



Departament
Nadzoru i Kontroli

FERS.03.07-IP.07-0001/23-002
Utworzono 5.09.2025, 11:42:39

INFORMACJA POKONTROLNA FERS.03.07-IP.07-0001/23-002-INF

Informacje wstępne

Informacje o projekcie

Numer kontroli: FERS.03.07-IP.07-0001/23-002
Numer projektu: FERS.03.07-IP.07-0001/23
Tytuł projektu: Dostępność Plus dla AOS

Dane beneficjenta

Identyfikator beneficjenta: 5251918554
Nazwa beneficjenta: Ministerstwo Zdrowia
Adres beneficjenta: Warszawa 00-952, Miodowa 15

Informacje o kontroli

Tryb kontroli: Planowa
Typ kontroli: Na miejscu
Rodzaj kontroli: W trakcie realizacji projektu
Zespół kontrolujący: Joanna Tąkiel-Leśniewska, Anna Hawryluk
Zastosowana lista sprawdzająca: Lista sprawdzająca do KONTROLI PROJEKTU v.2 (obowiązuje od 12.07.2024 r.)
Wersja listy sprawdzającej: Wersja 1
Data rozpoczęcia kontroli: 2025-06-02
Podmiot kontrolujący: Ministerstwo Zdrowia Departament Nadzoru i Kontroli

Podmioty kontrolowane: Ministerstwo Zdrowia Departament e-Zdrowia - NIP: 5251918554

Miejsca przeprowadzenia kontroli: Ul. Miodowa 15. 00-952 Warszawa

Kontrolowane zamówienia:

Numer ogłoszenia o zamówieniu	Nazwa zamówienia	Kontrakty
2024/BZP 00334838/01	Świadczenie usługi cateringowej polegającej na przygotowaniu i dostarczeniu wyżywienia do siedziby Zamawiającego lub do innego miejsca wskazanego przez Zamawiającego, w granicach m. st. Warszawy	
433745-2024	Wybór doradcy ds. dostępności	
2024-53194-199407	Świadczenie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego usług tłumaczenia z języka polskiego na polski język migowy oraz z języka migowego na język polski wraz z weryfikacją merytoryczną i językową native speakera lub innego tłumacza podczas wydarzeń	

Numery kontrolowanych WoP: FERS.03.07-IP.07-0001/23-003; FERS.03.07-IP.07-0001/23-005-03

1. Wykaz skrótów

1. MZ - Ministerstwo Zdrowia
2. AOS – Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna
3. SDAOS - Standardy Dostępności dla placówek Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej
4. WoD - Wniosek o dofinansowanie
5. Zk – Zespół kontrolujący
6. OzN – osoby z niepełnosprawnością
7. CeZ- Centrum e-Zdrowia
8. PJM – Polski język migowy
9. NFZ – Narodowy Fundusz Zdrowia
10. OPZ – Opis przedmiotu zamówienia
11. IKP – Indywidualne konto pacjenta
12. GSL – Portal Gdzie się leczyć
13. BA MZ – Biuro Administracyjne Ministerstwa Zdrowia
14. HRP – Harmonogram Realizacji Projektu

2. Podstawa prawna

Art. 24 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. 2022 poz. 1079) oraz Decyzji o dofinansowaniu projektu nr FERS.03.07-IP.07-0001/23

3. Cel kontroli

Kompleksowe sprawdzenie zgodności realizowanego projektu z Decyzją o dofinansowaniu projektu nr FERS.03.07-IP.07-0001/23 pod nazwą „Dostępność Plus dla AOS” oraz informacjami przedstawianymi we wnioskach o płatność, na podstawie dokumentacji merytorycznej i finansowej, dostępnej w siedzibie Beneficjenta, w tym ocena jakości realizowanych działań.

4. Przedmiot kontroli

- Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu;
- Kwalifikowalność uczestników projektu oraz poprawność przetwarzania danych osobowych;
- Dostępność projektu;
- Prawidłowość rozliczeń finansowych;
- Poprawność udzielania zamówień publicznych;
- Poprawność stosowania zasady konkurencyjności;
- Kwalifikowalność personelu projektu;
- Zapewnienie ścieżki audytu oraz przestrzeganie zasad archiwizacji dokumentów;
- Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych;
- Prawidłowość udzielenia i rozliczania grantów w projekcie;
- Poprawność stosowania zasady równości kobiet i mężczyzn.

5. Ustalenia i zalecenia pokontrolne

Ustalenie nr 1.1 Zasada konkurencyjności

Czy beneficjent prawidłowo określił szacunkową wartość zamówienia, tj. dokonał zsumowania usług i towarów przy uwzględnieniu łącznie kryteriów: tożsamości przedmiotowej (rodzajowej lub funkcjonalnej) i czasowej zamówienia oraz tożsamości podmiotowej?

Ustalenie finansowe: Nie

Szczegóły ustalenia

Zk stwierdził, iż Beneficjent przygotował formularze wycen w taki sposób, iż z ich treści nie można wywnioskować jaką stawkę VAT zastosowali potencjalni oferenci. Z obliczeń matematycznych wynika, że przygotowując szacowanie Beneficjent założył, że potencjalni oferenci zastosowali stawkę VAT 23%. Niemniej jednak powyższe świadczy o braku należytej staranności przy przygotowaniu przedmiotowej dokumentacji.

Zalecenia związane z ustaleniem nr 1.1:

Zespół kontrolujący wydaje zalecenie pokontrolne zobowiązując Beneficjenta do zachowania należytej staranności podczas realizacji kolejnych zamówień realizowanych zgodnie z Zasadą konkurencyjności.

6. Podsumowanie kontroli

Projekt realizowany jest na podstawie Decyzji o dofinansowaniu projektu nr FERS.03.07-IP.07-0001/23 z dnia 08.12.2023 r. w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027. Projekt przewidziany jest do realizacji w terminie od 2023-11-02 do 2028-10-31. Wartość projektu wynosi: 388 686 980,00 PLN.

Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie „Projekt polega na opracowaniu Standardów Dostępności dla placówek Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej (dalej: SDAOS) i realizację projektów grantowych przez AOS w oparciu o przyjęte SDAOS. Realizacja projektu wynika z rządowego Programu Dostępność Plus, którego celem jest zapewnienie swobodnego dostępu do dóbr, usług oraz możliwości udziału w życiu społecznym i publicznym osób o szczególnych potrzebach. Program Dostępność Plus wymienia służbę zdrowia jako czwarty z obszarów Programu, wskazując, że efektem jego realizacji będą „zmiany w wybranych placówkach opieki medycznej, polegające na poprawie ich wyposażenia w sprzęt ułatwiający komunikację (z osobą niesłyszącą, z osobą z zaburzeniami mowy), poruszanie się (oznaczenia, podjazdy, podnośniki), oraz zmianie procedur pozwalających na asystowanie osobie z niepełnosprawnościami przez personel placówki. Dostępność placówek medycznych, czyli między innymi przychodni i szpitali to warunek konieczny dla zapewnienia każdemu obywatelowi realizacji prawa do równego traktowania. Nowe lub wyremontowane budynki szpitali i przychodni spełniają na ogół kryteria dostępności architektonicznej, głównie dla osób z niepełnosprawnością ruchową. W przypadku starszych budynków konieczne są dodatkowe usprawnienia, dzięki którym osoby o szczególnych potrzebach będą mogły bez trudności poruszać się po placówce świadczącej pomoc medyczną.

Grupą docelową są placówki AOS, zaś pośrednio jej pracownicy, poprzez udział w szkoleniach.” W trakcie trwania czynności kontrolnych został zmieniony Wniosek o dofinansowanie (WoD) – Zespół kontrolujący bazował na WoD zatwierdzonym dnia 23.06.2025 r. i stwierdza, że realizacja projektu odbywa się zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie realizacji projektu, tzn. zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.

W wyniku weryfikacji dokumentacji kadrowo – księgowej, Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent posiada oryginalne dokumenty finansowo – księgowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzające poniesienie wydatków.

Zweryfikowano dwa wnioski o płatność spośród trzech wniosków zatwierdzonych dotychczas przed rozpoczęciem czynności kontrolnych przez opiekuna finansowego.

Wniosek nr FERS.03.07-IP.07-0001/23-003 (skorygowany) za okres od 2024-05-01 do 2024-07-31 obejmujący wydatki na kwotę: 25 443,04 zł, z czego wydatki rzeczywiście poniesione stanowią kwotę: 24 130,04 zł. W zakresie kosztów bezpośrednich kontroli poddano 3 dokumenty ujęte we wniosku o płatność, tj. wszystkie które po korekcie wniosku zawierały wydatki kwalifikowalne. Skorygowany wniosek FERS.03.07-IP.07-0001/23-004 za okres od 2024-08-01 do 2024-10-31 był wnioskiem sprawozdawczym, w którym kwota wydatków kwalifikowanych wyniosła 0 zł.

Zweryfikowano wniosek nr FERS.03.07-IP.07-0001/23-005-03 za okres od 2024-11-01 do 2024-12-31 obejmujący wydatki na kwotę 16 568,39 zł, z czego wydatki rzeczywiście poniesione stanowią kwotę: 15 062, 17 zł.

W zakresie kosztów bezpośrednich kontroli poddano 2 z 3 dokumentów ujętych we wniosku o płatność z wyłączeniem pozycji skontrolowanych przez Instytucję Pośredniczącą, podczas weryfikacji wniosku o płatność.

Dokumenty skontrolowane miały wartość 9 413,86 zł, co stanowi 62,5% wydatków kwalifikowanych ujętych we wniosku.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, iż wydatki, które zostały wybrane w ramach próby dokumentów finansowych, zostały poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków dla danego projektu.

Zweryfikowane zostały dwa postępowania: ADR.250.120.2024 w zakresie Świadczenia usługi cateringowej polegającej na przygotowaniu i dostarczeniu wyżywienia do siedziby Zamawiającego lub do innego miejsca wskazanego przez Zamawiającego, w granicach m. st. Warszawy – wartość szacunkowa zamówienia 1 072 659,00 zł, co stanowi równowartość 231 321,08 euro, w tym zamówienie podstawowe 715 106,00 zł, co stanowi równowartość 154 214,06 euro (opcja wynosi 357 553,00 zł netto) oraz ZP.ZP.412.09.2024 dotyczące Wyboru doradcy ds. dostępności – szacunkowa wartość zamówienia 3 095 351,43 zł, co stanowi równowartość 667 518,80 euro.

Beneficjent, od początku realizacji projektu, przeprowadził jedno postępowanie zgodnie z procedurą Zasady konkurencyjności, dotyczące „Świadczenie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego usług tłumaczenia z języka polskiego na polski język migowy oraz z języka migowego na język polski wraz z weryfikacją merytoryczną i językową native speaker lub innego tłumacza podczas wydarzeń” o wartości zamówienia 61 547,76 zł netto. Stwierdzone w ramach kontroli uchybienie ma charakter formalny i nie wpływa na całościową ocenę weryfikowanego postępowania Zasady konkurencyjności.

Weryfikacji poddano dokumentację jednej spośród trzech osób zatrudnionych w ramach realizacji projektu, wynagradzanych z kosztów bezpośrednich projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący ustalił, iż Beneficjent zatrudnia do projektu personel spełniający założenia określone w kryteriach wskazanych w wezwaniu do złożenia projektu niekonkurencyjnego. Wobec weryfikowanego personelu, Beneficjent w WOD założył, iż powinien on posiadać doświadczenie w realizacji projektów unijnych z zakresu Dostępności dla OzN.

Przeprowadzona kontrola wykazała, iż osoba, której dokumentacja była weryfikowana, wypełnia założenia WoD.

Dokumentacja dotycząca Projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu.

W trakcie kontroli Beneficjent udostępnił Zespołowi kontrolującemu wszystkie wymagane i potrzebne dokumenty.

Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą wykonanie następujących działań informacyjno-promocyjnych:

- utworzenie strony internetowej projektu;
- Publikacja art. poświęconych projektowi w magazynie Rynek Zdrowia (2 artykuły udostępnione Zk);
- Patronat korporacyjny TVP S.A nad projektem – działanie bezkosztowe; promocja efektów dostępności na antenach TVP.

Beneficjent utworzył stronę internetową dedykowaną projektowi

(<https://www.gov.pl/web/zdrowie/dostepnosc-plus-dla-aos>), na której zamieszczono krótki opis projektu, w tym jego celów i rezultatów, z podkreśleniem faktu otrzymania wsparcia finansowego z UE.

Dotychczas, w ramach projektu, nie przyznano jeszcze grantów. Natomiast Beneficjent przygotował Procedurę naboru wniosków o powierzenie grantu dla podmiotów leczniczych udzielających świadczeń AOS oraz Zasady realizacji i rozliczenia Przedsięwzięć w ramach projektu „Dostępność Plus dla AOS”. Pierwsza runda naboru została przewidziana w terminie: 8.07.2025 r. - 08.09.2025 r.

7. Podsumowanie ustaleń finansowych

Nie dotyczy.

8. Pouczenia końcowe

Na podstawie art. 24 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027 (Dz.U. 2022 poz. 1079) 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.

9. Załączniki

1.Próba finansowa

2.Dane zanonimizowane

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Anna Hawryluk

/dokument podpisany elektronicznie/
.....

(Podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Joanna Tąkiel-Leśniewska

/dokument podpisany elektronicznie/
.....

(Podpis członka zespołu kontrolującego)

Akceptowane i zatwierdzone przez:

Z upoważnienia Ministra Zdrowia

Ernest Bober

Zastępcą Dyrektora

Departamentu Nadzoru i Kontroli

/dokument podpisany elektronicznie/

.....
(Podpis osoby zatwierdzającej)
Data sporządzenia 05.09.2025 r.