IP PO WER.

W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.

8) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne, zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie (§ 21 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. Jednocześnie należy zaznaczyć, że Beneficjent poprzez umieszczenie tablicy informacyjnej w miejscu realizacji projektu, nie podlega pod obowiązek dodatkowego oznaczania projektu w związku z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych (Dz. U. poz. 953, z późn. zm.). Zk stwierdza, że Beneficjent należycie informuje społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia z Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu oraz z Programu poprzez następujące działania: • sprzęt zakupiony w ramach projektu został oznakowany zgodnie z obowiązkami informacyjnymi Beneficjenta; • na elewacji budynku MCSM zamieszczona została tablica informująca o realizacji projektu. Ponadto dodatkowo w miejscu realizacji projektu oraz w MCSM umieszczone zostały plakaty informacyjne, które zostały prawidłowo 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; • 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; Opis projektu został zamieszczony na stronie internetowej: https://wsm.klodzko.pl/wdrozenie-programu-rozwojowego-i-utworzenie-monoprofilowego-centrum-symulacji-medycznej-w-wyzszej-szkole-medycznej-w-klodzku/. <i>W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.</i> 9) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż: • 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 zgodnie z obowiązującą u Beneficjenta od dnia 07.01.2019 r Instrukcją archiwizacji; • Beneficjent zapewnia dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków. Dokumentacja związana z realizacją projektu znajduje się w szafach zamykanych na klucz w siedzibie Uczelni w następujących pomieszczeniach: 1. Dokumenty kadrowo-księgowe – pok. 101 2. Dokumenty dotyczące uczestników projektu – pok. 208 3. Dokumenty dotyczące zamówień publicznych – pok. 208; 4. Dokumenty merytoryczne związane z realizacją projektu pok. 208 <i>W ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości.</i>		
13	<table border="1"> <tr> <td>Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości</td> <td>Nie dotyczy.</td> </tr> </table>	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	Nie dotyczy.
Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	Nie dotyczy.		
14	<table border="1"> <tr> <td>Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym</td> <td>Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.</td> </tr> </table>	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.
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: Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/zadań) oraz sposób jego monitorowania nie budzi zastrzeżeń. Projekt spełnia ponadto Standardy dostępności. 2. Zarządzanie projektem i personel projektu: Sposób zarządzania projektem oraz kwalifikowalność personelu projektu nie budzi zastrzeżeń. 3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): Stwierdzono, że Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu oraz dokumenty związane z prowadzoną rekrutacją. 4. Rozliczenia finansowe: Stwierdzono, że rozliczenia finansowe są prowadzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Wniosek o płatność został sporządzony poprawnie, zgodnie z obowiązującym wzorem. Zweryfikowane wydatki ujęte we Wniosku o płatność nr POWR.05.03.00-00-0003/19-009-02 za okres od 2022-04-01 do 2022-06-30 zostały uznane za kwalifikowalne. 5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): Projekt realizowany jest zgodnie z politykami horyzontalnymi Unii Europejskiej. Zweryfikowane w trakcie kontroli postępowania (Zasady konkurencyjności i Rozeznania rynku) zostały przeprowadzone prawidłowo. 6. Działania informacyjno – promocyjne: Stwierdzono, iż działania informacyjno - promocyjne są prowadzone w sposób poprawny i 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. 7. Ścieżka audytu: Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów związanych z realizacją projektu. Dokumentacja jest kompletna, umożliwia prześledzenie ścieżki audytu. Podczas kontroli Beneficjent udzielał stosownych wyjaśnień i przekazywał dokumenty. Kategoria nr 1 - projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
15	Zalecenia pokontrolne ²	Brak
16.	Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej	21.04.2023 r.

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

² Jeśli dotyczy

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

Joanna Tąkiel - Leśniewska
(Podpis członka zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Iwona Zielińska
(Podpis członka zespołu kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Akceptowane i zatwierdzone przez:
Z upoważnienia Ministra Zdrowia
Ernest Bober
Naczelnik
Wydział Kontroli II
(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)
Podpisano elektronicznie



Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	3305097.11304425.11493512
Nazwa dokumentu	Informacja pokontrolna KP POWR.05.03.00-00-0003-19.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja pokontrolna KP POWR.05.03.00-00-0003-19
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.49.2023
Data dokumentu	2023-04-21
Skrót dokumentu	4A93C893E327DC9C9D9989E56BE2FC4E6DFA3D15
Wersja dokumentu	1.5
Data podpisu	2023-04-21 12:56:42
Podpisane przez	Marcin Marciński Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2023-04-21 12:59:14
Podpisane przez	Joanna Tąkiel - Leśniewska Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2023-04-21 13:08:16
Podpisane przez	Iwona Zielińska Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego
Data podpisu	2023-04-21 13:33:49
Podpisane przez	Ernest Piotr Bober Naczelnik
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.114.1.1.

Data wydruku: 2023-04-21

Autor wydruku: Marciński Marcin (Główny Specjalista)