

Informacja Pokontrolna nr 61/2022-2023/POWR/P

1	Podstawa prawna kontroli	Kontrolę planową przeprowadzono na podstawie art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2020 roku, poz. 818 z późn. zm.), § 18 umowy o dofinansowanie realizacji projektu nr POWR.05.04.00-00-0175/19 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Ministerstwo Zdrowia – Instytucja Pośrednicząca (IP) dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Na podstawie Upoważnienia nr 61/2022-2023/POWR/P z dnia 5 grudnia 2022 r. do przeprowadzenia kontroli planowej, kontrolę przeprowadzili: Iwona Zielińska - kierownik Zespołu kontrolującego (Zk), Joanna Tąkiel-Leśniewska- członek Zespołu kontrolującego,
4	Termin kontroli	12.01.2023 r. – 13.01.2023 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola Projektu
6	Tryb kontroli	Planowa
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	SPZOZ Szpital Uniwersytecki w Krakowie
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	ul. Mikołaja Kopernika 36, 31- 501 Kraków.
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: „Wsparcie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży poprzez edukację kadr systemu ochrony zdrowia”;</u> <u>Numer Projektu: POWR.05.04.00-00-0175/19;</u> <u>Numer Działania: 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych;</u> <u>Wartość Projektu: 5 054 422,50 zł;</u> <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność: POWR.05.04.00-00-0175/19-010-02 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.;</u> <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 498 766,63 zł.</u>
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 podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu; 2) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans

¹ O ile są różne

		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)	<u>Rozliczenia finansowe:</u> Do dnia kontroli zatwierdzono 12 wniosków o płatność. Do kontroli wybrano wnioski o płatność nr POWR.05.04.00-00-0175/19-010 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, obejmujący wydatki kwalifikowane na kwotę 308 344,63 zł, z czego wydatki bezpośrednie (rzeczywiście poniesione) stanowią kwotę w wysokości 268 125,77 zł. ZK zweryfikował 13 z 63 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 20,63% 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 62 080,07 zł, co stanowi 23,15% kosztów bezpośrednich rozliczonych w badanym wniosku o płatność <u>Uczestnicy projektu:</u> Na dzień kontroli, zgodnie z zatwierdzonym Formularzem monitorowania uczestników w systemie SL 2014, wsparcie otrzymało 167 uczestników projektu, do kontroli wyłoniono 17 osób (10,18%). <u>Stosowanie ustawy Prawo Zamówień Publicznych:</u> Kontroli podlegało jedyne postępowanie przeprowadzone przez Beneficjenta zgodnie z ustawą pzp w roku obrachunkowym 2022-2023, na Kompleksową obsługę cateringową. <u>Zasada konkurencyjności:</u> Do kontroli wybrano jedyne postępowanie przeprowadzone przez Beneficjenta na podstawie Zasady konkurencyjności w roku obrachunkowym 2022-2023, na Wynajem Sali szkoleniowej podczas trwania szkoleń od października 2022 r.– do lutego 2023 r <u>Rozeznanie rynku:</u> Do dnia kontroli, Beneficjent nie prowadził zamówień o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto. <u>Personel projektu:</u> Do dnia kontroli Beneficjent zaangażował do realizacji zadań w projekcie 141 osób. Kontroli poddano 10 osób.
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: 1. 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 poprawa dostępu do opieki psychiatrycznej nad dziećmi i młodzieżą dzięki rozwojowi kadr realizujących świadczenia w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży. System opieki psychiatrycznej nad dziećmi i młodzieżą w Polsce nie zaspokaja wzrastających potrzeb w zakresie ochrony zdrowia psychicznego tej grupy. Znacznemu rozpowszechnieniu zaburzeń psychicznych wieku rozwojowego towarzyszą wysokie i narastające wskaźniki interwencji medycznych.

Projekt przewiduje szkolenia kadr systemu opieki zdrowotnej, oświaty i pomocy społecznej w celu uzyskania kwalifikacji w zakresie: psychologii klinicznej dzieci i młodzieży (blok podstawowy i szczegółowy), psychoterapii dzieci i młodzieży, terapii środowiskowej dzieci i młodzieży oraz innych kursów z zakresu psychiatrii dzieci i młodzieży.

2. Realizacja projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań.

- Zadania nr 1: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej - blok podstawowy;
- Zadania nr 2: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej - blok szczegółowy;
- Zadania nr 3: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży - blok podstawowy;
- Zadanie nr 4: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży – blok szczegółowy – podejście systemowe;
- Zadania nr 5: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży;
- Zadania nr 6: Szkolenie specjalizacyjne (dodatkowe) w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży.

Do dnia kontroli, zgodnie z przekazaną informacją przez Beneficjenta, stan realizacji zadań przedstawia się następująco:

Zadanie 1: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej - blok podstawowy

Zakończono realizację zajęć teoretycznych w ramach szkolenia specjalizacyjnego. Aktualnie realizowane są staże kierunkowe zarówno w siedzibie Beneficjenta, jak i jednostkach zewnętrznych. Na bieżąco weryfikowany jest postęp realizacji staży przez uczestników. Przygotowane zostały formularze Excel dotyczące stanu realizacji staży kierunkowych, które zostały przekazane do uczestników drogą e-mail z prośbą o uzupełnienie. Uczestnicy wskazali zarówno staże zrealizowane, jak i podali informację o stażach zaplanowanych do realizacji. Formularze są zgodne z przedstawionymi przez opiekunów staży kartami czasu pracy. Celem sprawnej weryfikacji postępu stażowego uczestników, przygotowano także zestawienie obejmujące każdy z elementów stażu, gdzie wskazano dokładnie moduły stażowe, uwzględniono dane opiekuna stażu, czas stażu oraz miejsce stażu uczestnika szkolenia. Każdorazowo, po zakończeniu danego miesiąca i po przedstawieniu stosownych dokumentów przez opiekuna stażu/specjalizanta, tabela jest uaktualniona. Uczestnik, zgodnie z programem specjalizacji, realizuje staż na oddziale w liczbie 120h. Podczas stażu na oddziale, opiekę nad nim sprawuje opiekun stażu, który przez cały ten czas jest do dyspozycji uczestnika. Opiekun równocześnie może pełnić funkcję opiekuna stażu nad 3-4 uczestnikami szkolenia. Opiekun stażu realizuje zadanie na oddziale, gdzie w tym samym czasie pełni także inne funkcje (koordynator merytoryczny szkolenia, kierownik specjalizacji) wynikające ze specyfiki projektu oraz programu specjalizacji z psychologii klinicznej.

Szkolenia zrealizowane zostały zarówno trybem stacjonarnym, jak i z uwagi na sytuację epidemiologiczną spowodowaną COVID-19, trybem on-line z wykorzystaniem Aplikacji Zoom. W zajęciach uczestniczyli także wolni słuchacze ze Szpitala Specjalistycznego im. Ludwika Rydygiera w Krakowie sp. z o.o. oraz Szpitala Klinicznego im. dr. Józefa Babińskiego w Krakowie. Realizacja szkolenia została pozytywnie odebrana zarówno przez uczestników, jak i osoby prowadzące zajęcia. Ponadto, Beneficjent jest w stałym kontakcie z uczestnikami szkolenia, jak i opiekunami stażu, celem usprawnienia realizacji zadań wynikających z programu specjalizacji. W celu wyjaśnienia zagadnień dotyczących spraw merytorycznych specjalizacji, w dużym stopniu angażowany jest także koordynator merytoryczny szkolenia specjalizacyjnego. Kluczowa jest także rola kierowników specjalizacji, którzy na bieżąco informowani są przez swoich specjalizantów o postępach w realizacji programu stażowego. W ramach zadania odbywały się także spotkania min. z kierownikami specjalizacji, koordynatorem merytorycznym szkolenia oraz kierownikiem projektu celem omówienia działań w ramach projektu oraz wyznaczenia kolejnych, kluczowych dla realizacji projektu

zadań.

Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychologii klinicznej, blok podstawowy - 72 osoby.

Zadania nr 2: Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej - blok szczegółowy

Zakończono realizację zajęć teoretycznych w ramach szkolenia specjalizacyjnego. W zajęciach uczestniczyli także wolni słuchacze ze Szpitala Specjalistycznego im. Ludwika Rydygiera w Krakowie sp. z o.o. oraz Szpitala Klinicznego im. dr. Józefa Babińskiego w Krakowie. Realizacja szkolenia została pozytywnie odebrana zarówno przez uczestników, jak i osoby prowadzące zajęcia. Aktualnie realizowane są staże kierunkowe zarówno w siedzibie Beneficjenta, jak i jednostkach zewnętrznych. Zajęcia teoretyczne szkolenia specjalizacyjnego z Psychologii Klinicznej zostały zakończone, więc uczestnicy mają większą możliwość bezproblemowej realizacji staży kierunkowych. Dotychczas, z uwagi na stan epidemiologiczny spowodowany COVID-19, a co za tym idzie ograniczoną możliwością uczestnictwa w stażach na oddziałach klinicznych, uczestnicy nie mieli możliwości terminowego zrealizowania zaplanowanych wcześniej staży. Na bieżąco weryfikowany jest postęp uczestników w realizacji staży. Ponadto, Beneficjent jest w stałym kontakcie z uczestnikami szkolenia, jak i opiekunami stażu celem usprawnienia realizacji zadań wynikających z programu specjalizacji. W celu wyjaśnienia zagadnień dotyczących spraw merytorycznych specjalizacji, w dużym stopniu angażowany jest także koordynator merytoryczny szkolenia specjalizacyjnego. Kluczowa jest także rola kierowników specjalizacji, którzy na bieżąco informowani są przez swoich specjalizantów o postępach w realizacji programu stażowego.

Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej – specjalistyczny blok szczegółowy - Neuropsychologia Kliniczna 16 os.

Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej – specjalistyczny blok szczegółowy - Psychologia Kliniczna Chorób Somatycznych 12 os.

Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej – specjalistyczny blok szczegółowy - Psychologia Kliniczna Dzieci i Młodzieży 72 os.

Zadanie 3 Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży - blok podstawowy

Zakończono realizację zajęć teoretycznych w ramach szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży – blok podstawowy

Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży - 33 osoby

Zadanie 4 Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży - blok szczegółowy - Podejście Systemowe.

Szkolenia/zajęcia w czasie pandemii realizowane było trybem on-line za pośrednictwem Aplikacji Zoom. Z uwagi na malejącą liczbę zachorowań na COVID-19, Beneficjent podjął decyzję o powrocie do szkoleń stacjonarnych w ramach szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży. W związku z powyższym, przeprowadzono szkolenie specjalizacyjne w trybie stacjonarnym, w wynajętych salach, zgodnie z harmonogramem szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży-blok szczegółowy. Realizacja szkolenia została pozytywnie odebrana zarówno przez uczestników, jak i osoby prowadzących zajęcia. Każdorazowo obecność na zajęciach została udokumentowana poprzez listy obecności podpisane przez uczestników szkolenia. Wyłoniono wykonawcę usługi – przerwa kawowa dla uczestników szkolenia oraz lunch dla uczestników szkolenia zgodnie z ustawą PZP. Wybrana firma przygotowała catering zgodny z zapisami umowy oraz normami żywieniowymi. Zostały zapewnione diety eliminacyjne, zgodnie ze zgłoszonymi potrzebami uczestników szkolenia.

Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży – 33 osoby.

Zadanie 5 Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży

Szkolenia/zajęcia w czasie pandemii realizowane było trybem on-line za pośrednictwem Aplikacji Zoom. Z uwagi na malejącą liczbę zachorowań na COVID-19, Beneficjent podjął decyzję o powrocie do szkoleń stacjonarnych w ramach szkolenia w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży, szkolenie zostało przeprowadzone trybem stacjonarnym w wynajętych salach szkoleniowych. Realizacja szkolenia została pozytywnie odebrana zarówno przez uczestników, jak i osoby prowadzące zajęcia. Ponadto, na potrzeby uczestników, przed zajęciami są organizowane spotkania informacyjno-organizacyjne z koordynatorem merytorycznym Szkolenia. Specjalizanci prócz uczestnictwa w zajęciach realizują także program stażowy. Z uwagi na stan epidemiologiczny spowodowany COVID-19, a co za tym idzie ograniczoną możliwością uczestnictwa w stażach na oddziałach klinicznych, uczestnicy nie mieli możliwości systematycznej realizacji staży. Niemniej jednak, stopniowo uczestnicy realizują program stażowy. Na bieżąco weryfikowany jest postęp uczestników w realizacji staży. Przygotowane zostały formularze Excel dotyczące stanu realizacji staży kierunkowych. Formularze są zgodne z przedstawionymi przez opiekunów staży kartami czasu pracy. Celem sprawnej weryfikacji postępu stażowego uczestników, przygotowano także zestawienie obejmujące każdy z elementów staży, gdzie wskazano dokładnie moduły stażowe, uwzględniono dane opiekuna stażu, czas stażu oraz miejsce stażu uczestnika szkolenia. Każdorazowo, po zakończeniu danego miesiąca i po przedstawieniu stosownych dokumentów przez opiekuna stażu, tabela jest uaktualniona. Uczestnik, zgodnie z programem szkolenia, realizuje staż na oddziale w liczbie 160h. Podczas stażu na oddziale, opiekę nad nim sprawuje opiekun stażu, który przez cały ten czas jest do dyspozycji uczestnika. Opiekun stażu realizuje zadanie na oddziale, gdzie w tym samym czasie pełni także inne funkcje (koordynator merytoryczny szkolenia, kierownik specjalizacji) wynikające ze specyfiki projektu oraz programu szkolenia w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży.

Z uwagi na formułę szkolenia oraz dużą liczbę godzin stażu uczestnik realizuje staż nawet i przez dwa/trzy miesiące. Opiekun stażu, każdorazowo po zakończonym stażu uczestnika, przedstawia stosowną kartę pracy obejmującą cały staż (uwzględniając każdy miesiąc stażu), ale rozliczany jest za zrealizowany staż uczestnika, a nie za każdy miesiąc oddzielnie. Dodatkowo, przygotowano wzory zaświadczeń o zaliczeniu stażu dla uczestnika szkolenia, celem późniejszego dołączenia do dokumentacji potwierdzającej zakończenie udziału w szkoleniu w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży w Szpitalu Uniwersyteckim w Krakowie. Zaktualizowany o nowych opiekunów stażu został także schemat realizacji staży, przygotowany na poczet szkolenia.

Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży – 36 osób.

Zadanie 6 Szkolenie specjalizacyjne (dodatkowe) w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży

Zakończono realizację zadania – szkolenie specjalizacyjne (dodatkowe) w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży. Zgodnie z harmonogramem, przeprowadzono szkolenia trybem on-line z wykorzystaniem Aplikacji Zoom w terminie: 11.09-12.09.2021 oraz 25.09-26.09.2021. Realizacja szkolenia została pozytywnie odebrana zarówno przez uczestników, jak i osoby prowadzące zajęcia.

Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem w ramach innych kursów i szkoleń z zakresu psychiatrii dzieci i młodzieży - 26 osób

3. Informacje przekazywane we wniosku o płatność nr POWR.05.04.00-00-0175/19-010-za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, w zakresie postępu rzeczowego, są zgodne ze stanem faktycznym.
4. Do dnia kontroli Beneficjent osiągnął wskaźniki na następującym poziomie:

Wskaźnik produktu:

lp	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji [%]	Wyjaśnienia Beneficjanta dotyczące braku osiągnięcia wskaźnika
1	Liczba lekarzy bez specjalizacji realizujących świadczenia zdrowotne dla dzieci i młodzieży, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	7	0	0,00	Na etapie rekrutacji na szkolenie w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży nie zrekrutowano żadnej osoby/żadnego lekarza bez specjalizacji, uczestnikami szkolenia byli lekarze po specjalizacji albo w trakcie specjalizacji. Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby zrekrutować wymaganą liczbę osób na szkolenie w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży - z uwagi na sytuację epidemiologiczną spowodowaną COVID-19 i brak chętnych lekarzy do udziału w szkoleniu

					ogłoszonych zostało VII etapów rekrutacji. Osiągnięto zamierzoną liczbę osób/lekarzy (wskaźnik kluczowy) na szkoleniu 26 (WoD - 28 osób), niemniej jednak żaden lekarz bez specjalizacji nie zgłosił się do udziału w szkoleniu.	
2	Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	37	24	64,86	Na etapie rekrutacji na szkolenie w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży zrekrutowano lekarzy objętych kształceniem podyplomowym tzn. zrekrutowano osoby, które oświadczyły, że po uzyskaniu dyplomu na studiach lekarskich podjęły dalszą naukę - uzyskały specjalizację, są w trakcie specjalizacji lub uczestniczyły w kursach dokształcających. Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby zrekrutować wymaganą liczbę osób na szkolenie w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży - z uwagi na sytuację epidemiologiczną spowodowaną COVID-19 i brak chętnych lekarzy do udziału w szkoleniu ogłoszonych zostało VII etapów rekrutacji. Osiągnięto zamierzoną liczbę osób/lekarzy na szkoleniu 26 (WoD - 28 osób), niemniej jednak nie spełniono 85% zakładanego wskaźnika. Beneficjent utrzymał jednak wskaźnik na poziomie 64,86%, co również ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizacji projektu oraz w kontekście trudności w rekrutacji uczestników na jakie napotkał z uwagi na COVID-19 oraz kwestie zaangażowania lekarzy w działania inne, aniżeli udział w szkoleniu.	
3	Liczba lekarzy pracujących w podstawowej opiece zdrowotnej, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	4	7	175		
4	Liczba lekarzy pracujących w szpitalnych oddziałach ratunkowych, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	2	2	100		
5	Liczba lekarzy specjalistów realizujących świadczenia zdrowotne dla dzieci i młodzieży, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	12	21	175		
6	Liczba lekarzy w trakcie specjalizacji realizujących świadczenia zdrowotne dla dzieci i młodzieży, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	3	5	166,67		
7	Liczba lekarzy, którzy zostali objęci szkoleniami w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży	37	27	72,97	Na etapie rekrutacji w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży włączono 26 osób, natomiast na etapie rekrutacji w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży włączono 1 osobę - łącznie włączono 27 lekarzy, którzy zostali objęci szkoleniami w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży. Beneficjent nie spełnił 85% wskaźnika, jednak utrzymał wskaźnik na wysokim poziomie 72,97%, co również ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizacji projektu oraz w kontekście trudności w rekrutacji uczestników na jakie napotkał z uwagi na COVID-19 i kwestie zaangażowania lekarzy w działania inne, aniżeli udział w szkoleniu.	
8	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0	0	
9	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	0	0	0	0	
1	Liczba osób po kierunku	9	27	300		

0	studiów lekarskim, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu				
1 1	Liczba osób po kierunku studiów nauki medyczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	12	3	25	Na etapie rekrutacji na szkolenie w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży zrekrutowano tylko trzy osoby po kierunku studiów nauki medyczne. Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby zrekrutować wymaganą liczbę osób na szkolenie w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży - z uwagi na sytuację epidemiologiczną spowodowaną COVID-19 i brak chętnych osób do udziału w szkoleniu ogłoszonych zostało X etapów rekrutacji. Osiągnięto zamierzoną liczbę osób na szkoleniu 36 (WoD - 36 osób) niemniej jednak zgłosiły się tylko trzy osoby po kierunku studiów nauki medyczne. Z uwagi na kończący się okres kwalifikowalności wydatków Beneficjent nie mógł prowadzić kolejnych rekrutacji, ponieważ realizacja szkolenia byłaby zagrożona. Beneficjent nie spełnił 85% wskaźnika, jednak utrzymał wskaźnik na poziomie 25% , co również ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizacji projektu oraz w kontekście trudności w rekrutacji uczestników na jakie napotkał z uwagi na COVID-19.
1 2	Liczba osób po kierunku studiów nauki o zdrowiu, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	12	12	100	
1 3	Liczba osób po kierunku studiów nauki społeczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	12	24	200,00	
1 4	Liczba osób po kierunku studiów pielęgniarstwo, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	6	1	16,67	Na etapie rekrutacji na szkolenie w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży zrekrutowano tylko jedną osobę po kierunku studiów pielęgniarstwo. Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby zrekrutować wymaganą liczbę osób na szkolenie w dziedzinie terapii środowiskowej dzieci i młodzieży - z uwagi na sytuację epidemiologiczną spowodowaną COVID-19 i brak chętnych osób do udziału w szkoleniu ogłoszonych zostało X etapów rekrutacji. Osiągnięto zamierzoną liczbę osób na szkoleniu 36 (WoD - 36 osób) niemniej jednak zgłosiła się tylko jedna osoba po kierunku studiów pielęgniarstwo. Z uwagi na kończący się okres kwalifikowalności wydatków Beneficjent nie mógł prowadzić kolejnych rekrutacji, ponieważ realizacja szkolenia byłaby zagrożona. Beneficjent nie spełnił 85% wskaźnika, jednak utrzymał wskaźnik na poziomie 16,67% , co również ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizacji projektu oraz w kontekście trudności w rekrutacji uczestników na jakie napotkał z uwagi na COVID-19, jak również kwestii zaangażowania kadry medycznej w działania inne, aniżeli udział w szkoleniu.
1 5	Liczba osób po kierunku studiów resocjalizacja, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	10	3,00	30,00	j.w.
1 6	Liczba osób z województwa małopolskiego, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	150	127	84,66	Rekrutację na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychologii klinicznej oraz psychoterapii dzieci i młodzieży prowadził Małopolski Urząd Wojewódzki, stąd też Beneficjent pomimo wskazanych, konkretnych wartości we Wniosku o dofinansowanie nie miał wpływu na to jak kształtowała się będzie ostateczna liczba osób przyjęta na szkolenie przez MUW z województwa małopolskiego. Ponadto, Beneficjent założył objęcie wsparciem wyłącznie osób z dwóch województw tj. małopolskiego oraz świętokrzyskiego jednak MUW zrekrutował także osoby z następujących województw: podkarpackie, pomorskie, śląskie, warmińsko-mazurskie, wielkopolskie. Zgodnie z ogólnie obowiązującymi zasadami rekrutacji na specjalizację MUW w przypadku spełnienia warunków przez

					potencjalnego uczestnika został on przydzielony do jednostki akredytacyjnej, którą ten wcześniej wskazał. Z uwagi na fakt, iż Szpital Uniwersytecki w Krakowie posiadał 80 miejsc na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychologii klinicznej oraz 36 miejsc na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychoterapii dzieci i młodzieży MUW zrekrutował wskazaną liczbę osób nie biorąc pod uwagę miejsca zamieszkania, a kwalifikacje.	
1 7	Liczba osób z województwa świętokrzyskiego, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	30	18	60,00	Rekrutację na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychologii klinicznej oraz psychoterapii dzieci i młodzieży prowadził Małopolski Urząd Wojewódzki, stąd też Beneficjent pomimo wskazanych, konkretnych wartości we Wniosku o dofinansowanie nie miał wpływu na to jak kształtowała się będzie ostateczna liczba osób przyjęta na szkolenie przez MUW z województwa świętokrzyskiego. Ponadto, Beneficjent założył objęcie wsparciem wyłącznie osób z dwóch województw tj. małopolskiego oraz świętokrzyskiego jednak MUW zrekrutował także osoby z następujących województw: podkarpackie, pomorskie, śląskie, warmińsko-mazurskie, wielkopolskie. Zgodnie z ogólnie obowiązującymi zasadami rekrutacji na specjalizację MUW w przypadku spełnienia warunków przez potencjalnego uczestnika został on przydzielony do jednostki akredytacyjnej, którą ten wcześniej wskazał. Z uwagi na fakt, iż Szpital Uniwersytecki w Krakowie posiadał 80 miejsc na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychologii klinicznej oraz 36 miejsc na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychoterapii dzieci i młodzieży MUW zrekrutował wskazaną liczbę osób nie biorąc pod uwagę miejsca zamieszkania, a kwalifikacje.	
1 8	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychologii klinicznej	80	72	90,00		
1 9	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży	36	33	91,67		
2 0	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	36	36	100,00		
2 1	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu innych kursów i szkoleń z zakresu psychiatrii dzieci i młodzieży	28	26	92,86		
2 2	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej - specjalistyczny blok szczegółowy - Neuropsychologia Kliniczna	15	16	106,66		
2 3	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej - specjalistyczny blok szczegółowy - Psychologia Kliniczna Chorób Somatycznych	10	12	120,00		
2 4	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej - specjalistyczny blok szczegółowy - Psychologia Kliniczna Dzieci i Młodzieży	25	18	72,00	Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby liczba osób na szkoleniu specjalizacyjnym w dziedzinie psychologii klinicznej, specjalistyczny blok szczegółowy - dzieci i młodzieży była zgodna z założeniami Wniosku o Dofinansowanie, niemniej jednak podczas realizacji szkolenia z bloku podstawowego niektóre z osób z przyczyn niezależnych od nich zrezygnowały całkowicie z udziału w szkoleniu lub poprosiły koordynatora merytorycznego szkolenia o zmianę podspecjalizacji na inną. Swoją decyzję dotyczącą zmiany podspecjalizacji uczestnicy argumentowali większym zainteresowaniem, aniżeli początkowo inną tematyką np. chorobami somatycznymi. W związku z powyższym w szkoleniu specjalistycznym z chorób somatycznych bierze udział o 3 uczestników więcej aniżeli początkowo zakładano, stąd też na szkoleniu	

					specjalistycznym z dzieci i młodzieży jest mniejsza liczba osób. Beneficjent nie spełnił 85% wskaźnika, jednak utrzymał wskaźnik na wysokim poziomie 72% , co również ma istotne znaczenie z punktu widzenia realizacji projektu. Główny wskaźnik projektu tj. Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychologii klinicznej został spełniony na poziomie 90%.	
2 5	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychologii klinicznej - specjalistyczny blok szczegółowy - Psychologia Kliniczna Zaburzeń Psychiczych	30	26	86,67		
2 6	Liczba osób, którzy zostali objęci wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży - specjalistyczny blok szczegółowy - Podejście Systemowe	36	33	91,67		
2 7	Liczba pedagogów, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	11	20	181,82		
2 8	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	0	0	0		
2 9	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0		
3 0	Liczba przedstawicieli innych zawodów istotnych z punktu widzenia funkcjonowania systemu ochrony zdrowia, którzy dzięki EFS zostali objęci wsparciem w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	143	143	100		
3 1	Liczba psychologów, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	80,00	84,00	105,00		

Wskaźnik rezultatu:

Pomiar wskaźników rezultatu zgodnie z zapisami WoD będzie dokonany w momencie zakończenia wsparcia – na dzień kontroli wsparcie jest w trakcie realizacji.

5. Mając na względzie rozbieżność pomiędzy wykazanymi ww. tabeli wskaźnikami a wartościami zaplanowanymi we Wniosku o dofinansowanie Zk stwierdza, że monitorowanie wskaźników nie odbywa się zgodnie z obowiązującym Wnioskiem o dofinansowanie.

Beneficjent we Wniosku o dofinansowanie założył, że w ramach szkolenia w zakresie Terapii Środowiskowej zostanie przeszkolonych 36 osób (wskaźnik produktu nr 23: *Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży*), w tym liczba 36 została podzielona na kolejne 3 wskaźniki w zależności od ukończonego kierunku studiów:

- Liczba osób po kierunku studiów nauki społeczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu - 12 osób (wskaźnik nr 8)
- Liczba osób po kierunku studiów nauki medyczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu – 12 osób (wskaźnik nr 9)
- Liczba osób po kierunku studiów nauki o zdrowiu, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu – 12 osób (wskaźnik nr 10)

W ww. tabeli, obrazującej poziom osiągniętych wskaźników na dzień kontroli Beneficjent wykazał, że

w ramach szkolenia w zakresie Terapii Środowiskowej zostało przeszkolonych 36 osób (poz. nr 20), jednakże po zsumowaniu liczby osób wykazanych w podziale na poszczególne kierunki studiów liczba osób przeszkolonych w ramach ww. szkolenia przedstawia się następująco:

- Liczba osób po kierunku studiów nauki medyczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu – 3 osoby (poz. nr 11)
- Liczba osób po kierunku studiów nauki o zdrowiu, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu – 12 osób (poz. nr 12)
- Liczba osób po kierunku studiów nauki społeczne, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu po kierunku studiów nauki społeczne – 24 osoby (poz. nr 13),

Z czego wynika, że łącznie przeszkolono 39 osób.

Zgodnie z wyjaśnieniami Beneficjenta, w przypadku osób, które ukończyły 2 kierunki studiów, Beneficjent wykazywał danego uczestnika dwukrotnie. W zakresie szkolenia z Terapii Środowiskowej dzieci i młodzieży dotyczy to 3 uczestników.

Metodologia naliczania wskaźnika przyjęta przez Beneficjenta jest niezgodna z pkt. 3.3.3 ust. 9 Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, który wskazuje, że „Na poziomie pojedynczego projektu uczestnika należy wykazać tylko raz w danym wskaźniku produktu lub rezultatu”.

Należy zwrócić uwagę, że analogiczną metodologię naliczania wskaźnika Beneficjent przyjął w odniesieniu do pozostałych szkoleń realizowanych w ramach projektu. W związku z powyższym Zk wydaje zalecenia pokontrolne.

6. Projekt nie przewiduje opracowania produktów (szkolenia specjalizacyjne realizowane są na podstawie zatwierdzonych przez MZ programów szkoleń).
7. W ramach projektu Beneficjent nie rozlicza wydatków objętych limitem środków trwałych i cross-financingiem.
8. Beneficjent, na dzień kontroli, jak również do końca realizacji projektu, zakłada nieosiągnięcie założonych we WoD wskaźników produktu i rezultatu projektu oraz identyfikuje zagrożenie w realizacji staży kierunkowych, (z uwagi na stan epidemiologiczny spowodowany COVID-19 uczestnicy mieli ograniczoną możliwość wejścia na niektóre oddziały celem odbycia stażu). W związku z powyższym, uczestnicy szkolenia nie zrealizowali wszystkich zaplanowanych staży w ramach bloków podstawowych i szczegółowych.

Mając na względzie fakt, że rekrutacja do projektu odbywała się dwutorowo, tj. nabór do projektu na szkolenia specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej oraz szkolenia w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży zgodnie z Ustawą dnia 24 lutego 2017 r. o uzyskaniu tytułu specjalisty w dziedzinach mających zastosowanie w ochronie zdrowia prowadzony był przez Małopolski Urząd Wojewódzki, Beneficjent nie miał wpływu na ostateczną liczbę zrekrutowanych uczestników.

Beneficjent natomiast prowadził nabór na szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży oraz szkolenie specjalizacyjne (dodatkowe) w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży. Mimo że dołożył wszelkich starań, nie udało się zrekrutować wymaganej liczby osób.

O trudnościach w osiągnięciu wskaźników projektu, Beneficjent na bieżąco informował IP w comiesięcznych sprawozdaniach w zakresie monitorowania projektu.

W dniu 30.11.2022 r. Beneficjent, za pośrednictwem SL2014, złożył formularz zmian do Wniosku o dofinansowanie, w ramach którego m.in. zwrócił się z prośbą o modyfikację Wniosku w zakresie wartości wskaźników, tj. zmniejszenie założonych we WoD wskaźników do rzeczywiście osiągniętych. Biorąc pod uwagę fakt, że ww. zmiana nie spowoduje zagrożenia niezrealizowania głównych wskaźników i celów projektu, a przyczyni się do efektywnej realizacji zadań wynikających z programu szkolenia oraz z uwagi na fakt, iż kwestia ta w chwili sporządzania Informacji pokontrolnej jest w trybie procedowania przez Instytucję Pośredniczącą, Zk odstępuje od wydania zaleceń pokontrolnych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia w ramach weryfikowanego obszaru w zakresie rozbieżności w naliczaniu wskaźników w związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne.

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

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

Wszystkie zadania w Projekcie są realizowane zgodnie z zasadą równości szans kobiet i mężczyzn oraz osób z niepełnosprawnością. Wszyscy uczestnicy mają równy dostęp do udziału w projekcie.

Rekrutacja uczestników do projektu prowadzona była zgodnie z WoD – dwutorowo w zakresie szkoleń objętych zatwierdzonymi przez MZ programami specjalizacji w dziedzinie psych. klinicznej blok podst. i szczegół. blok spec. psych. dzieci i młodzieży, a także w dziedzinie psychoterapii klinicznej dzieci i młodzieży-za pośrednictwem CeZ oraz bezpośrednio przez Szpital Uniwersytecki w Krakowie na szkolenia z zakresu Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży oraz dodatkowych szkoleń w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży.

Rekrutacja do projekt realizowana bezpośrednio przez Beneficjenta prowadzona jest na stronie internetowej Szpitala <https://www.su.krakow.pl/nasz-szpital/fundusze-europejskie/wsparcie-zdrowia-psychicznego-dzieci-i-młodzieży-poprzez-edukacje-kadr-systemu-ochrony-zdrowia#nabor-na-szkolenia> oraz poprzez media społecznościowe: facebook, portal edukacyjny Krakowa.

Zgodnie z informacją Beneficjenta, przekazaną za pośrednictwem poczty elektronicznej w dniu 03.02.2023 r., na potrzeby Wizyty monitoringowej, przeprowadzonej przez Zk w dniu 14.01.2023 r., Beneficjent, każdorazowo przed zajęciami realizowanymi w ramach projektu, kontaktuje się z uczestnikami danego szkolenia, w celu ustalenia specjalnych potrzeb. W przypadku ich zgłoszenia, potrzeby uczestników są zapewniane, np. kącik do karmienia. W ramach Projektu nie przewidziano produktów architektonicznych, jednakże miejsca, w którym odbywają się szkolenia, posiadają udogodnienia dla osób z niepełnosprawnością ruchową, tj. windy, podjazd, szerokie korytarze, dostosowane toalety, co również Beneficjent uwzględnił OPZ na wybór sali szkoleniowej.

Strona internetowa <https://www.su.krakow.pl/> posiada następujące ułatwienia dla osób z niepełnosprawnościami:

- podwyższony kontrast (czarne tło, żółte i zielone litery),
- możliwość powiększenia wielkości liter na stronie,
- strona posiada wyszukiwarkę oraz mapę serwisu

Wygląd strony:

- WCAG 2.0
- HTML 5
- tytuły stron prawidłowo wdrożone w całym serwisie, każda strona posiada swój własny tytuł stworzony w oparciu o jeden ustalony wzorzec
- nagłówki zostały prawidłowo wdrożone
- fokus oraz tabindex – prawidłowo wdrożone
- nawigacja za pomocą klawisza Tab
- pułapki klawiaturowe wykluczone.

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

3) Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, grupę docelową projektu stanowią: lekarze, psycholodzy i przedstawiciele innych zawodów, istotnych z punktu widzenia funkcjonowania systemu ochrony zdrowia psychicznego - osoby zatrudnione w publicznym systemie opieki zdrowotnej, oświaty, poradniach psychologiczno-pedagogicznych, jednostkach pomocy społecznej z obszaru województwa małopolskiego oraz świętokrzyskiego, spełniające kryteria specjalizacji i szkoleń będących przedmiotem konkursu.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie, założono następujące szkolenia w zakresie poszczególnych grup:

- grupa 1 - szkolenie z psychologii klinicznej blok podstawowy i szczegółowy blok specjalistyczny dzieci

i młodzieży-psycholog (80 osób);

- grupa 2 - szkolenie z psychoterapii dzieci i młodzieży-tytuł zawodowy magistra lub magistra inżyniera lub równorzędny uzyskany na kierunku studiów w zakresie psychologii, pedagogiki, resocjalizacji, pielęgniarstwa, lekarskim (36 osób);
- grupa 3 - szkolenie z terapii środowiskowej dzieci i młodzieży, wykształcenie wyższe z obszaru dziedzin: nauk społecznych, nauk medycznych i nauk o zdrowiu (np. ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, terapeuci środowiskowi, opiekunowie medyczni, diagności laboratoryjni, farmaceuci) (36 osób);
- grupa 4 - szkolenie dodatkowe lekarze specjaliści, lekarze bez specjalizacji, lekarze w trakcie specjalizacji realizujący świadczenia zdrowotne dla dzieci i młodzieży, w tym również lekarze pracujący w podstawowej opiece zdrowotnej oraz w szpitalnych oddziałach ratunkowych (28 osób).

Zgodnie z informacją przekazaną przez Beneficjenta na dzień kontroli wsparcie szkoleniowe w ramach poszczególnych grup otrzymała następująca liczba osób:

- grupa 1 – 72 osoby;
- grupa 2 – 33 osoby;
- grupa 3 – 36 osób;
- grupa 4 – 26 osób.

Kontroli poddano kwalifikowalność nw. uczestników projektu

Nr. poz. Formularza monitorowania uczestników zatwierdzonego w dniu 14.10.2022 r.	Imię	Nazwisko	Data rozpoczęcia udziału w projekcie
6			10.09.2021
12			10.09.2021
13			10.09.2021
15			10.09.2021
24			10.09.2021
41			01.20.2020
53			01.12.2020
74			27.03.2020
77			04.05.2020
90			31.01.2020
103			31.01.2020
105			31.01.2020
126			31.01.2020
138			31.01.2020
156			31.01.2020
158			31.01.2020
166			31.01.2020

Beneficjent przedstawił następujące dokumenty, dotyczące ww. uczestników:

- Deklarację uczestnictwa w Projekcie;
- Formularz osobowy;
- Oświadczenie o znajomości „Regulaminu rekrutacji i uczestnictwa w projekcie”;
- Oświadczenie o posiadanej formie zatrudnienia;
- Formularz zgody na przetwarzanie danych osobowych;
- Umowa uczestnictwa w projekcie.

Ponadto weryfikacji poddano:

- Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie
- Protokoły rekrutacji na szkolenia z zakresu Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży;
- Protokoły rekrutacji na szkolenie z zakresu Psychiatrii Dzieci i Młodzieży;
- Listy obecności na szkoleniu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ww. dokumentacji ustalono, że:

1. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu;
 2. Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu zostały złożone przed lub – najpóźniej – w dniu udzielenia pierwszej formy wsparcia danej osobie;
 3. Uczestnicy zakwalifikowani do projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie oraz w Regulaminie rekrutacji i uczestnictwa w projekcie.
 4. Beneficjent dokonuje prawidłowej oceny formularzy zgłoszeniowych zgodnie z określonymi kryteriami, co stwierdzono na podstawie weryfikacji formularzy zgłoszeniowych;
 5. Beneficjent posiada wymagane dane o uczestniku, niezbędne do monitorowania na bieżąco wskaźników Projektu;
 6. Dane uczestników zbierane w formie papierowej są zgodne z danymi zawartymi w centralnym systemie informatycznym SL 2014.
 7. Beneficjent prowadzi nabór na szkolenia, zgodnie z „Regulaminem rekrutacji i uczestnictwa w projekcie” który został upubliczniony na stronie internetowej <https://www.su.krakow.pl/nasz-szpital/fundusze-europejskie/wsparcie-zdrowia-psychicznego-dzieci-i-mlodziezy-poprzez-edukacje-kadr-systemu-ochrony-zdrowia#nabor-na-szkolenia>
 8. Rekrutacja na szkolenia prowadzona jest dwutorowo, tj.:
 - przez Małopolski Urząd Wojewódzki – w zakresie szkoleń objętych zatwierdzonymi przez Ministerstwo Zdrowia programami specjalizacji w dziedzinie: psychologii klinicznej (blok podstawowy i szczegółowy), psychoterapii dzieci i młodzieży (blok podstawowy i szczegółowy);
 - bezpośrednio przez Szpital Uniwersytecki w Krakowie na szkolenie z zakresu Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży oraz (dodatkowe) w zakresie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży
- W ramach Projektu, Beneficjent przetwarza dane osobowe uczestników korzystających ze wsparcia. Dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne i realizacji Projektów – w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie. Każdy z uczestników podpisał oświadczenie o wyrażeniu zgody na przetwarzanie jego danych do celów Projektowych, zgodnie z treścią umowy o dofinansowanie;
9. Beneficjent prowadzi Ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych, w której wykazano 9 osób. Dla wszystkich osób wydano stosowne upoważnienia.
 10. Beneficjent posiada i stosuje zapisy Politykę bezpieczeństwa danych osobowych.
 11. Ponadto, na podstawie „Polityki bezpieczeństwa danych osobowych” Zk stwierdza, iż Beneficjent szacuje ryzyko, aby zapewnić stopień bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych odpowiadający temu ryzyku oraz prowadzi rejestr czynności przetwarzania danych osobowych.

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

4) Prawidłowość rozliczeń finansowych:

Podczas przeprowadzonej kontroli ustalono, że Beneficjent przedłożył ZK oryginały dokumentów księgowych wraz z opisami i dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków. Wniosek o płatność nr POWR.05.04.00-00-0175/19-010 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, obejmuje wydatki kwalifikowane na kwotę 308 344,63 zł, z czego wydatki bezpośrednie (rzeczywiście poniesione) stanowią kwotę w wysokości 268

125,77 zł.

ZK zweryfikował 13 z 63 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 20,63% 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 62 080,07 zł, co stanowi 23,15% kosztów bezpośrednich rozliczonych w badanym wniosku o płatność.

W ramach kontroli zweryfikowano następujące pozycje zestawienia dokumentów oraz dokumenty źródłowe w przedmiotowym wniosku:

Nr poz.W oP	Nr dok.	Nazwa towaru lub usługi	Kategoria kosztów – Nazwa kosztu	Wydatki kwalifikowalne	Dokumenty źródłowe
2	003/ZPK/11/2021	Specjalizacja z Psychologii Klinicznej za m-c: listopad 2021 r., stażyści: wg załącznika	Koszty personelu - 8 - Wynagrodzenie dla opiekuna stażu (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	1 600,00	1. Faktura Vat nr 003/ZPK/11/2021 z dnia 03.12.2021 wraz z opisem 2. Potwierdzenie odbycia stażu 3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.01.2022
5	FA/1/11/2021	Opłata za przeprowadzenie stażu psychologii klinicznej zgodnie z zawartą umową w dniu 26.03.2020 r.	Koszty personelu - 8 - Wynagrodzenie dla opiekuna stażu (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	1 200,00	1. Faktura Vat nr FA/1/11/2021 z dnia 30.11.2021 wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Potwierdzenie przelewu z dnia 02.02.2022
8	11/12/2021/ZS	Szkolenie specjalizacyjne w okresie 01.09.2021-30.09.2021	Koszty personelu - 8 - Wynagrodzenie dla opiekuna stażu (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	400,00	1. Faktura Vat nr 9/12/2021/ZS z dnia 13.12.2021 wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.01.2022
10	9/12/2021/ZS	Szkolenie specjalizacyjne w okresie 07.06.2021-30.06.2021	Koszty personelu - 8 - Wynagrodzenie dla opiekuna stażu (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	400,00	1. Faktura Vat nr 9/12/2021/ZS z dnia 13.12.2021 wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.01.2022
17	SP/004/01/2022	Staż kliniczny dla psychologów w dziedzinie psychologii klinicznej	Koszty personelu - 8 - Wynagrodzenie dla opiekuna stażu (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	800,00	1. Faktura Vat nr SP/004/01/2022 z dnia 31.02.2021 wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Potwierdzenie przelewu z dnia 25.03.2022
28	2022-02/0041,0042,0043-Z	LISTA PŁAC - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej, wynagrodzenie za luty 2022	Koszty personelu - 10 - Wynagrodzenie szkolącego - wykład (dodatek specjalny, stawka jedn. 300zł/h, zatrudniony na okres realizacji projektu)	7 200,01	1. Lp nr 0041/02/2022-Z wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Rachunek z dnia 08.02.2022 - wraz z opisem 4. Rachunek z dnia 16.02.2022 wraz z opisem 5. Potwierdzenia przelewów z dnia 15.03.2022 Wynagrodzenia Umowy zlecenie - 2. os 6. Potwierdzenia przelewu z dnia 29.03.2022 - ZUS

					7. Potwierdzenia przelewu z dnia 29.03.2022 - US
32	2022-02/0004,0005,0006-Z	LISTA PŁAC - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej, wynagrodzenie za styczeń 2022	Koszty personelu - 15 - Wynagrodzenie kierownika specjalizacji (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	2 000,01	1. Lp nr 0004/02/2022-Z wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Rachunek z dnia 26.01.2022 wraz z opisem 4. Karty czasu pracy - luty 2022 5. Rachunek z dnia 31.01.2022 wraz z opisem 6. Karty czasu pracy - styczeń 2022 7. Potwierdzenia przelewów z dnia 25.02.2022 Wynagrodzenia - Umowy zlecenie - 2 os 8. Potwierdzenia przelewu z dnia 15.03.2022 - ZUS 9. Potwierdzenia przelewów z dnia 21.03.2022 - US
33	2022-02/0041,0042,0043-R	LISTA PŁAC - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej, wynagrodzenie za luty 2022	Koszty personelu - 15 - Wynagrodzenie kierownika specjalizacji (dodatek specjalny, stawka jedn. 400zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	28 000,07	1.2022-02/0041,0042,0043-R wraz z opisem 2. Karty czasu pracy za luty - 17 os. 3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenia przelewów z dnia 15.03.2022 Wynagrodzenia - 17 osób. 5. Potwierdzenia przelewu z dnia 16.03.2022 - PPK 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 29.03.2022 - ZUS 7. Potwierdzenie przelewu z dnia 29.03.2022 - US
36	2022-01/0031,0032,0033-	LISTA PŁAC Szkolenie w dziedzinie Terapii Środowiskowej	Koszty personelu - 16 - Wynagrodzenie koordynatora merytorycznego (dodatek	1 000,00	1. Lp nr 2022-01/0031,0032,0033-R wraz z opisem 2. Karty czasu pracy za styczeń - 2 os.

	R	Dzieci i Młodzieży wynagrodzenie za styczeń 2022	specjalny, stawka jedn. 1000zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)		3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenia przelewów z dnia 15.02.2022 Wynagrodzenia - dla 2 osób. 5. Potwierdzenie przelewu z dnia 15.03.2022 - ZUS 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 15.03.2022 - US
45	2022- 01/0058,0 059,0060- R	LISTA PŁAC Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży wynagrodzenie za styczeń 2022 kwota	Inne - 39 - Wynagrodzenie szkolącego - wykład (umowa cywilnoprawna - zlecenie, stawka jedn. 300 zł/h)	3 479,99	1. Lp nr 2022-01/0058,0059,0060-R wraz z opisem 2. Karty czasu pracy za styczeń - 1 os. 3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenia przelewów z dnia 15.02.2022 Wynagrodzenia 5. Potwierdzenie przelewu z dnia 15.03.2022 - ZUS 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.03.2022 - US 7. Potwierdzenie przelewu z dnia 18.02.2022 - PZU PPK
50	2021- 12/0067,0 068,0069- R	LISTA PŁAC Szkolenie w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży - wykłady, wynagrodzenie za listopad i grudzień 2021 kwota brutto brutto - 9000,00 zł 30 h - 15h wykładu w listopadzie i 15h wykładu w grudniu	Koszty personelu - 42 - Wynagrodzenie szkolącego - wykład (dodatek specjalny, stawka jedn. 300zł/h, zatrudniony na okres realizacji projektu)	9 000,00	1. Lp. nr 2021-12/0067,0068,0069-R wraz z opisem 2. Karty czasu pracy za listopad i grudzień 2021 - 1 os. 3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenia przelewu z dnia 11.01.2022 Wynagrodzenie 5. Potwierdzenie przelewu z dnia 15.02.2022 - ZUS 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.02.2022 - US 7. Potwierdzenie przelewu z dnia 11.01.2022 - PZU PP
59	2022- 02/0031,0 032,0033- R	LISTA PŁAC Szkolenie w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży, wynagrodzenie za luty 2022 Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej, wynagrodzenie za luty 2022	Koszty personelu - 51 - Wynagrodzenie koordynatora merytorycznego (dodatek specjalny, stawka jedn. 1000zł/miesiąc, zatrudniony na okres realizacji projektu)	999,99	1.Lp nr 2022-02/0031,0032,0033-R wraz z opisem 2. Karty czasu pracy za luty 2022 - 2 os. 3. Wydruk z kont analitycznych 4. Potwierdzenia przelewu z dnia 15.03.2022 Wynagrodzenie dla 2 osób 5. Potwierdzenie przelewu z dnia 29.03.2022 - ZUS 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 29.03.2022 - US 7. Potwierdzenie przelewu z dnia 11.01.2022 - PZU PPK
62	2022- 01/0015,0 016,0017- Z	LISTA PŁAC Szkolenie w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży - warsztat październik/listopad	Inne - Wynagrodzenie szkolącego - warsztat (umowa cywilnoprawna - zlecenie, stawka jedn. 200 zł/h)	6 000,00	1. Lp, nr 2022-01/0015,0016,0017-Z wraz z opisem 2. Wydruk z kont analitycznych 3. Rachunek z dnia 10.02.2022 wraz z opisem - (szkolenie 9-10.10.2021) 4. Rachunek z dnia 10.02.2022 –

		2021			(szkolenie 6-7.11.2021) 5. Karty czasu pracy za październik i listopad 2021 5. Potwierdzenia przelewów z dnia 25.02.2022 Wynagrodzenie 6. Potwierdzenie przelewu z dnia 15.02.2022 - ZUS 7. Potwierdzenie przelewu z dnia 21.02.2022 - US
62 080,07					

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów, Zespół kontrolujący stwierdził, co następuje:

1. Beneficjent posiada dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzające poniesienie wydatków;
2. Wszystkie przedstawione ZK dokumenty finansowo-księgowe posiadały opis dla projektu:
 - numer/umowy o dofinansowanie,
 - tytuł i numer projektu,
 - numer umowy z wykonawcą(jeśli dotyczy)
 - numer ewidencyjny dokumentu,
 - numer zadania, którego wydatek dotyczy,
 - opis merytoryczny, formalny i rachunkowy,
 - kwoty brutto, kwalifikowalne.
3. Dane wykazane we wniosku o płatność, co do zasady są zgodne z dokumentami księgowymi. Niemniej jednak, w wyniku kontroli stwierdzono następujące rozbieżności pomiędzy wydatkami rzeczywiście poniesionymi a zaplanowanymi w budżecie Projektu, w zakresie kategorii kosztów objętych limitem (Koszty personelu oraz usługi zlecone):
 - Wydatki z poz. 2, 5, 8, 10, 17 zostały zakwalifikowane jako koszty Personelu, a powinny być ujęte, zgodnie z dokumentami źródłowymi, jako usługi zlecone; natomiast wydatek ujęty w poz. 45, został zakwalifikowany jako Usługa zlecona, a powinien być wykazany jako Koszty Personelu.
 - Beneficjent w poz. 28 WoP dokonał błędnego opisu „Nazwy towaru lub usługi” - w opisie jest ujęta Lista płac dotycząca Personelu projektu, a powinna być wskazana Lista płac w zakresie usług zleconych.

Mając na względzie powyższe Zk wydaje zalecenie pokontrolne w powyższym zakresie.
4. Zweryfikowane wydatki, ujęte we wniosku o płatność POWR.05.04.00-00-0175/19-010 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, zostały uznane za kwalifikowalne.
5. W ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt, a przekazane środki na realizację Projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
6. Zgodnie z umową o dofinansowanie, koszty pośrednie wynoszą 15% kosztów bezpośrednich. W skontrolowanym wniosku o płatność Beneficjent wykazał koszty pośrednie w wysokości 40 218, 86 zł, co stanowi 15% kosztów rzeczywiście poniesionych (268 125,77 zł).
7. Beneficjent, w ramach projektu, nie przewidział wydatków objętych limitem cross-financingu oraz na zakup środków trwałych.
8. Beneficjent finansuje wymagany wkład własny w wysokości 120 750,00 PLN, tj. 3% wydatków kwalifikowalnych, co jest zgodne z wymogami konkursu. W kontrolowanym WoP, Beneficjent wniósł wkład własny w wysokości 9 527,70 zł, w tym: 8 284,94 zł w ramach kosztów bezpośrednich i 1 242,76 zł w ramach kosztów pośrednich.
9. Rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z Zarządzeniem Nr 303/2022/GK-GK Dyrektora Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie z dnia 29.12.2022 r. w sprawie wprowadzenia aktualnych Zasad (polityki) rachunkowości Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie oraz Zarządzeniem Nr 248/2021-A-O Dyrektora Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie z dnia 29.12.202 r. w sprawie wprowadzenia aktualnych Zasad (polityki) rachunkowości Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie.
10. Na podstawie przedstawionego przez Beneficjenta wykazu wyodrębnionych kont księgowych do Projektu, Zespół kontrolujący potwierdza, że Beneficjent posiada wyodrębnioną ewidencję księgową dla projektu, która umożliwia identyfikację poszczególnych operacji księgowych oraz wydatków poniesionych w ramach projektu.
11. Na podstawie Oświadczenia o utworzeniu rachunkowego Zk stwierdza, że Płatności są realizowane

z rachunku nr 60 1130 1150 0012 1143 8620 0068, prowadzonego w BGK.

12. Podatek VAT w ramach Projektu jest kwalifikowalny.
13. Beneficjent ujmuje faktury w Rejestrze VAT, ale nie pomniejsza z tego tytułu podatku należnego.
14. Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania, określonych w krajowych Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia w ramach weryfikowanego obszaru w zakresie rozbieżności pomiędzy wydatkami rzeczywiście poniesionymi i wykazanymi we WoP a zaplanowanymi w Budżecie projektu w zakresie kategorii kosztów objętej limitami (personel i usługi zlecone). W związku z powyższym zostały wydane Zalecenia pokontrolne.

5) Poprawność udzielania zamówień publicznych:

W roku obrachunkowym 2022-2023 Beneficjent przeprowadził jedno zamówienie zgodnie z ustawą pzp, na „Kompleksową obsługę cateringową” (nr zamówienia: DFP.271.56.2022.AB), które zostało wyłonione do kontroli.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, iż:

1. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia. Szacowana wartość zamówienia została określona na kwotę 39 790,40 zł, co stanowi równowartość 8 934,44 euro.
 2. Zamawiający przeprowadził postępowanie w trybie przetargu nieograniczonego (usługi społeczne).
 3. Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w DUUE nr 2022/S 105-294263 z dnia 01/06/2022.
 4. Zamawiający wyznaczył termin składania ofert wynoszący 17 dni. Termin wyznaczono na podstawie art. 360 pkt 3 Pzp (Zamawiający, udzielając zamówień, o których mowa w art. 359 pkt 1, może nie stosować przepisów ustawy dotyczących minimalnych terminów składania wniosków o dopuszczenie do udziału w postępowaniu lub terminów składania ofert).
 5. SWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami ustawy pzp.
 6. Warunki udziału w postępowaniu sformułowano prawidłowo.
Zamawiający ustalił kryteria oceny ofert:
 - Cena - Waga: 50%
 - Jakość i estetyka - Waga: 40%
 - Klauzula społeczna - Waga: 10%
 7. Zamawiający nie wymagał wniesienia wadium.
 8. Zamawiający prawidłowo powołał Komisję Przetargową.
 9. Otwarcie ofert odbyło się w przepisowym terminie.
 10. Zamawiający odrzucił oferty Wykonawcy: F.H.U. Kaskada Robert Trzaska
 - Uzasadnienie prawne: art. 226 ust. 1 pkt. 3 i 4 ustawy Prawo zamówień publicznych
Uzasadnienie faktyczne: Oferta jest niezgodna z przepisami ustawy. Oferta została opatrzona przez Wykonawcę podpisem zaufanym. Wykonawca wraz z ofertą przedstawił formularz oferty przetargowej oraz arkusz cenowy, które nie zostały opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym. Zgodnie z art. 63 ust. 1 ustawy prawo zamówień publicznych w postępowaniu o udzielenie zamówienia o wartości równej lub przekraczającej progi unijne ofertę składa się, pod rygorem nieważności w formie elektronicznej.
 - Uzasadnienie prawne: art. 226 ust. 1 pkt. 2 lit. c ustawy Prawo zamówień publicznych.
Uzasadnienie faktyczne: Oferta została złożona przez wykonawcę, który nie złożył w przewidzianym terminie oświadczenia, dotyczącego podstawy wykluczenia Wykonawcy przewidzianej w art. 5k rozporządzenia 833/2014 w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Rady (UE) 2022/576, Zamawiający żądał złożenia wraz z ofertą oświadczenia o wykluczeniu. Wykonawca wraz z ofertą przedstawił dokument, który nie został opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym a jedynie podpisem zaufanym.
- Zamawiający nie wzywał do uzupełnienia oświadczenia, gdyż bez względu na uzupełnienie oświadczenia oferta podlega odrzuceniu,
11. Beneficjent wybrał ofertę wykonawcy Hut-Pus S.A., cena brutto oferty: 38 376,00 zł. Umowa z wybranym wykonawcą Hut-Pus S.A. została zawarta 05.07.2022 r.
 12. Umowa została zmieniona Aneks nr 1 z dnia 27.10.2022 r. oraz Aneks nr 2 z dnia 14.11.2022 –zmiany dotyczyły załącznika do umowy: wykazu osób skierowanych do realizacji zamówienia.

Zmiany umowy wprowadzono na podstawie §8 u st. 3 umowy i dokonane były zgodnie z ustawą Pzp. Dopuszczalna jest zmiana osób skierowanych do realizacji zamówienia, o ile Zamawiający przewidział możliwość takiej zmiany w umowie oraz osoby, które zostaną wpisane do wykazu spełniają wszystkie wymogi określone w umowie i dokumentach zamówienia. Zamawiający wymagał, aby osoby realizujące zamówienie były zatrudnione na podstawie umowy o pracę. Wymóg ten został zachowany przy dokonywaniu zmian wykazu osób

13. Ogłoszenie o wyniku postępowania zamieszczono w w DUUE nr 2022/S 140-401384 z dnia 22/07/2022. Umowa o wykonaniu umowy nie została opublikowana BZP, ponieważ na dzień realizacji kontroli umowa nie została wykonana (jest w trakcie realizacji).

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień oraz nieprawidłowości.

6) Stosowanie Zasady konkurencyjności/Rozeznanie rynku

A. Zasada konkurencyjności

W roku obrachunkowym 2022-2023, Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie na podstawie Zasady konkurencyjności na „Wynajem Sali szkoleniowej podczas trwania szkoleń od października 2022 r. – do lutego 2023 r”.

Zgodnie z Rozdz. 2 art. 11 ust. 6 ustawy Pzp, z dnia 11.09.2019 r. oraz w związku z Podrozdziałem 6.5, pkt.6 lit.a) Wytucznych kwalifikowalności, Beneficjent nie był zobligowany do stosowania ani przepisów ustawy Pzp ani Wytucznych kwalifikowalności. Niemniej jednak, z uwagi na fakt, że postępowanie przeprowadzono zgodnie z Zasadą Konkurencyjności, Zespół Kontrolujący przeprowadził jego weryfikację.

W wyniku kontroli ustalono, że:

- 1 Beneficjent prawidłowo oszacował wartość weryfikowanych zamówień. Szacunkowa wartość zamówienia w wysokości – 25 123,29 zł została ustalona na podstawie otrzymanych 4 ofert w ramach rozesłanego drogą mailową zapytania o cenę
- 2 Zapytanie ofertowe zostało opublikowane w Bazie konkurencyjności dniu 23.09.2022 r. pod nr 2022-12188-127754.
- 3 Termin składania ofert określono na dzień 30.09.2022 r., tj. 7 pełnych dni.
- 4 Beneficjent prawidłowo określił warunki udziału oraz kryteria oceny ofert.
 - Cena - 60 pkt
 - Odległość od Dworca Głównego w Krakowie
 - od 0,01 km do 1 km – 30 pkt
 - Powyżej 1 km do 2 km – 20 pkt
 - Powyżej 2 km do 3 km – 10 pkt
 - Powyżej 3 km do 4 km – 0 pkt
 - Oferty powyżej 4 km zostaną odrzucone
 - Wykonawca spełniający klauzulę społeczną - 10 pkt
 - Oferta z brakiem oświadczenia o spełnieniu klauzul społecznych zostanie oceniona na 0 pkt.
5. Beneficjent prawidłowo określił warunki istotnych zmian umowy o udzielenie zamówienia. Możliwość zmian w umowie przewiduje § 9 wzoru umowy upublicznionym w Bazie konkurencyjności.
6. Beneficjent nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych.
7. Opis przedmiotu zamówienia zostały prawidłowo skonstruowany i nie odnosi się do określonego wyrobu lub źródła.
8. Beneficjent posiada kompletny protokół, potwierdzający prawidłowość wyboru wykonawcy.
9. Informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych została zawarta w formularzu oferty upublicznionym w Bazie konkurencyjności.
10. Osoby wykonujące, w imieniu Beneficjenta, czynności związane z wyborem wykonawcy w ocenianych postępowaniach, złożyły w dniu 03.10.2022 r. oświadczenia o braku powiązań z wykonawcami, którzy złożyli swoje oferty.
11. Beneficjent dokonał wyboru najkorzystniejszych ofert w oparciu o ustanowione kryteria. Do dnia upływu składania ofert, tj. do dnia 30.09.2022 r. wpłynęły 3 oferty spełniające warunki w postępowaniu. W wyniku badania ofert, najkorzystniejsza oferta została złożona przez Centrum Kultury i Kształcenia Ustawicznego, Uniwersytet Rolniczy im. Hugo Kołłątaja w Krakowie.

12. Z wybranym wykonawcą zawarto w dniu 06.10.2022 r. Umowę, która na dzień kontroli jest w trakcie realizacji.
13. Informacja o wynikach weryfikowanych postępowań, została zamieszczona na Bazie Konkurencyjności

B. Rozeznanie rynku:

Do dnia kontroli, Beneficjent nie przeprowadził zamówień o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto. (rozeznanie rynku).

7) Kwalifikowalność personelu Projektu

Do dnia kontroli, w ramach projektu, zaangażowane zostały 141 osoby, wchodzące w skład personelu projektu.

Do kontroli wybrano dokumentację kadrową 10 osób (zgodnie z próbą przekazaną beneficjentowi).

LP.	Stanowisko w ramach projektu	Okres zaangażowania	PODSTAWA ZATRUDNIENIA / LICZBA GODZIN REALIZOWANYCH W RAMACH STANOWISKA W MIESIĄCU
1	Psychologia Kliniczna-kierownik specjalizacji	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 15h
2	Psychologia Kliniczna-opiekun stażu	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 120h Opiekun stażu - osoba zaangażowana w realizację zadania może równocześnie pełnić funkcję opiekuna stażu nad 4 uczestnikami szkolenia. Opiekun stażu realizuje zadanie na oddziale, gdzie w tym samym czasie pełni także inne funkcje wynikające ze specyfiki projektu oraz programu specjalizacji z psychologii klinicznej.
3	Psychologia Kliniczna - wykłady	Okres zaangażowania od 2021-09-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 15h
4	Psychologia Kliniczna-opiekun stażu	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-11-30	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 120h Opiekun stażu - osoba zaangażowana w realizację zadania może równocześnie pełnić funkcję opiekuna stażu nad 4 uczestnikami szkolenia. Opiekun stażu realizuje zadanie na oddziale, gdzie w tym samym czasie pełni także inne funkcje wynikające ze specyfiki projektu oraz programu specjalizacji z psychologii klinicznej.
5	Koordinator merytoryczny - szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie psychologii klinicznej	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 18h
6	Koordinator merytoryczny - szkolenie	Okres zaangażowania od 2020-02-01	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej

	specjalizacyjne w dziedzinie psychoterapii dzieci i młodzieży	do 2023-11-30	po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 20h
7	Psychoterapia Dzieci i Młodzieży - ćwiczenia	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 10h
8	Psychologia Kliniczna - wykłady	Okres zaangażowania od 2021-10-23 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 30h
9	Psychoterapia Dzieci i Młodzieży- superwizje	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta (na czas wykonywania zadań wynikających z realizacji projektu - aktualnie brak zatrudnienia). Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 40h
10	Psychoterapia Dzieci i Młodzieży- kierownik specjalizacji	Okres zaangażowania od 2020-02-01 do 2023-08-31	Pracownik zatrudniony na podstawie umowy o pracę u Beneficjenta. Wynagrodzenie w formie dodatku specjalnego wypłacane na podstawie przedstawionej przez pracownika karty ewidencji czasu pracy składanej po realizacji konkretnego zadania w projekcie. Zaplanowana liczba godzin realizowanych w ramach stanowiska w miesiącu - 20h

Zweryfikowano następującą dokumentację kadrową:

- umowy o pracę,
- decyzje o przyznaniu dodatku specjalnego,
- zakres obowiązków,
- oświadczenia personelu projektu
- karty czasu pracy.

Na podstawie dokumentacji udostępnionej podczas kontroli, ZK ustalił, iż:

1. Liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
2. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji Zespół kontrolujący stwierdził, iż Beneficjent angażuje do projektu personel posiadający kwalifikacje określone we wniosku o dofinansowanie.
3. Beneficjent posiada kompletną dokumentację potwierdzającą zatrudnienie personelu projektu zaangażowanego do projektu.
4. Pracownicy zaangażowani do projektu są zatrudnieni w celu realizacji zadań związanych bezpośrednio z jego realizacją.
5. W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020*.
6. Na podstawie Regulaminu wynagradzania Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie z dnia 30.08.2017 r., potwierdzono że dodatki do wynagrodzeń są przyznawane zgodnie z wymogami określonymi w Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków.
7. 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.
8. Nie stwierdzono, aby obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach,

wykluczało możliwość efektywnej ich realizacji.

9. Na podstawie oświadczenia beneficjenta stwierdzono, że 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.
10. Zgodnie z przedstawioną przez Beneficjenta Bazą personelu w SL2014 oraz dokumentacją papierową ZK stwierdził, że Beneficjent prawidłowo wprowadza informacje dotyczące zatrudnionego personelu i są one zgodne z dokumentacją papierową.
11. Na podstawie Oświadczeń podpisanych przez personel projektu, ZK nie stwierdza, aby beneficjent angażował do projektu osoby zatrudnione w IZ lub IP PO WER.

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

8) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie (§ 22 umowy o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020) oraz w zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.

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

1. Na potrzeby realizacji oraz promocji projektu utworzona została odrębna zakładka na stronie Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie (<https://www.su.krakow.pl/>). Informacja o szkoleniu została zamieszczona również w zakładce pn. Kariera (<https://www.su.krakow.pl/kariera/nabor-na-specjalizacje>), aby potencjalni uczestnicy szkolenia mieli większą możliwość dostępu do niezbędnych informacji na temat (początkowo) rekrutacji, a następnie realizacji zadań/szkoleń.
 - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychologii Klinicznej: <https://www.su.krakow.pl/nasz-szpital/fundusze-europejskie/wsparcie-zdrowia-psychicznego-dzieci-i-mlodziezy-poprzez-edukacje-kadr-systemu-ochrony-zdrowia#o-projekcie>
<https://www.su.krakow.pl/kariera/nabor-na-specjalizacje#specjalizacja-z-psychologii-kliniczne>
 - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Psychoterapii Dzieci i Młodzieży: <https://www.su.krakow.pl/nasz-szpital/fundusze-europejskie/wsparcie-zdrowia-psychicznego-dzieci-i-mlodziezy-poprzez-edukacje-kadr-systemu-ochrony-zdrowia#o-projekcie>
[https://www.su.krakow.pl/kariera/nabor-na-specjalizacje#specjalizacja-z-psychoterapii-dzieci-i-młodzieży](https://www.su.krakow.pl/kariera/nabor-na-specjalizacje#specjalizacja-z-psychoterapii-dzieci-i-mlodziezy)
 - Szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie Terapii Środowiskowej Dzieci i Młodzieży: <https://www.su.krakow.pl/nasz-szpital/fundusze-europejskie/wsparcie-zdrowia-psychicznego>
 - Szkolenie (dodatkowe) w dziedzinie Psychiatrii Dzieci i Młodzieży: <https://www.su.krakow.pl/kariera/szkolenia-kursy#szkolenia-biezace>.
2. Celem sprawniejszej komunikacji z uczestnikami projektu, kadrą dydaktyczną, Zespołem Projektowym na potrzeby realizacji projektu został utworzony odrębny adres e-mail: psychiatriapowr@su.krakow.pl;
3. Beneficjent dołożył wszelkich starań, aby dotrzeć do jak największej liczby potencjalnych uczestników szkolenia/projektu, dlatego też skontaktował się z przedstawicielami portali, na których mógłby zostać zamieszczony komunikat dotyczący rekrutacji na szkolenia realizowane w ramach projektu. Efektem czego było zamieszczenie informacji na stronie Portal Edukacyjny - <https://portaledukacyjny.krakow.pl/> oraz Kuratorium Oświaty w Kielcach - <https://kuratorium.kielce>.
4. Beneficjent na potrzeby promocji projektu wziął udział w Dniach Otwartych Funduszy Europejskich, gdzie dzielił się swoją pasją i doświadczeniem w realizacji projektu.
5. Beneficjent w ramach projektu zakupił dla uczestników materiały biurowe promujące projekt.
6. Szkolenia stacjonarne odbywające się w wynajmowanych przez Beneficjenta salach są oznakowane poprzez zamieszczenie plakatu promującego projektu oraz harmonogramu szkolenia na dany dzień.
7. Szkolenia odbywające się trybem on-line z wykorzystaniem Aplikacji Zoom także zawierały niezbędne informacje dotyczące przyznanego w ramach projektu wsparcia. Przed zajęciami była wyświetlana

prezentacja, a podczas przerwy na pulpicie pojawiał się plakat promujący projekt.

Jednocześnie Zk stwierdza, że 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.

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

9) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:

Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące Projektu zgodnie z wymogami określonymi w §17 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj.: w siedzibie SP ZOZ Szpital Uniwersytecki w Krakowie przy ul. Mikołaja Kopernika 36, 31-501 Kraków.

Dokumentacja dotycząca działań projektowych jest przechowywana w następujących pomieszczeniach:

Lp.	Wyszczególnienie	Adres (budynek, numer pokoju)
1.	Podstawy prawne działalności jednostki	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju 206, II piętro
2.	Wniosek o dofinansowanie projektu	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju - nie dotyczy
3.	Umowa o dofinansowanie projektu	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju - nie dotyczy
4.	Informacja o zadaniach zrealizowanych w ramach projektu	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju - nie dotyczy
5.	Wnioski o płatność	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju - nie dotyczy
		ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro
6.	Dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej dla działań, plan kont	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro
7.	Procedury kontroli wewnętrznej, obiegu dokumentów finansowych	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro
8.	Informacje z zakresu VAT	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 15, I piętro
9.	Wydruki z ewidencji księgowej	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro

10.	Faktury i inne dokumenty księgowe o równoważnej wartości dowodowej	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 40, II piętro	
11.	Historii wyodrębnionego(-ych) rachunku(-ów) bankowych - bankowy wydruk historii rachunku bankowego	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro	
12.	Umowa wyodrębnionego rachunku bankowego	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 16, I piętro	
13.	Regulamin udzielania zamówień publicznych	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 40, II piętro	
14.	Dokumentacja przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówień w trybie ustawy prawo zamówień publicznych	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 40, II piętro	
15.	Umowy z wykonawcami	ul. Kopernika 36, 31-501 Kraków nr pokoju 206, II piętro	
16.	Dokumenty kadrowe	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 7, II piętro	
17.	Dokumenty personalne	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju 4, II piętro	
18.	Inspektor Danych Osobowych	ul. Śniadeckich 2, 31-501 Kraków nr pokoju, II piętro	

Ponadto, Beneficjent, w trakcie kontroli, przedstawił rozporządzenia wewnętrzne wprowadzone Zarządzeniem nr 528/2017-A-KS z dnia 20.12.2017 r.:

- Instrukcja Kancelaryjna Szpitala Uniwersyteckiego w Krakowie;
- Instrukcja o organizacji i zakresie działania archiwum zakładowego;
- Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt.

Pomieszczenia, w których przechowywana jest dokumentacja, związana z realizacją projektu, zamykane są na klucz i nie mają do nich dostępu osoby nieupoważnione.

Wszystkie dokumenty zostały udostępnione kontrolującym w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

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

13	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono wystąpienie nw. uchybień <i>Obszar: Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość</i>
----	--	---

		realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu 1. Beneficjent zastosował błędną metodologię naliczania wskaźników odnośnie liczby przeszkolonych uczestników, tj. wykazuje we wskaźnikach dwukrotnie uczestników, którzy spełniają kryteria naboru w ramach poszczególnych grup zawodowych lub kierunków studiów, co jest niezgodne z pkt. 3.3.3 ust. 9 Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020, który wskazuje, że „Na poziomie pojedynczego projektu uczestnika należy wykazać tylko raz w danym wskaźniku produktu lub rezultatu”. Obszar: Prawdliwość rozliczeń finansowych: 1. Niezgodność w zakresie rozliczania wydatków rzeczywiście poniesionych z kategoriami wydatków zaplanowanych w Szczegółowym budżecie Wniosku o dofinansowanie (dot. pozycji 2, 5, 8, 10, 17, 45 weryfikowanego POWR.05.04.00-00-0175/19-010 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31). Wydatki z poz. 2, 5, 8, 10, 17 zostały zakwalifikowane jako koszty Personelu, a powinny być ujęte zgodnie z dokumentami źródłowymi jako usługi zlecone, natomiast wydatek ujęty w poz. 45, został zakwalifikowany jako Usługa zlecona a powinien być wykazany jako Koszty Personelu 2. Niespójność pomiędzy dokumentami źródłowymi a wskazaną we WoP nazwą towaru lub usługi (dot. pozycji 28 weryfikowanego WoP). Beneficjent w poz. 28 WoP dokonał błędnego opisu „Nazwy towaru lub usługi” - w opisie jest ujęta Lista płac dotycząca Personelu projektu, a powinna być wskazana Lista płac w zakresie usług zleconych zgodnie z dokumentami źródłowymi.
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: W wyniku przeprowadzonej kontroli, ZK ustalił, że projekt jest realizowany zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie i umową o dofinansowaniu projektu. Niemniej jednak Beneficjent zakłada nieosiągnięcie założonych we WoD w pełni wskaźników produktu i rezultatu projektu i rezultatu oraz identyfikuje zagrożenie w realizacji staży kierunkowych, o czym Beneficjent informował IP w comiesięcznych sprawozdaniach w zakresie monitorowania projektu. W dniu 30.11.2022 r. został złożony do Instytucji Pośredniczącej Formularz zmian, w którym zwrócił się z prośbą o modyfikację Wniosku w zakresie zmniejszenia wartości wskaźników. Na dzień przekazania do Beneficjenta niniejszej Informacji pokontrolnej sprawa jest procedowana, w związku z powyższym odstąpiono w tej kwestii od wydania zalecenia pokontrolnego. Jednocześnie w wyniku kontroli stwierdzono błędną metodologię naliczania wskaźników co jest niezgodne z pkt. 3.3.3 ust. 9 Wytocznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020. 2. Zarządzanie Projektem i personel projektu: Projekt jest zarządzany w sposób poprawny. 3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): Stwierdzono, że Beneficjent posiada poprawną oraz kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu.

		4. Rozliczenia finansowe: Zweryfikowane wydatki, ujęte we wniosku o płatność POWR.05.04.00-00-0175/19-010 za okres od 2022-01-01 do 2022-03-31, zostały uznane za kwalifikowalne. Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone, co do zasady, w sposób prawidłowy. Niemniej jednak stwierdzono rozbieżności pomiędzy wydatkami rzeczywiście poniesionymi i wykazanymi we WoP a zaplanowanymi w Budżecie projektu, w zakresie kategorii kosztów objętej limitami (personel i usługi zlecone). 5. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że 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 <i>Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020</i>. 7. Archiwizacja dokumentacji: Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumenty w ramach realizacji Projektu. 8. Ścieżka audytu: W oparciu o przedstawione przez Beneficjenta dokumenty źródłowe, ZK potwierdził prawidłową ścieżkę audytu. Kategoria nr 1 – jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia.
15	Zalecenia pokontrolne ²	Obszar: Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu 1. Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do korekty Wniosku o płatność w zakresie postępu rzeczowego, w tym realizacji wskaźników, w taki sposób, aby każdy uczestnik szkolenia wykazywany był tylko raz w ramach wskaźników odnoszących się do poszczególnych grup zawodowych lub kierunków studiów wskazanych we WoD w ramach każdego szkolenia. Obszar: Prawidłowość rozliczeń finansowych: 2. Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta w porozumieniu z opiekunem ze strony Instytucji Pośredniczącej, do zmiany szczegółowego budżetu WoD w zakresie kategorii kosztów podlegających limitom tak, aby były one zgodne z wydatkami faktycznie ponoszonymi przez Beneficjenta. 3. Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do dołożenia należytej staranności podczas sporządzania kolejnych Wniosków o płatność. <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.

² Jeśli dotyczy

		<u>Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych:</u> Zalecenie pokontrolne zostaje wydane do stosowania na bieżąco podczas realizacji projektu. Jednocześnie Beneficjent, w terminie do 14 dni od otrzymania niniejszej Informacji Pokontrolnej, powinien przekazać informacje nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych.
16.	Data sporządzenia Informacji Pokontrolnej	09.02.2023 r.

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.

Iwona Zielińska
 (Podpis członka zespołu kontrolującego)
 Podpisano elektronicznie

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

Akceptowane i zatwierdzone przez:
 Z upoważnienia Ministra Zdrowia
 Ernest Bober
 Naczelnik Wydziału Kontroli 2
 (Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)
 Podpisano elektronicznie

.....
 (Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	3207082.10885324.10984001
Nazwa dokumentu	IP POWR.05.04.00-00-0175_19.pdf
Tytuł dokumentu	IP POWR.05.04.00-00-0175_19
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.265.2022
Data dokumentu	2023-02-10
Skrót dokumentu	A02E09493AA63833B5C0E7C2162992F5EAC74CA7
Wersja dokumentu	1.4
Data podpisu	2023-02-09 16:41:57
Podpisane przez	Iwona Zielińska Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego HSM
Data podpisu	2023-02-09 22:09:19
Podpisane przez	Joanna Tąkiel - Leśniewska Główny Specjalista
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego HSM
Data podpisu	2023-02-10 07:04:02
Podpisane przez	Ernest Piotr Bober Naczelnik
Rodzaj certyfikatu	Certyfikat kwalifikowany podpisu elektronicznego

EZD 3.112.1.1.

Data wydruku: 2023-02-10

Autor wydruku: Zielińska Iwona (Główny Specjalista)