

Informacja pokontrolna nr 43/2022-2023/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.), w związku z Ustawą z dnia 3 kwietnia 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających realizację programów operacyjnych w związku z wystąpieniem COVID-19 w 2020 roku (Dz.U. 2020 poz. 694 z późn. zm.) oraz § 18 Umowy o dofinansowanie realizacji Projektu nr POWR.05.04.00-00-0176/19 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020, zawartej w dniu 23.12.2019 r., a także na podstawie umowy nr ADR.250.148.2021 z dnia 1 września 2021 r. zawartej pomiędzy Ministerstwem Zdrowia a Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o., z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Królowej Korony Polskiej 2/2, 70-485 Szczecin,
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o. na zlecenie Ministerstwa Zdrowia, Instytucji Pośredniczącej dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER na podstawie upoważnienia nr 43/2022-2023/POWR/P z dnia 07.02.2023 r.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Na podstawie Upoważnienia nr 43/2022-2023/POWR/P do przeprowadzenia kontroli planowej z dnia 07.02.2023 r., kontrolę przeprowadzili: Roman Siedlikowski – Kierownik Zespołu Kontrolującego; Artur Rusin – Członek Zespołu Kontrolującego.
4	Termin kontroli	01-02.03.2023 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola Projektu
6	Tryb kontroli	Kontrola planowa stacjonarna
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Beneficjent: Uniwersyteckie Centrum Kliniczne Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego Partner: Centrum CBT EDU Sp. z o.o
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	Adres jednostki kontrolowanej: Beneficjent: ul. Banacha 1A, 02-097 Warszawa; Partner: ul. Wołodyjowskiego 44A, 02-724 Warszawa Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych: budynek Partnera, mieszczący się przy ul. Kawczej 44, 04-167 Warszawa.
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania wartość projektu numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<u>Nazwa Projektu:</u> „Doskonalenie zawodowe dla kadr pracujących z dziećmi i młodzieżą”; <u>Numer Projektu:</u> POWR.05.04.00-00-0176/19; <u>Numer Działania:</u> 5.4 Kompetencje zawodowe i kwalifikacje kadr medycznych; <u>Wartość Projektu:</u> 4 624 531,80 zł; <u>Numer kontrolowanego wniosku o płatność:</u> POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r.; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 1 150 364,74 zł.

¹ O ile są różne

10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	Kontrola obejmowała następujący zakres: 1) Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu; 2) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci; 3) Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych; 4) Prawidłowość rozliczeń finansowych; 5) Poprawność udzielania zamówień publicznych; 6) Poprawność stosowania Zasady konkurencyjności; 7) Kwalifikowalność personelu Projektu; 8) Prawidłowość realizacji projektu partnerskiego; 9) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 10) 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)	W celu uzyskania próby jak najbardziej zbliżonej do reprezentatywnej, dobór próby miał charakter mieszany, tj. dobór losowy i osąd ekspercki. Zastosowanie modelu mieszanego zapewniło zachowanie obiektywności przy wyborze próby i dokonanie ekstrapolacji wyników kontroli próby bez określania poziomu ufności. Analiza ryzyka Projektu wskazała na konieczność zweryfikowania 20% dokumentów źródłowych. <u>Dokumentacja finansowa:</u> ZK zweryfikował 26 spośród 134 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych w WoP w badanym okresie, co stanowi 19,00 % wszystkich pozycji. Do próby wybrano pozycje niepodlegające wcześniej kontroli przeprowadzonej przez IP. Wartość skontrolowanych dokumentu wyniosła 67 161,09 zł. <u>Uczestnicy Projektu:</u> Zgodnie z ostatnim zatwierdzonym do dnia kontroli zestawieniem uczestników w Projekcie, Beneficjent zrekrutował 105 osób. ZK do kontroli wybrał losowo 21 uczestników co stanowi 21,00 %. <u>Zamówienia publiczne:</u> Projekt realizuje Beneficjent, który podlega przepisom ustawy Pzp oraz Partner, który nie podlega przepisom ustawy. Z uwagi na fakt, że wszystkie pozycje budżetowe przypisane Beneficjentowi są realizowane przez personel, nie miał on obowiązku prowadzić postępowań w oparciu o ustawę Pzp i Wytyczne kwalifikowalności. Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowania w oparciu o procedurę Pzp. <u>Zasada konkurencyjności:</u> Zgodnie z WoD w budżecie przewidziano następujące kategorie kosztów przypisane Partnerowi: 1. Materiały dydaktyczne – 12 276,00 zł; 2. Catering – 498 968,00 zł; 3. Wynajem sal – 249 700 zł; 4. Noclegi – 580 190,00 zł; 5. Koszt Wykładowcy – 296 000,00 zł - do dnia kontroli Beneficjent nie ogłosił postępowania w powyższym zakresie. ZK stwierdził, że wydatki związane

	z zatrudnieniem wykładowców rozliczane są w WoD w ramach kosztów personelu, co jest niezgodne z zapisami budżetu. 6. Wykonanie projektu grafiki – 3 000,00 zł; 7. Wynagrodzenie korektora plus skład – 3 100,00 zł; 8. Druk – 5 000,00 zł. W przypadku materiałów dydaktycznych Partner zastosował procedurę rozeznania rynku. W odniesieniu do kosztów związanych z cateringiem, wynajmem sal i noclegami, Partner zastosował poprawny tryb – Zasadę konkurencyjności. Do dnia kontroli Partner przeprowadził 12 postępowań w oparciu o Zasadę konkurencyjności: 1. Postępowanie nr 01/2020/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 2. Postępowanie nr 02/2020/POWR pn. „Usługi hotelarskie”; 3. Postępowanie nr 03/2020/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 4. Postępowanie nr 04/2020/POWR pn. „Usługi hotelarskie”; 5. Postępowanie nr 01/2021/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 6. Postępowanie nr 02/2021/POWR pn. „Usługi hotelarskie”; 7. Postępowanie nr 02/2021/POWR (bis) pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 8. Postępowanie nr 04/2021/POWR pn. „Usługi hotelarskie”; 9. Postępowanie nr 01/2022/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 10. Postępowanie nr 02/2022/POWR pn. „Usługi hotelarskie”; 11. Postępowanie nr 03/2022/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”; 12. Postępowanie nr 04/2022/POWR pn. „Usługi hotelarskie”. Postępowania nr 1, 2 i 7 podlegały wcześniejszej weryfikacji przez IP, dlatego też ZK wybrał do kontroli 3 postępowania o najwyższej wartości podpisanych umów, tj.: postępowania nr 4, 8 i 11. <u>Rozeznanie rynku:</u> Do dnia kontroli Partner przeprowadził jedno postępowanie na zakup materiałów dydaktycznych – postępowanie było już przedmiotem kontroli ze strony IP. <u>Personel:</u> W ramach próby Zespół Kontrolujący wybrał dokumentację kadrową 11 z 46 co stanowi 23,91 % całego personelu Projektu:
12	Ustalenia kontroli (należy wskazać zwięzłe i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych) <u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu</u> • 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. • Zgodnie z aktualnym na dzień kontroli WoD, Projekt realizowany jest w okresie od 15.07.2019 r. do 30.08.2023 r. • Głównym celem Projektu jest objęcie wsparciem szkoleniowym 104 osób (79K, 25M), zamieszkałych na terenie województwa mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego, realizujących świadczenia w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży i podniesienie kwalifikacji 88 osób, realizujących świadczenia w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży do 2023 r. • Informacje przekazywane we wniosku o płatność nr POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. w zakresie postępu rzeczowego, są zgodne ze stanem faktycznym.

- Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi. W ramach Projektu zaplanowano 96 zadań.
- W ramach Projektu nie przewidziano zakupów elementów infrastruktury, sprzętu ani wyposażenia.
- W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący zweryfikował opracowany skrypt: „Terapia środowiskowa dzieci i młodzieży” i nie zgłasza do niego uwag.
- Projekt jest monitorowany zgodnie z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych*, w tym Beneficjent monitoruje osiągnięcie wskaźników produktu i rezultatu.

Zgodnie z WoP nr POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. Beneficjent osiągnął następujące wskaźniki produktu oraz rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
WSKAŹNIKI REZULTATU				
1.	Liczba lekarzy, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kwalifikacje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	17	0	0
2.	Liczba lekarzy, którzy uzyskali nowe kompetencje z zakresu zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży	17	0	0
3.	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje w zakresie "Terapia poznawczo behawioralna dzieci i młodzieży"	17	0	0
4.	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu psychologii klinicznej	5	0	0
5.	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży	21	0	0
6.	liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	46	0	0
7.	Liczba przedstawicieli innych zawodów istotnych z punktu widzenia funkcjonowania systemu ochrony zdrowia, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kompetencje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	89	0	0
8.	Liczba psychologów, którzy nabyli nowe kompetencje w ramach programu	5	0	0
WSKAŹNIKI PRODUKTU				
1.	Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznym	20	20	100
2.	Liczba lekarzy, którzy zostali objęci szkoleniami w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży	20	20	100
3.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0
4.	Liczba opracowanych skryptów z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	1	0	0

5.	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	0	0	0
6.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychologii klinicznej	6	6	100
7.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży	24	24	100
8.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu Terapii poznawczo behawioralna dzieci i młodzieży	20	20	100
9.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	54	24	44,44
10.	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	0	0	0
11.	Liczba pracowników jednostek współpracujących z systemem opieki zdrowotnej która została objęta wsparciem	52	33	63,46
12.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0
13.	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	104	74	71,15
14.	Liczba psychologów, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	6	6	100

Do dnia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki produktu oraz rezultatu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Wartość docelowa	Wartość osiągnięta	Stopień realizacji (%)
WSKAŹNIKI REZULTATU				
1.	Liczba lekarzy, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kwalifikacje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi	17	20	117,65
2.	liczba lekarzy, którzy uzyskali nowe kompetencje z zakresu zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży	17	20	117,65
3.	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje w zakresie "Terapia poznawczo behawioralna dzieci i młodzieży"	17	20	117,65
4.	liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu psychologii klinicznej	5	0	0
5.	Liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu psychoterapii dzieci i młodzież	21	0	0
6.	liczba osób, które uzyskały kwalifikacje z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	46	53	115,22
7.	Liczba przedstawicieli innych zawodów istotnych z punktu widzenia funkcjonowania systemu ochrony	89	73	82,02

	zdrowia, którzy dzięki EFS podnieśli swoje kompetencje zawodowe w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznymi			
8.	Liczba psychologów, którzy nabyli nowe kompetencje w ramach programu	5	0	0
WSKAŹNIKI PRODUKTU				
1.	Liczba lekarzy objętych kształceniem podyplomowym w programie w obszarach związanych z potrzebami epidemiologiczno-demograficznym	20	20	100
2.	Liczba lekarzy, którzy zostali objęci szkoleniami w zakresie zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży	20	20	100
3.	Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0
4.	Liczba opracowanych skryptów z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	1	0	0,00
5.	Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby]	0	0	0
6.	liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychologii klinicznej	6	6	100
7.	liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu psychoterapii dzieci i młodzieży	24	24	100
8.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu Terapii poznawczo behawioralna dzieci i młodzieży	20	20	100
9.	Liczba osób, które zostały objęte wsparciem z zakresu terapii środowiskowej dzieci i młodzieży	54	54	100
10.	Liczba podmiotów wykorzystujących technologie informacyjno-komunikacyjne [szt.]	0	0	0
11.	liczba pracowników jednostek współpracujących z systemem opieki zdrowotnej która została objęta wsparciem	52	59	113,46
12.	Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.]	0	0	0
13.	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	104	104	100
14.	Liczba psychologów, którzy zostali objęci wsparciem w ramach programu	6	6	100

- W oparciu o przedstawioną w trakcie kontroli dokumentację oraz przekazany przez Beneficjenta wykaz osiągniętych wskaźników, ZK nie stwierdził zagrożenia dla osiągnięcia założeń merytorycznych Projektu.
- W trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono, obszar realizacji Projektu „cała Polska”, natomiast w częściach opisowych WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy docelowej z trzech województw: mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego). W trakcie weryfikacji**

dokumentacji rekrutacyjnej uczestników wymienionej w punkcie 2.2. listy sprawdzającej ZK stwierdził, że wśród uczestników są również osoby spoza ww. województw. Na prośbę ZK Beneficjent wyjaśnił, że powyżej opisany problem związany z obszarem realizacji Projektu był omawiany już wcześniej z Opiekunem Projektu i Beneficjent otrzymał zgodę na realizowanie Projektu w takim kształcie, jednak na potwierdzenie powyższego faktu nie przedstawiono żadnych dowodów, w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne dotyczące ujednolicenia zapisów w WoD. Dodatkowo Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner realizuje swoje zadania merytoryczne, niezgodnie z zapisami zawartymi w budżecie WoD. Zgodnie z budżetem wykładowcy prowadzący szkolenia w ramach Projektu powinni zostać zatrudnieni w oparciu o umowy cywilnoprawne, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpiło w oparciu o umowy o pracę. Na prośbę ZK Beneficjent wyjaśnił, że na taką formę zatrudnienia wykładowców wyraził zgodę Opiekun Projektu, jednak nie dysponował żadnymi dowodami w tym zakresie. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne, dotyczące ujednolicenia zapisów w WoD.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono dwa uchybienia w ramach weryfikowanego obszaru (opisane powyżej), w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne.

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

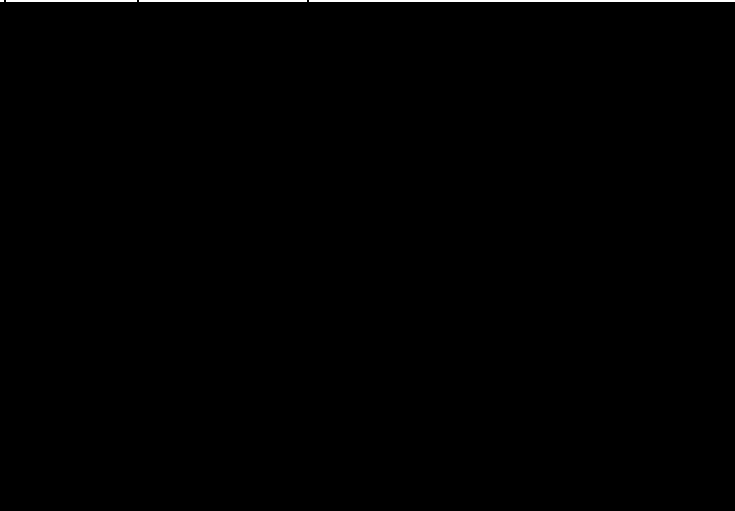
- Beneficjent realizuje zadeklarowane we Wniosku o dofinansowanie i Wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytycznymi w zakresie realizacji zasady równości szans i niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami i zasady równości szans kobiet i mężczyzn w ramach funduszy unijnych na lata 2014-2020. Dobór uczestników następuje z pominięciem wszelkich form dyskryminacji. Podczas rekrutacji zachowana jest zasada równości płci oraz preferencje dla osób z niepełnosprawnościami – potwierdzono na podstawie zasad rekrutacji do poszczególnych kursów, wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników Projektu wybranych do próby.
- Podczas procesu kwalifikowania osób do uczestnictwa w Projekcie zachowana została zasada równouprawnienia płci. Profil działalności Beneficjenta w żaden sposób nie ogranicza możliwości uczestnictwa zarówno kobiet, jak i mężczyzn. Realizację zadań w oparciu o równość szans kobiet i mężczyzn potwierdzono poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników wybranych do próby.
- W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący ustalił, że rekrutacja do Projektu głównie opierała się na działaniach Partnera. Na jego stronie internetowej znajdowała się informacja o rekrutacji uczestników do Projektu (<https://cbt.pl/szkolenia-dofinansowane-w-centrum-cbt-edu/> oraz na jego profilu na portalu Facebook (<https://www.facebook.com/centrum.cbt/photos/a.1161599873881951/4829104027131499/>). Na stronie internetowej Partnera przy informacji o rekrutacji do poszczególnych szkoleń znajduje się dokumentacja rekrutacyjna oraz zasady rekrutacji, jednakże formularze zgłoszeniowe nie były zgodne z standardem szkoleniowym – formularza nie można było wypełnić w całości i przesłać wyłącznie przy użyciu samej klawiatury, bez konieczności przeprowadzania operacji związanych z autoryzacją formularza. Dodatkowo nie zawierał on pytania o szczególne potrzeby uczestnika. W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący uzyskał od Beneficjenta tylko link do podstrony (<https://uckwum.pl/doskonalenie-zawodowe-dla-kadr-pracujacych-z-dziecmi-i-mlodzieza/>), na której zamieszczono jedynie krótki opis Projektu bez informacji o rekrutacji w Projekcie oraz bez zamieszczonego Regulaminu rekrutacji, a także formularza zgłoszeniowego.
- Zespół Kontrolujący na podstawie weryfikacji wzorów dokumentacji rekrutacyjnej do poszczególnych kursów oraz dokumentacji rekrutacyjnej zweryfikowanych uczestników w ramach próby stwierdził, że Beneficjent wraz z Partnerem nie weryfikowali szczególnych potrzeb uczestników – nie wynikała taka możliwość z formularzy oraz ze sposobów komunikacji z uczestnikami.
- W ramach Projektu nie zaplanowano produktów architektonicznych.
- **Stwierdzono, że Projekt nie jest realizowany z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020. Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020 należy stosować przy realizacji Projektu w odniesieniu do rekrutacji uczestników, m. in. Beneficjent zobowiązany jest do**

umieszczenia na swojej stronie internetowej informacji o rekrutacji do Projektu, regulaminu rekrutacji oraz formularzy rekrutacyjnych (zgodnych ze standardem szkoleniowym), w tym zawierających pytanie o szczególne potrzeby. Ponadto, w odniesieniu do uczestników już biorących udział w Projekcie, Beneficjent wraz z Partnerem powinni zwrócić się do każdego uczestnika (np. mailowo), z zapytaniem o szczególne potrzeby. Czynność ta powinna zostać udokumentowana na piśmie. W odniesieniu do Partnera zobowiązany jest on na swojej stronie internetowej w miejscu w którym informuje o rekrutacji zamieścić formularze rekrutacyjne zgodne z standardem szkoleniowym, w tym zawierające pytanie o szczególne potrzeby. Z uwagi na fakt, że w trakcie realizacji Projektu nie był realizowany z uwzględnieniem Standardu dostępności ZK wydaje zalecenia w powyższym zakresie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienie w ramach weryfikowanego obszaru (opisane powyżej), w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne.

Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

- Grupę docelową Projektu stanowią mieszkańcy trzech województw (mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego) , współpracujący ze służbą ochrony zdrowia:
 - Psycholodzy - 12 osób (9 kobiet, 3 mężczyzn);
 - Magistrowie /magister inżynier lub równorzędny, kierunku np. psychologii, pedagogiki, resocjalizacji, pielęgniarstwa, lekarskim - 24 osoby (19 kobiet, 5 mężczyzn);
 - Osoby posiadające wykształcenie wyższe (kwalifikacja pełna z poziomu 6 PRK) z obszaru dziedzin: nauk społecznych, nauk medycznych i nauk o zdrowiu (np. pedagodzy, resocjalizatorzy, psycholodzy, pielęgniarstwo) – 48 osób (36 kobiet, 12 mężczyzn);
 - Lekarze, psychiatry, neurologrzy, neurologrzy dziecięcy, psychiatry DZiM – 20 osób (15 kobiet, 5 mężczyzn).
- Zgodnie z ostatnim zatwierdzonym do dnia kontroli zestawieniem uczestników w Projekcie, Beneficjent zrekrutował 105 osób. ZK do kontroli wybrał losowo 21 uczestników co stanowi 21,00 %. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu co zostało potwierdzone poprzez weryfikację formularzy zgłoszeniowych do poszczególnych kursów, które zawierały także klauzule informacyjną. Weryfikacji poddano dokumentację rekrutacyjną następujących osób:

Lp.	Nr poz. formularza monitorowania uczestników w SL 2014.	Imię	Nazwisko	Nazwa szkolenia
1.	2			
2.	4			
3.	8			
4.	10			
5.	14			
6.	20			
7.	24			
8.	25			

9.	26
10.	28
11.	30
12.	63
13.	69
14.	70
15.	73
16.	74
17.	85
18.	87
19.	90
20.	95
21.	97

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że:

- Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników Projektu.
- Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność wszystkich uczestników Projektu, zostały złożone przed lub najpóźniej w dniu udzielenia pierwszej formy wsparcia danej osobie.
- Beneficjent prawidłowo określił kryteria wyboru uczestników Projektu.
- Uczestnicy zakwalifikowani do Projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane w WoD. Niemniej jednak w trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono obszar realizacji projektu „cała Polska”, a w innych częściach WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy z trzech województw (mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego). W trakcie weryfikacji dokumentacji rekrutacyjnej uczestników wymienionej w punkcie 2.2. listy sprawdzającej ZK stwierdził, że wśród uczestników są również osoby spoza ww. województw. Na prośbę ZK Beneficjent wyjaśnił, że powyżej opisany problem związany z obszarem realizacji Projektu był omawiany już wcześniej z Opiekunem Projektu i Beneficjent otrzymał zgodę na realizowanie Projektu w takim kształcie, jednak na potwierdzenie powyższego faktu nie przedstawiono żadnych dowodów, w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne dotyczące ujednolicenia zapisów w WoD (Zalecenie pokontrolne powtórzone z pkt. *Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych* Informacji Pokontrolnej.)
- W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący uzyskał od Beneficjenta link do podstrony (<https://luckwum.pl/doskonalenie-zawodowe-dla-kadr-pracujacych-z-dziecmi-i-mlodzieza/>), na której zamieszczono jedynie krótki opis Projektu bez informacji o rekrutacji w Projekcie oraz bez zamieszczonego Regulaminu rekrutacji, a także formularza zgłoszeniowego. Biorąc pod uwagę powyższe uchybienia ZK wydał zalecenia pokontrolne (Zalecenie pokontrolne powtórzone z pkt *Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci*).
- Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w Projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.

- W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził, że w systemie SL2014 znajdują się szczegółowe informacje na temat poszczególnych uczestników mimo, że brak jest pytań w tym zakresie w formularzach zgłoszeniowych:
 - Osoba należąca do mniejszości narodowej lub etnicznej, migrant, osoba obcego pochodzenia;
 - Osoba bezdomna lub dotknięta wykluczeniem z dostępu do mieszkań;
 - Osoba w innej niekorzystnej sytuacji społecznej.

W trakcie działań kontrolnych Partner poinformował, że *do uczestników projektu rozesłano formularz uzupełniający we wskazanym zakresie z prośbą o odesłanie do dnia 22.03.2023, w przypadku konieczności wskazane dane zostaną edytowane..*

W nawiązaniu do otrzymanej informacji Zespół Kontrolujący w dniu 14.04.2023 r. drogą mailową zobowiązywał Partnera do przesłania:

 - Dokumentacji potwierdzającej przesłanie do uczestników formularzy uzupełniających w wskazanym zakresie;
 - Informację ilu uczestników odesłało formularze do dnia 22.03.2023 r.
 - Przesłanie formularzy uzupełniających uczestników wybranych do próby do kontroli potwierdzonych za zgodnością z oryginałem.
- W dniu 21.04.2023 r. Partner wysłał wiadomości mailową z odpowiedzią, w której poinformował, że zwrótnie otrzymał 38 formularzy uzupełniających od uczestników projektu, w tym przesłał także 14 formularzy uzupełniających uczestników potwierdzonych za zgodnością oryginałem, lecz tylko 9 formularzy dotyczyło uczestników wybranych do próby. Poniżej lista przesłanych dodatkowych formularzy uzupełniających uczestników wybranych do próby:

Lp .	Nr poz. formularza monitorowania uczestników w SL 2014.	Imię	Nazwisko
1.	2		
2.	4		
3.	8		
4.	10		
5.	20		
6.	26		
7.	28		
8.	90		
9.	95		

- W związku z tym, że do dnia kontroli w Projekcie zostało zrekrutowanych 105 osób, a Beneficjent wraz z Partnerem pozyskali tylko 38 uzupełnionych formularzy Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne, w których zobowiązuje Beneficjenta i Partnera do pozyskania od pozostałych uczestników formularzy uzupełniających oraz po uzyskaniu dodatkowych dokumentów weryfikacji poprawności wprowadzonych danych uczestników do systemu SL2014 i w wypadku niespójności danych pomiędzy dokumentacją papierową a danymi w systemie SL2014 wprowadzenie korekty danych.
- W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że dokumenty rekrutacyjne uczestników nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014 tj.:
 - Poz. 4  - w systemie SL2014 wprowadzono błędny adres e-mail;
 - Poz. 5.  - w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika, nie są zgodne z informacjami z uzupełniającego formularza zgłoszeniowego;
 - Poz. 14  w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza

- zgłoszeniowego;
- o Poz. 24 [REDACTED] w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza zgłoszeniowego;
- o Poz. 87 [REDACTED] – w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza zgłoszeniowego oraz błędny numer telefonu.

W związku z powyższym konieczna jest poprawa danych uczestnika zgodnie z dokumentami rekrutacyjnymi. ZK wydaje zalecenie pokontrolne w tym zakresie.

- 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.
- Formularze zgłoszeniowe do poszczególnych kursów, zawierały klauzule informacyjną uczestnika projektu oraz innej osoby, której dane są przetwarzane w związku z realizacją projektu;
- W ramach projektu Partner przedstawił ZK ewidencję osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych w ramach Projektu oraz ważne, imienne upoważnienie do ich przetwarzania:
- Upoważnienie nr 1/23.12.2019/KKM do przetwarzania danych osobowych dla [REDACTED] z dnia 23.12.2019 r.
- W trakcie kontroli na miejscu w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent nie przedstawił ewidencji upoważnień do Projektu oraz upoważnień/ odwołań upoważnień do przetwarzania danych osobowych. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyżej wymienionych dokumentów potwierdzonych za zgodność z oryginałem. W dniu 21.04.2023 r. Beneficjent poinformował ZK drogą mailową, że „UCK WUM nie prowadzi odrębnego rejestru upoważnień do przetwarzania danych osobowych pracowników Beneficjenta do Projektu nr POWR.05.04.00-00-0176/19 pn. Doskonalenie zawodowe dla kadr pracujących z dziećmi i młodzieżą. W UCK WUM prowadzony jest wspólny Rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych (zgodnie z zasadami i wzorem określonym w Polityce bezpieczeństwa ochrony danych osobowych dla CSK), przy czym nie jest on prowadzony w jednym pliku, gdyż rejestr upoważnień nadawanych w postaci cyfrowej (dostęp do systemu ich odwołania), prowadzi Dział Informatyki, zaś rejestr upoważnień do przetwarzania danych osobowych w postaci papierowej prowadzi IOD i znajdują się one w dziale Kadr”. W nawiązaniu do odpowiedzi Beneficjenta w dniu 24.04.2023 r. ZK zobowiązywał Beneficjenta do przesłania listy osób, które uzyskały upoważnienie do przetwarzania danych osobowych w Projekcie oraz przesłania upoważnień / odwołań upoważnień do przetwarzania danych osobowych pracowników Beneficjenta do Projektu. W dniu 5.05.2023 r. Beneficjent przesłał listę 8 osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych pracowników UCK WUM, które mają dostęp do danych osobowych w Projekcie. Zespół Kontrolujący zweryfikował następujące imienne upoważnienia:
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] dnia 10.10.2016 r.;
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] dnia 20.04.2017 r.;
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] z dnia 01.01.2019 r.;
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] z dnia 01.06.2021 r.
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] dnia 04.10.2021 r.;
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] dnia 01.01.2019 r.;
 - o Upoważnienie do przetwarzania danych dla [REDACTED] dnia 28.04.2023 r.;
 - o Oświadczenie z dnia 02.10.2019 r. [REDACTED] dotyczące zachowania tajemnicy wobec osób trzecich;

W trakcie weryfikacji ww. upoważnień, ZK stwierdził, że są to upoważnienia ogólne stosowane przez Beneficjenta i nie zostały sporządzone na wzorze, stanowiącym załącznik nr 8 do Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne, w których zobowiązuje Beneficjenta do prowadzenia odrębnej ewidencji upoważnień do przetwarzania danych osobowych do kontrolowanego Projektu oraz sporządzanie i wydanie upoważnień do przetwarzania danych dla pracowników Beneficjenta na wzorze zgodnym z Umową o dofinansowanie Projektu.

- ZK zweryfikował następujące dokumenty Partnera w zakresie ochrony danych osobowych

- Polityka Bezpieczeństwa informacji Centrum CBT wersja 1.1 z dnia 02.05.2018 r.;
 - Procedura oceny ryzyka bezpieczeństwa informacji w CBT EDU Sp. z o.o. z dnia 31.12.2019 r. wraz z tabelą szacowania ryzyka;
 - Rejestr czynności przetwarzania danych osobowych.
- W trakcie kontroli na miejscu w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent nie przedstawił żadnej dokumentacji opisującej sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych na rzecz realizacji i kontroli Projektu (polityka bezpieczeństwa danych osobowych, ewidencja upoważnień do Projektu, upoważnienia/ odwołania upoważnień do przetwarzania danych osobowych, szacowanie ryzyka przetwarzania danych; rejestr czynności przetwarzania). W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyżej wymienionych dokumentów potwierdzonych za zgodnością z oryginałem. Beneficjent od dnia 03.04.2023 r. do dnia 05.05.2023 r. przesłał poniżej wymienione dokumenty oraz poinformował, że na Politykę bezpieczeństwa ochrony danych osobowych UCK WUM składa się szereg dokumentów wzajemnie się uzupełniających, które mimo że zostały utworzone w ramach funkcjonowania zakładów leczniczych UCK WUM przed konsolidacją, wciąż obowiązują w strukturze podmiotu leczniczego jakim jest UCK WUM:
 - Zarządzenie Nr 126/2020 Dyrektora Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 22.06.2020 r. w sprawie wprowadzenia w ramach Polityki Bezpieczeństwa UCK WUM – Procedury zdalnego dostępu do zasobów informatycznych UCK WUM;
 - Polityka Bezpieczeństwa UCK WUM – Procedura zdalnego dostępu do zasobów informatycznych UCK WUM z dnia 22.06.2020 r.
 - Zarządzenie Nr 151/2020 Dyrektora Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 28.07.2020 r. w sprawie wprowadzenia Procedura przyznawania dostępów i nadawania uprawnień do zasobów informatycznych UCK WUM
 - Polityka Bezpieczeństwa UCK WUM, Procedura przyznawania dostępów i nadawania uprawnień do zasobów informatycznych UCK WUM z dnia 28.07.2020 r.
- Polityka Ochrony Danych Osobowych w Szpitalu Klinicznym Dzieciątka Jezus z dnia 25.05.2018 r.
- Polityka bezpieczeństwa w zakresie ochrony danych osobowych – Samodzielny Publiczny Centralny Szpital Kliniczny w Warszawie z dnia 13.07.2018 r.
- Rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania UCK WUM z dnia 30.03.2023 r
- Arkusz szacowania Ryzyka UCK WUM prowadzony w wersji elektronicznie aktualny na dzień 28.04.2023 r.
- W trakcie działań kontrolnych Partner Projektu oświadczył, że nie powierzono przetwarzania danych osobowych w celu realizacji Projektu osobą trzecią. W opinii Zespołu Kontrolującego oświadczenie Partnera nie było zgodne ze stanem faktycznym, ponieważ dostęp do systemu teleinformatycznego miała Pani K.K-M (osoba odpowiedzialna za wprowadzanie danych uczestników Projektu do systemu), dla której Partner Projektu wystawił upoważnienie do przetwarzania danych osobowych. W ocenie Zespołu Kontrolującego [REDAKTOWANE] brała udział w realizacji Projektu jako podmiot zewnętrzny i powinna mieć zawartą umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych. Biorąc pod uwagę powyższe okoliczności Zespół Kontrolujący drogą mailową zobowiązywał Partnera do przedstawienia wyjaśnień dlaczego nie została zawarta umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych z [REDAKTOWANE] (osoba odpowiedzialna za wprowadzanie danych uczestników Projektu do systemu). Partner Projektu w dniu 22.03.2023 r. przedstawił oświadczenie w którym poinformował, że [REDAKTOWANE] ma podpisaną z Centrum CBT umowę powierzenia przetwarzania danych w związku z odrębną umową na świadczenie usług, na podstawie której współpracuje z Centrum CBT, w związku z powyższym dublowanie umowy powierzenia danych byłoby niecelowe. W takich sytuacjach zasadnym było udzielenie pełnomocnictwa ww. podmiotowi do przetwarzania danych osobowych w zakresie przedmiotowego projektu. Wobec powyższego Zespół Kontrolujący zobowiązywał Beneficjenta do przesłania umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych zawartej pomiędzy Centrum CBT a Panią K.K-M. Partner Projektu w dniu 21.04.2023 r. przesłał następujące wyjaśnienia: „Centrum CBT EDU Sp. z o.o., zwane dalej Centrum, przykładą dużą wagę do przetwarzania danych osobowych swoich klientów, jak i kontrahentów. Z [REDAKTOWANE] Centrum realizuje wiele projektów, w których są powierzone Centrum dane osobowe. Umowa, o której mowa wraz z umową główną na świadczenie usług została podpisana ponad 4 lata temu i nie stanowiła dokumentacji projektu. Zatem odnosząc się do Państwa pytania literalnie w aspekcie projektu POWER Spółka nie zawarła umów powierzenia danych, a powierzenie

danych [REDAKTOWANE] od 2019 odbywało się na podstawie umowy powierzenia zawartej przy umowie głównej. Z racji, na krótki czas na sporządzenie wyjaśnień, konieczność poszukiwania danych w aspekcie wieloletnim, fakt ten nie został przytoczony jedynie w wyniku zwykłego przeoczenia i znacznym upływem czasu od jej zawarcia. Wykluczamy sytuację świadomego wprowadzenia w błąd Kontrolera. Pragniemy zauważyć, że [REDAKTOWANE] współpracuje z naszą firmą od 2019 roku, działając pod jednoosobową działalnością gospodarczą. Z [REDAKTOWANE] łączą nas różne wspólne przedsięwzięcia i projekty, nie tylko związane z projektem POWER, w związku z czym [REDAKTOWANE] jest traktowana bardziej jak nasz zasób niż jak „podmiot zewnętrzny”. W tym sensie pytanie o powierzenie danych osobowych podmiotowi zewnętrznemu było przez nas błędnie zinterpretowane. O właściwym przeprowadzeniu procesu powierzenia danych świadczy chociażby przekazany dokument: upoważnienie nr 1/23.12.2019/kkm do przetwarzania danych osobowych. Jednocześnie z uwagi na fakt, że pracownik odpowiedzialny za procedowanie umów o współpracy przebywa obecnie na urlopie, nie jesteśmy w stanie wysłać skanu pierwotnej umowy powierzenia danych. Wyślemy ją niezwłocznie po powrocie osoby odpowiedzialnej (po 24 kwietnia)”

W związku z przesyłanym powyżej oświadczeniem Partnera ZK w dniu 24.04.2023 r. zobowiązał Partnera nr 2 do przesłania zawartej pierwotnej umowy powierzenia danych z [REDAKTOWANE] wraz z prośbą o informację czy powierzenie przetwarzania danych osobowych w Projekcie nastąpiło za zgodą IZ/IP.

W dniu 25.04.2023 r. Partner przesłał umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych, stanowiącą uzupełnienie Umowy z dnia 20.05.2019 r. zawartą pomiędzy Partnerem a [REDAKTOWANE] prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą Letinn Consulting K.K-M, ul. Hetmańska 28/10, 04-305 Warszawa, lecz nie odniósł się do pytania: Czy powierzenie przetwarzania danych osobowych w Projekcie nastąpiło za zgodą IZ/IP. W związku z powyższym w dniu 07.05.2023 r. ZK ponowił prośbę o informację czy powierzenie przetwarzania danych osobowych nastąpiło za zgodą IZ/IP oraz zgodnie z postanowieniami umowy o dofinansowanie. W dniu 10.05.2023 r. Partner wyjaśnił, że "Powierzenie przetwarzania danych osobowych nie nastąpiło za zgodą IZ/IP, opiekun projektu w tamtym czasie nie wymagał takich kroków" - w związku z powyższym ZK wydaje zalecenia w powyższym zakresie.

Przedstawiona przez Partnera umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych zawiera informacje na temat zakresu przetwarzania danych osobowych, które nie odnoszą się do kontrolowanego Projektu a dodatkowo została zawarta przed podpisaniem przez Beneficjenta Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie, zobowiązując Partnera do zawarcia umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych, zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie.

W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że w systemie SL2014 znajdują się szczegółowe informacje na temat uczestników mimo, że brak jest pytań w tym zakresie w formularzach zgłoszeniowych oraz, że dokumenty rekrutacyjne niektórych uczestników nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014. Dodatkowo stwierdzono uchybienie w zakresie wydanych upoważnień i ewidencji upoważnień do przetwarzania danych osobowych, Poza tym w przypadku Partnera nie została zawarta właściwa umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych, zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym, ZK wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Prawidłowość rozliczeń finansowych Beneficjent przekazał ZK dokumenty księgowe wraz z opisami i dowodami zapłaty, potwierdzającymi poniesienie wydatków. W ramach kontroli został zweryfikowany wniosek o płatność nr POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r., który obejmuje wydatki kwalifikowane na kwotę 181 197,70 zł. ZK zweryfikował 26 spośród 134 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów księgowych w WoP w badanym okresie, co stanowi 19,00 % wszystkich pozycji. Wartość skontrolowanych dokumentów wyniosła 67 161,09 zł.

Na podstawie zweryfikowanych dokumentów Zespół Kontrolujący stwierdził, co następuje:

- Beneficjent posiada dokumenty finansowo-księgowe wraz z dowodami zapłaty, potwierdzające poniesienie wydatków. W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący stwierdził, że dwa przedstawione dokumenty do kontroli:
 - Lista płac nr: M/04/2020 (nr księgowy PL/0001/04/2020),
 - Lista płac nr: M1/04/2020 (nr księgowy PL/0054/04/2020),

nie zostały przedstawione w oryginale lecz w formie wydrukowanych skanów. W związku z powyższym ZK zobowiązał Beneficjenta do przedstawienia powyżej wymienionych list płac za zgodnością z oryginałem. W dniu 23.03.2023 r. Beneficjent drogą mailową przesłał ww. dokumenty potwierdzone za zgodnością z oryginałem.

- Dokumenty finansowe zostały prawidłowo opisane, jest widoczny ich związek z Projektem.
- Opisy dokumentów księgowych są prawidłowe i zawierają m.in. takie elementy jak:
 - Tytuł Projektu;
 - Opis do dokumentu;
 - Numer umowy o dofinansowanie;
 - Numer umowy/kontraktur z Wykonawcą;
 - Data umowy/kontraktu z Wykonawcą;
 - Forma wyboru Wykonawcy;
 - Dane identyfikujące dokument potwierdzający odbiór prac;
 - Numer ewidencyjny dokumentu;
 - Nazwa i numer Projektu;
 - Numer zadania i nazwa zadania, którego wydatek dotyczy;
 - Kategoria wydatku;
 - Opis merytoryczny, formalny i rachunkowy,
 - Kwoty brutto, kwalifikowalne w tym VAT.
- W ramach kontroli zweryfikowano następujące pozycje zestawienia dokumentów w przedmiotowym Wniosku, tj.:

Pozycja WNP	Usługi/towary	Kwota wydatków kwalifikowalnych	Dokumenty potwierdzające (skany)
4	Obiady, 5 dni x 24 osoby x 44 zł/ os	5 280,00 zł	Faktura nr 00168/2020 z dnia 06.04.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.04.2020 r.;
6	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	576,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
7	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 20hx350 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	3 920,45 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
9	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 30hx250 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	4 451,34 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
10	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 30hx250 zł brutto	4 451,34 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.

		brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020		
	23	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 40h x 150 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	3 568,86 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
	24	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 80h x 150 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	7 039,09 zł	Lista płac nr M1/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 30.04.2020 r.
	28	Obiady, 24 osoby x 2 dni x 44 zł/os	2 112,00 zł	Faktura nr 00168/2020 z dnia 06.04.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.04.2020 r.;
	32	Wynajem sali, 60 h x 75 zł/h	4 500,00 zł	Faktura nr 00168/2020 z dnia 06.04.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.04.2020 r
	33	Obiady, 24 osoby x 4 dni x 44 zł/os	4 224,00 zł	Faktura nr 00168/2020 z dnia 06.04.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.04.2020 r
	34	Przerwy kawowe, 4 dni x 24 os x 2 x 15 zł/ os	2 880,00 zł	Faktura nr 00168/2020 z dnia 06.04.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 07.04.2020 r
	36	wynagrodzenie S. J. brutto brutto, 30h	9 000,00 zł	Lista płac rozbudowana – marzec 20202 (LP 7/2020).. Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 31.03.2020 r. Potwierdzenia do ZUS i US 12.05.2020 r.
	37	Wynagrodzenie [REDAKTED] netto, 30h x 300 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	5 134,88 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
	39	Materiały dydaktyczne (notesy,	216,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.

	długopisy)		
40	Wynagrodzenie ████████ netto, 40h x 200 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	4 744,49 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
45	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy	216,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
48	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	216,00	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
53	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	216,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
68	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	180,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
71	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	180,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
72	Wynagrodzenie ████████ netto, 12h x 2mce x 200 zł brutto brutto, w bieżącym wniosku rozliczono kwotę netto wynagrodzenia za miesiąc kwiecień 2020	2 704,64 zł	Lista płac nr M/04/2020 Potwierdzenie zapłaty wynagrodzenia z dnia 23.04.2020 r.
119	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	270,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
124	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	270,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
126	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	270,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
128	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	270,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
133	Materiały dydaktyczne (notesy, długopisy)	270,00 zł	Faktura Vat nr 51/2020 z dnia 07.04.2020 r. Potwierdzenie zapłaty z dnia 08.04.2020 r.
Zgodnie z przedstawioną dokumentacją ZK stwierdza, że wydatki objęte kontrolą i rozliczane we Wniosku o płatność są kwalifikowalne, niemniej jednak w trakcie weryfikacji dokumentacji związanej z postępowaniem nr 04/2020/POWR pn. „Usługi hotelarskie” stwierdzono, że faktury nr FS3391/10/CSW/20, FS3471/10/CSW/20 oraz FS3738/12/CSW/20, nie zostały opłacone w terminie, dlatego też ZK wydaje zalecenia pokontrolne			

- W ramach Projektu nie finansuje się zwykłej działalności jednostki realizującej Projekt, a przekazane środki na realizację Projektu nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.
- Wydatki rozliczone w ramach wniosku o płatność POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r. nie znajdują się w katalogu kosztów niekwalifikowalnych, określonych w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności w okresie programowania 2014-2020*.
- Księgi rachunkowe Beneficjenta prowadzone są w języku polskim oraz w walucie polskiej. Jednostka posiada, wymaganą art. 10 ustawy, dokumentację opisującą przyjętą politykę rachunkowości. Beneficjent posiada Plan Kont, który stanowi integralną część Polityki Rachunkowości. W oparciu o wynik przeprowadzonej weryfikacji, Zespół Kontrolujący ustalił, że księgi Beneficjenta prowadzone są zgodnie z wymogami art. 24 ustawy o rachunkowości, tj. rzetelnie, bezbłędnie, sprawdzalnie i bieżąco.
- Podczas kontroli Beneficjent przedłożył ZK poniższe dokumenty:
 - Zarządzenie Nr 15/2019 Dyrektora Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 11.04.2019 r. w sprawie wprowadzenia Zasad (Polityki) Rachunkowości Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego:
 - Załącznik nr 1 do Zarządzania nr 15/2019 Zasady (Polityka) Rachunkowości Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego;
 - Plan kont – będący załącznikiem do Zasad (polityki) rachunkowości;
 - Wykaz kont analitycznych do projektu nr POWER.05.04.00-00-0176/19 pn. „Doskonalenie zawodowe dla kadr pracujących z dziećmi i młodzieżą”;
 - Potwierdzenie otwarcia rachunku bankowego do Projektu.
- Podczas kontroli Partner projektu przedłożył ZK poniższe dokumenty:
 - Zarządzenie Nr 1/2019 z dnia 31.12.2019 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla CBT EDU Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie;
 - Plan kont- będący załącznikiem do zasad polityki rachunkowości zawierający nr kont wyodrębnionych do kontrolowanego Projektu;
 - Zaświadczenie z banku z dnia 01.03.2023 r. informujące o posiadaniu przez Partnera rachunku bankowego o numerze 59 1090 2590 0000 0001 4449 7701 otwartego w dniu 04.03.2020 r.
- Na potrzeby realizacji Projektu Beneficjent i Partner wyodrębnił ewidencję operacji finansowych, dotyczących realizowanego Projektu w sposób umożliwiający jego identyfikację. Powyższe zostało potwierdzone na podstawie przekazanych na potrzeby kontroli wykazów kont księgowych obsługujących realizację Projektu.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie na koniec 2022 r. powinien zostać wniesiony wkład własny w kwocie 110 250,00 zł. Według oświadczenia Partnera na dzień kontroli został wniesiony wkład własny w kwocie 84 075,00 zł (pokrycie kosztów sal szkoleniowych). W trakcie działań kontrolnych ZK poprosił o złożenie wyjaśnień w powyższym zakresie i otrzymał następujące wyjaśnienia: „Wydatki na wynajem sal (wkład własny) nie zostały w pełni poniesione w związku z restrykcjami spowodowanymi panującą pandemią COVID-19. Zajęcia w tamtym okresie były częściowo prowadzone online lub hybrydowo. Trwające obecnie poprawki w budżecie będą obejmować przesunięcia dotyczące dat wniesienia wkładu własnego, w związku z czym do momentu zakończenia projektu wkład własny zostanie wniesiony na niezmienionym poziomie”. Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie w których zobowiązuje Beneficjenta do poprawy wniosku o dofinansowanie w zakresie wnoszonego wkładu własnego do stanu faktycznego jaki zaistniał w poszczególnych latach realizowanego Projektu.
- Nie przewidziano wnoszenia wkładu własnego w postaci wynagrodzeń.
- W Projekcie nie przewidziano wydatków objętych cross-financingiem.
- W Projekcie nie przewidziano wydatków na zakup środków trwałych.
- Nie stwierdzono przypadków podwójnego finansowania określonych w krajowych *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego*,

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono dwa uchybienia, pierwsze dotyczące wysokości wniesionego wkładu własnego w ramach Projektu a drugie terminowości regulowania płatności na rzecz kontrahentów. W związku z powyższym zostały wydane zalecenia pokontrolne w ramach weryfikowanego obszaru.

Poprawność udzielania zamówień publicznych

Projekt realizuje Beneficjent, który podlega przepisom ustawy Pzp oraz Partner, który nie podlega przepisom ustawy. Z uwagi na fakt, że wszystkie pozycje budżetowe przypisane Beneficjentowi realizowane przez personel, nie miał on obowiązku prowadzić postępowań w oparciu o ustawę Pzp czy Wytyczne kwalifikowalności. Do dnia kontroli Beneficjent nie przeprowadził postępowania w oparciu o procedurę Pzp.

Poprawność stosowania zasady konkurencyjności

Poniżej zostały opisane trzy postępowania przeprowadzone zgodnie z zasadą konkurencyjności Partnera projektu, które wcześniej nie podlegały kontroli..

Postępowanie nr 04/2020/POWR pn. „Usługi hotelarskie”

1. Partner nie podlega przepisom ustawy Pzp a dodatkowo z uwagi na fakt, że przyjął najbardziej rygorystyczny tryb udzielenia zamówienia (Zasada konkurencyjności), dla szacowania wartości zamówienia mógł przyjąć kwoty zawarte w WoD.

2. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na portalu „Baza Konkurencyjności” w zakładce „usługi” w dniu 01.09.2020 r., ogłoszenie nr 2020-2455-2635 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/2635>

a termin składania ofert został wyznaczony do dnia 9 września 2020 r. do godz. 9:00.

3. Przedmiotem zamówienia było zapewnienie usług hotelarskich dla osób uczestniczących w szkoleniach organizowanych w ramach Projektu: „Dokształcanie zawodowe pracowników systemu ochrony zdrowia z zakresu zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży” w terminach wskazanych przez Zamawiającego w Zapytaniu ofertowym.

4. Zamawiający ustalił następujące warunki udziału w postępowaniu.

- O udzielenie zamówienia nie mogli się ubiegać Wykonawcy powiązani z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo;
 - Zamawiający wymagał, aby Wykonawca skierował do realizacji przedmiotu zamówienia, co najmniej 2 osoby zatrudnione przez Wykonawcę na podstawie umowy o pracę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2019 r, poz. 1040 ze zm.) w pełnym wymiarze czasu pracy.
5. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający wyznaczył następujące kryteria oceny ofert:
- cena brutto za realizację zamówienia – 50 pkt;
 - jakość świadczonych usług hotelarskich – 35 pkt;
 - klauzula społeczna - zatrudnienie osób na umowę o pracę, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia – 15 pkt;

Ocena ofert dokonywana była według następujących wzorów:

- w zakresie kryterium cena:
 - $C = \text{najniższa cena ofertowa brutto wśród rozpatrywanych} / \text{cena oferty badanej} \times 50 \text{ pkt}$
- w zakresie kryterium jakość świadczonych usług hotelarskich:
 - za zapewnienie łazienek we wszystkich pokojach, Wykonawca mógł otrzymać 20 punktów;
 - za zapewnienie w obiekcie możliwości wyżywienia – śniadań, obiadów i kolacji w restauracji hotelowej, Wykonawca mógł otrzymać 10 punktów
 - za lokalizację obiektu w Warszawie w części, z której dojazd do ul. Wołodyjowskiego 74a w Warszawie zajmie maksymalnie od 10 do 20 minut komunikacją miejską, Wykonawca mógł otrzymać 5 punktów;

- w zakresie kryterium - zatrudnienie osoby niepełnosprawnej, która będzie uczestniczyć przy wykonywaniu zamówienia;
- Zamawiający przyznawał dodatkowe punkty w zależności od liczby osób niepełnosprawnych zadeklarowanych przez Wykonawcę w ofercie przetargowej, spełniających przesłanki statusu niepełnosprawności określone ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 2046 z późn. zm., które Wykonawca zobowiąże się zatrudnić do realizacji przedmiotu zamówienia, na podstawie umowy o pracę przez cały okres obowiązywania umowy.

Za zatrudnienie:

- 1 osoby niepełnosprawnej, Wykonawca mógł otrzymać 5 pkt;
- 2 osób niepełnosprawnych, Wykonawca mógł otrzymać 5 pkt;
- 3 osób niepełnosprawnych, Wykonawca mógł otrzymać 15 pkt;

Niewypełnienie stosownej pozycji w Ofercie powodowało brak przyznania punktów w kryterium oceny ofert, natomiast nie powodowało odrzucenia oferty.

Za najkorzystniejszą mogła zostać uznana oferta, która uzyskała największą liczbę punktów za wszystkie kryteria łącznie

6. Zgodnie z zapisami zawartymi w Zapytaniu ofertowym, termin składania ofert został wyznaczony na dzień 09.09.2020 r. Zamówienie było realizowane w okresie od 14.09.2020 r. do 31.12.2020 r. Szczegółowy terminarz przedstawiony został w tabelach zawartych w pkt. I.2.7) Zapytania ofertowego.

7. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający zawarł informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych. Każdy potencjalny Wykonawca musiał złożyć wraz z ofertą oświadczenie o braku powiązań kapitałowych i/lub osobowych.

8. Zamawiający w ogłoszeniu opublikowanym na bazie konkurencyjności zamieścił informacje, że:

- Przewiduje możliwość zmian umowy w sytuacji, gdy konieczność wprowadzenia zmian będzie następstwem zaistnienia okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19, które wpływają lub mogą wpłynąć na należyte wykonanie umowy, na warunkach i w zakresie zgodnym z przepisami i wytycznymi wydanymi przez organy państwa i służby sanitarne.
- W przypadku braku możliwości realizacji szkoleń w formie stacjonarnej z powodu epidemii COVID-19 i powszechnie obowiązujących na dzień realizacji szkoleń przepisów dotyczących ograniczeń, nakazów i zakazów w związku ze stanem epidemii, a także odpowiednich przepisów i wytycznych organów państwa i służb sanitarnych, a w konsekwencji braku potrzeby korzystania z noclegów w hotelu Zamawiający może zmienić termin wykonania zamówienia bądź odstąpić od realizacji umowy.

9. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych oraz wariantowych.

10. Zamawiający nie przewidział w kontrolowanych postępowaniach możliwości powtórzenia zamówienia w okresie 3 lat od daty udzielenia zamówienia podstawowego.

11. W opisie przedmiotu zamówienia nie nawiązano do określonego wyrobu, źródła ani znaków towarowych, patentów, rodzajów czy też źródła jego pochodzenia. Nie odnosi się on również do żadnych norm czy nazw własnych. W związku z powyższym, w opinii ZK opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany.

12. W dokumentacji znajduje się Protokół postępowania nr 04//2020/POWR z dnia 09.09.2020 r. Protokół jest kompletny i zawiera wszystkie elementy wymagane Wytycznymi kwalifikowalności.

13. W dokumentacji znajdują się oświadczenia osób o braku powiązań, wykonujących czynności w imieniu Zamawiającego.

14. W ramach kontrolowanego postępowania żaden Podmiot biorący udział w postępowaniu nie został objęty sankcjami.

15. W odpowiedzi na zapytanie upublicznione w sposób określony w pkt. 5.3 wpłynęły trzy oferty:

- Hotel Wilanów Warszawa by DeSilva, ul. Kubickiego 3, 02-954 Warszawa:
 - Cena: 255,00 zł
 - Punkty cena: 50 pkt;
 - Punkty jakość: 35 pkt;:
 - za zapewnienie łazienek w pokojach - 20 punktów;
 - za zapewnienie w obiekcie możliwości wyżywienia –10 punktów
 - za lokalizację obiektu - 5 punktów;

- Punkty Klauza sp. 0 pkt;
Łącznie 85 pkt.
- Sun & More Sp. Z o.o., ul. Ogrodowa 25, 71-037 Szczecin:
 - Cena: 322,50 zł
 - Punkty cena: 39,53 pkt
 - Punkty jakość: 30 pkt:
 - za zapewnienie łazienek w pokojach - 20 punktów;
 - za zapewnienie w obiekcie możliwości wyżywienia –10 punktów
 - za lokalizację obiektu 0 punktów;
 - Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 15 pkt;
Łącznie 84,53 pkt.
- TOP Podróże Sp. z o.o., Pl. Zwycięstwa 1, 70-233 Szczecin:
 - Cena: 584,00 zł
 - Punkty cena: 21,83 pkt
 - Punkty jakość: 30 pkt
 - za zapewnienie łazienek w pokojach - 20 punktów;
 - za zapewnienie w obiekcie możliwości wyżywienia –10 punktów
 - za lokalizację obiektu 0 punktów;
 - Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 0 pkt;
Łącznie 51,83 pkt.

Za najkorzystniejszą została uznana oferta Wykonawcy - Hotel Wilanów Warszawa by DeSilva:

16. Z wybranym Wykonawcą (PHN Hotel Management PHN K Sp. z o.o. S.KA) w dniu 10.09.2020 r. zawarto umowę na realizację usług hotelarskich.

17. Umowa została zrealizowana a na potwierdzenie przedstawiono:

- Faktura nr FS3094/09/CSW/20 na kwotę 4 680,00 zł z dnia 21.09.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 30.09.2020 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr FS3176/09/CSW/20 na kwotę 6 240,00 zł z dnia 29.09.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 30.09.2020 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr FS3177/09/CSW/20 na kwotę 1 170,00 zł z dnia 29.09.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 30.09.2020 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr FS3391/10/CSW/20 na kwotę 2 860,00 zł z dnia 16.10.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 05.11.2020 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr FS3471/10/CSW/20 na kwotę 9 620,00 zł z dnia 27.10.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 21.01.2021 r. – brak protokołu odbioru;
- Fakturę nr FS3738/12/CSW/20 na kwotę 2 080,00 zł z dnia 09.12.2020 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 21.01.2021 r. – brak protokołu odbioru;

ZK stwierdził, że faktury nr FS3391/10/CSW/20, FS3471/10/CSW/20 oraz FS3738/12/CSW/20, zostały zapłacone po terminie. W dniu 02.03.2023 r. Beneficjent złożył pisemne wyjaśnienie, wskazujące, że opóźnienie w płatnościach wynikało z błędnego ustawienia daty płatności w systemie. Jednocześnie Beneficjent oświadczył, że Wykonawca z tytułu opóźnienia nie naliczył żadnych kar. Zespół Kontrolujący przyjmuje wyjaśnienia Beneficjent ale wydaje zalecenia pokontrolne w których zobowiązuje Beneficjenta i Partnera do opłacania faktur w terminie.

Postępowanie nr 04/2021/POWR pn. „Usługi hotelarskie”;

1. Partner nie podlega przepisom ustawy Pzp a dodatkowo z uwagi na fakt, że przyjął najbardziej rygorystyczny tryb udzielenia zamówienia (Zasada konkurencyjności), dla szacowania wartości zamówienia mógł przyjąć kwoty zawarte w WoD.

2. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na portalu „Baza Konkurencyjności ”w zakładce „usługi” w dniu 28.12.2021 r., ogłoszenie nr 2021-2455-86142 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/86142>

a termin składania ofert został wyznaczony do dnia 5 stycznia 2022 r. do godz. 9:00.

3. Przedmiotem zamówienia było zapewnienie usług hotelarskich dla osób uczestniczących w szkoleniach organizowanych w ramach Projektu: „Doskonalenie zawodowe pracowników systemu ochrony zdrowia z zakresu zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży” w terminach wskazanych przez Zamawiającego w Zapytaniu ofertowym.

4. Zamawiający ustalił następujące warunki udziału w postępowaniu.

- O udzielenie zamówienia nie mogli się ubiegać wykonawcy powiązani z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo;
- Zamawiający wymagał, aby Wykonawca skierował do realizacji przedmiotu zamówienia, co najmniej 2 osoby zatrudnione przez Wykonawcę na podstawie umowy o pracę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. z 2019 r, poz. 1040 ze zm.) w pełnym wymiarze czasu pracy

5. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający wyznaczył następujące kryteria oceny ofert:

- cena brutto za realizację zamówienia – 45 pkt.,
- jakość świadczonych usług hotelarskich – 40 pkt.,
- klauzula społeczna - zatrudnienie osób na umowę o pracę, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia – 15 pkt;

Ocena ofert dokonywana była, według następujących wzorów:

- w zakresie kryterium cena:
 - $C = \text{najniższa cena ofertowa brutto wśród rozpatrywanych} / \text{cena oferty badanej} \times 45 \text{ pkt}$
- w zakresie kryterium jakość świadczonych usług hotelarskich:
 - za zapewnienie łazienek we wszystkich pokojach, Wykonawca mógł otrzymać 15 punktów;
 - za zapewnienie w obiekcie możliwości wyżywienia – śniadań, obiadów i kolacji w restauracji hotelowej, Wykonawca mógł otrzymać 10 punktów;
 - za zapewnienie parkingu lub garażu na terenie obiektu(ów) hotelowego(ych), Wykonawca mógł otrzymać 5 punktów
 - za lokalizację obiektu w Warszawie w części, z której dojazd do ul. Wołodyjowskiego 74a w Warszawie zajmie maksymalnie od 10 do 20 minut komunikacją miejską, Wykonawca mógł otrzymać 10 punktów;
- w zakresie kryterium - zatrudnienie dodatkowych osób na umowę o pracę, które będą uczestniczyć przy wykonywaniu zamówienia:
- Zamawiający przyznawał dodatkowe punkty w zależności od liczby dodatkowych osób (poza osobami bezwzględnie wymaganymi w pkt. I.4. Zapytania ofertowego) zadeklarowanych przez Wykonawcę w ofercie przetargowej, które Wykonawca zobowiąże się zatrudnić do realizacji przedmiotu zamówienia, na podstawie umowy o pracę przez cały okres obowiązywania umowy. Za zatrudnienie:
 - 1 dodatkowej osoby, poza wymaganymi w pkt. I.4. Zapytania ofertowego, na umowę o pracę Wykonawca mógł otrzymać 5 pkt;
 - 2 dodatkowych osób, poza wymaganymi w pkt I.4. Zapytania ofertowego, na umowę o pracę Wykonawca mógł otrzymać 10 pkt;
 - 3 i więcej osób, poza wymaganymi w pkt I.4. Zapytania ofertowego, na umowę o pracę Wykonawca mógł otrzymać 15 pkt.Niewypełnienie stosownej pozycji w Ofercie powodowało brak przyznania punktów w kryterium oceny ofert, natomiast nie powodowało odrzucenia oferty.

Za najkorzystniejszą mogła zostać uznana oferta, która uzyskała największą liczbę punktów za wszystkie kryteria łącznie.

6. Zgodnie z zapisami zawartymi w Zapytaniu ofertowym, termin składania ofert został wyznaczony na dzień 05.01.2022 r. Zamówienie było realizowane w okresie od 10.01.2022 r. do 31.07.2022 r. Szczegółowy terminarz przedstawiony był w Zapytaniu ofertowym.

7. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający zawarł informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych. Każdy potencjalny Wykonawca musiał złożyć wraz z ofertą oświadczenie o braku powiązań kapitałowych i/lub osobowych.

8. Zamawiający w ogłoszeniu opublikowanym na bazie konkurencyjności zamieścił informacje, że:

- Przewiduje możliwość zmian umowy w sytuacji, gdy konieczność wprowadzenia zmian będzie

następstwem zaistnienia okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19, które wpływają lub mogą wpłynąć na należyte wykonanie umowy, na warunkach i w zakresie zgodnym z przepisami i wytycznymi wydanymi przez organy państwa i służby sanitarne.

- W przypadku braku możliwości realizacji szkoleń w formie stacjonarnej z powodu epidemii COVID-19 i powszechnie obowiązujących na dzień realizacji szkoleń przepisów dotyczących ograniczeń, nakazów i zakazów w związku ze stanem epidemii, a także odpowiednich przepisów i wytycznych organów państwa i służb sanitarnych, a w konsekwencji braku potrzeby korzystania z noclegów w hotelu Zamawiający może zmienić termin wykonania zamówienia bądź odstąpić od realizacji umowy.

9. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych oraz wariantowych.

10. Zamawiający nie przewidział w kontrolowanych postępowaniach możliwości powtórzenia zamówienia w okresie 3 lat od daty udzielenia zamówienia podstawowego.

11. W opisie przedmiotu zamówienia nie nawiązano do określonego wyrobu, źródła ani znaków towarowych, patentów, rodzajów czy też źródła jego pochodzenia. Nie odnosi się on również do żadnych norm czy nazw własnych. W związku z powyższym, w opinii ZK opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany.

12. W dokumentacji znajduje się Protokół postępowania nr 04/2021/POWR z dnia 05.01.2022 r. Protokół jest kompletny i zawiera wszystkie elementy wymagane Wytycznymi kwalifikowalności.

13. W dokumentacji znajdują się oświadczenia osób o braku powiązań, wykonujących czynności w imieniu Zamawiającego.

14. W ramach kontrolowanego postępowania żaden Podmiot biorący udział w postępowaniu nie został objęty sankcjami.

15.

W odpowiedzi na zapytanie upublicznione w sposób określony w pkt. 5.3 wpłynęło siedem ofert:

- **HIT-HORS** [REDACTED]
- Cena: 238,00 zł
- Punkty cena: 42,54
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15 pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 0 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 3 osoby – 15 pkt;
- Łącznie 87,54 pkt.
- **OPAL TRAVEL AND BUSINESS SERVICE Ltd. Sp. z o.o. :**
- Cena: 227,00 zł
- Punkty cena: 44,60
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 0 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 6 osób – 15 pkt;
- Łącznie 89,60 pkt.
- **SOL INVESTMENT Sp. z o.o. Sp. k.:**
- Cena: 260,00 zł
- Punkty cena: 38,94
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 10 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 3 osoby – 15 pkt;
- Łącznie 93,94 pkt.
- **Kuria Prowincjalna Zgromadzenie Księży Św. Pawła Barnabیتów:**
- Cena: 300,00 zł

- Punkty cena: 33,75
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 10 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 3 osoby – 15 pkt;
- Łącznie 88,75 pkt.
- **PRO COMPLEX Grupa** [REDACTED]
- Cena: 405,00 zł
- Punkty cena: 25,00
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 0 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 0 osób– 0 pkt;
- Łącznie 55 pkt.
- **SUN & MORE Sp. z o.o.:**
- Cena: 330,00 zł
- Punkty cena: 30,68
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 0 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 2 osoby – 10 pkt;
- Łącznie 70,68 pkt.
- **ORBIS S.A. Oddział NOVOTEL APORT w Warszawie**
- Cena: 225,00 zł
- Punkty cena: 45
- Punkty jakość:
 - Zapewnienie łazienki w pokojach – 15pkt;
 - Zapewnienie wyżywiania w obiekcie w restauracji hotelowej – 10 pkt;
 - Zapewnienie parking/garaż – 5 pkt;
 - Lokalizacja od 10 do 20 minut – 0 pkt;
- Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 2 osoby – 10 pkt;
- Łącznie 85 pkt.

Za najkorzystniejszą została uznana oferta firmy SOL INVESTMENT Sp. z o.o Sp.k. , ponieważ uzyskała najwyższą liczbę punktów

16. Z wybranym Wykonawcą (SOL INVESTMENT Sp. z o.o. Sp. k.), w dniu 07.01.2022 r. zawarto umowę na realizację usług hotelarskich.

17. Umowa została zrealizowana a na potwierdzenie przedstawiono:

- Faktura nr 87425 na kwotę 16 400,00 zł z dnia 07.03.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 21.03.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 89449 na kwotę 20 716,00 zł z dnia 01.04.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 16.05.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 91644 na kwotę 1 660,00 zł z dnia 29.04.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 26.05.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 92393 na kwotę 11 400,00 z dnia 10.05.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 16.05.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 92557 na kwotę 890,00 zł z dnia 12.05.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty 26.05.2022 r. – brak protokołu odbioru;

- Faktura nr 94040 na kwotę 13 260,00 zł z dnia 31.05.2022 r.; Opis do faktury, Potwierdzenie zapłaty z dnia 01.06.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 96550 na kwotę 15 465,00 zł z dnia 01.07.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 14.07.2022 r. – brak protokołu odbioru;
- Faktura nr 100229 na kwotę 3 250,00 zł z dnia 09.08.2022 r.; Opis do faktury; Potwierdzenie zapłaty z dnia 19.08.2022 r. – brak protokołu odbioru.

ZK stwierdził, że faktury nr 89440 oraz 91644 zostały zapłacone po terminie. W dniu 02.03.2023 r. Beneficjent złożył pisemne wyjaśnienie, wskazujące, że opóźnienie w płatnościach wynikało z błędnego ustawienia daty płatności w systemie. Jednocześnie Beneficjent oświadczył, że Wykonawca z tytułu opóźnienia nie naliczył żadnych kar.

Postępowanie nr 03/2022/POWR pn. „Usługi cateringowe oraz wynajem sal”

1. Partner nie podlega przepisom ustawy Pzp a dodatkowo z uwagi na fakt, że przyjął najbardziej rygorystyczny tryb udzielenia zamówienia (Zasada konkurencyjności), dla szacowania wartości zamówienia mógł przyjąć kwoty zawarte w WoD.

2. Zapytanie ofertowe zostało upublicznione na portalu „Baza Konkurencyjności” w zakładce „usługi” w dniu 26.12.2021 r., ogłoszenie nr 2022-2455-140397 pod adresem:

<https://bazakonkurencyjnosci.funduszeuropejskie.gov.pl/ogloszenia/140397> a termin składania ofert został wyznaczony do dnia 3 stycznia 2023 r. do godz. 9:00.

3. Przedmiotem zamówienia było zapewnienie usług cateringowych wraz z wynajmem sal wykładowo – szkoleniowych w ramach Projektu: „Doskonalenie zawodowe pracowników systemu ochrony zdrowia z zakresu zdrowia psychicznego dzieci i młodzieży” w terminach wskazanych przez Zamawiającego w Zapytaniu ofertowym.

4. Zamawiający ustalił następujące warunki udziału w postępowaniu.

- O udzielenie zamówienia nie mogli się ubiegać wykonawcy powiązani z Zamawiającym osobowo lub kapitałowo;
 - Zamawiający wymagał, aby Wykonawca skierował do realizacji przedmiotu zamówienia, co najmniej 2 osoby zatrudnione przez Wykonawcę na podstawie umowy o pracę zgodnie z przepisami ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy (tj. Dz. U. z 2019 r, poz. 1040 ze zm.) w pełnym wymiarze czasu pracy
5. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający wyznaczył następujące kryteria oceny ofert:

- Cena oferty – 60 pkt;
- Doświadczenie w zakresie realizacji usług cateringowych – 30 pkt;
- klauzula społeczna - zatrudnienie osób na umowę o pracę, które będą uczestniczyć w wykonaniu zamówienia – 10 pkt;

Ocena ofert dokonywana będzie, według następujących wzorów:

- w zakresie kryterium cena:
 - $C = \text{najniższa cena ofertowa brutto wśród rozpatrywanych} / \text{cena oferty badanej} \times 60 \text{ pkt}$
- w zakresie kryterium doświadczenie w zakresie realizacji usług cateringowych:
Z tytułu niniejszego kryterium maksymalna liczba jaką mógł uzyskać Wykonawca wynosi 30 punktów, które były przyznane na podstawie informacji przekazanej na załączniku nr 3. Za każdą usługę spełniającą minimalne kryteria, tj. zrealizowane zamówienia, w ramach którego Wykonawca wykonał co najmniej 500 zestawów obiadowych (w ramach jednego zamówienia) w okresie 3 lat przed terminem składania ofert, a jeżeli okres prowadzenia działalności jest krótszy - z tego okresu, Wykonawca mógł otrzymać po 10 pkt. za każdą usługę, max. 30 pkt.
- w zakresie kryterium - zatrudnienie dodatkowych osób na umowę o pracę, które będą uczestniczyć przy wykonywaniu zamówienia:
 - Z tytułu niniejszego kryterium maksymalna liczba punktów jaką może uzyskać Wykonawca wynosi 10. Zamawiający przyznawał dodatkowe punkty w zależności od liczby osób, które Wykonawca zobowiąże się zatrudnić do realizacji przedmiotu zamówienia, na podstawie umowy o pracę przez cały okres obowiązywania umowy ponad 2 osoby bezwzględnie wymagane w pkt. I.9 Zapytania ofertowego. Za zatrudnienie:
 - 3 dodatkowych osób na umowę o pracę Wykonawca mógł otrzymać 3 pkt;
 - 4 dodatkowych osób na umowę o pracę, Wykonawca mógł otrzymać 6,5 pkt;
 - 5 dodatkowych osób , na umowę o pracę Wykonawca mógł otrzymać 10 pkt.

Niewypełnienie stosownej pozycji w Ofercie powodowało odrzucenie oferty. Zadeklarowanie w ofercie zatrudnienia 2 osób na podstawie umowy o pracę powodowało brak przyznania dodatkowych punktów.

Za najkorzystniejszą mogła zostać uznana oferta, która uzyskała największą liczbę punktów za wszystkie kryteria łącznie

6. Zgodnie z zapisami zawartymi w Zapytaniu ofertowym, termin składania ofert został wyznaczony na dzień 03.01.2023 r. Zamówienie było realizowane w okresie od daty zawarcia umowy do 31.07.2023 r. szczegółowy terminarz przedstawiony był w Zapytaniu ofertowym.

7. W kontrolowanym postępowaniu Zamawiający zawarł informacje na temat zakazu powiązań osobowych lub kapitałowych. Każdy potencjalny Wykonawca musiał złożyć wraz z ofertą oświadczenie o braku powiązań kapitałowych i/lub osobowych.

8. Zamawiający w ogłoszeniu opublikowanym na bazie konkurencyjności zamieścił informacje, że:

- Przewiduje możliwość zmian umowy w sytuacji, gdy konieczność wprowadzenia zmian będzie następstwem zaistnienia okoliczności związanych z wystąpieniem COVID-19, które wpływają lub mogą wpłynąć na należyte wykonanie umowy, na warunkach i w zakresie zgodnym z przepisami i wytycznymi wydanymi przez organy państwa i służby sanitarne.
- W przypadku braku możliwości realizacji szkoleń w formie stacjonarnej z powodu epidemii COVID-19 i powszechnie obowiązujących na dzień realizacji szkoleń przepisów dotyczących ograniczeń, nakazów i zakazów w związku ze stanem epidemii, a także odpowiednich przepisów i wytycznych organów państwa i służb sanitarnych, a w konsekwencji braku potrzeby korzystania z noclegów w hotelu Zamawiający może zmienić termin wykonania zamówienia bądź odstąpić od realizacji umowy.

9. Zamawiający nie dopuścił możliwości składania ofert częściowych oraz wariantowych.

10. Zamawiający nie przewidział w kontrolowanych postępowaniach możliwości powtórzenia zamówienia w okresie 3 lat od daty udzielenia zamówienia podstawowego.

11. W opisie przedmiotu zamówienia nie nawiązano do określonego wyrobu, źródła ani znaków towarowych, patentów, rodzajów czy też źródła jego pochodzenia. Nie odnosi się on również do żadnych norm czy nazw własnych. W związku z powyższym, w opinii ZK opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany.

12. W dokumentacji znajduje się Protokół postępowania nr 03//2022/POWR z dnia 03.01.2023 r.. Protokół jest kompletny i zawiera wszystkie elementy wymagane Wytycznymi kwalifikowalności.

13. W dokumentacji znajdują się oświadczenia osób o braku powiązań, wykonujących czynności w imieniu Zamawiającego.

14. W ramach kontrolowanego postępowania żaden Podmiot biorący udział w postępowaniu nie został objęty sankcjami.

15. W odpowiedzi na zapytanie upublicznione w sposób określony w pkt. 5.3 wpłynęły dwie oferty:
Stacja Smaku [REDACTED]

- Cena: 330,00 zł
 - Punkty cena: 60,00 pkt;
 - Punkty doświadczenie w zakresie usług cateringowych: 30,00 pkt;
 - Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę: 10,00 pkt;
- Łącznie 100,00 pkt.

UpHOTEL. Sp. z o.o., ul. Solna 4, 58-500 Jelenia Góra

- Cena: 375,93 zł
 - Punkty cena: 52,67 pkt
 - Doświadczenie w zakresie usług cateringowych (z przedłożonych w ofercie dokumentów nie wynika jaka liczba obiadów została zrealizowana w ramach wykazanego zamówienia) – 0,00 pkt;•Punkty Klauza sp. zatrudnienia na umowę o pracę – 0,00 pkt;
- Łącznie 52,67 pkt.

Za najkorzystniejszą została uznana oferta firmy Stacja Smaku [REDACTED]

[REDACTED] ponieważ uzyskała najwyższą liczbę punktów.

16. Z wybranym Wykonawcą (Stacja Smaku [REDAKTOWANE], w dniu 05.01.2023 r. zawarto umowę nr 03/2022/POWR.

17. Zamówienie jest w trakcie realizacji – do dnia kontroli Wykonawca nie wystawił żadnej faktury.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienie dotyczące nieopłacania wystawionych faktur dotyczących Projektu w terminie. W związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w tym obszarze.

Rozeznanie rynku

Do dnia kontroli Partner przeprowadził jedno postępowanie na zakup materiałów dydaktycznych – postępowanie było już przedmiotem kontroli ze strony IP.

Kwalifikowalność personelu Projektu

- W ramach Projektu Personel Projektu stanowiło łącznie 46 osób zatrudnionych w Projekcie. W ramach próby Zespół Kontrolujący wybrał dokumentację kadrową 11 z 46 co stanowi 23,91 % całego personelu Projektu. ZK zweryfikował dokumenty kadrowe następujących osób:

1. [REDAKTOWANE]

- Umowa o pracę zawarta w dniu 09.03.2018 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym w Warszawie, ul. Żwirki i Wigury 63A, 02-784 Warszawa a [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony od dnia 01.04.2018 r. na stanowisko młodszy asystent – 0,25 etatu;
- Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 31.10.2019 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDAKTOWANE]
- Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDAKTOWANE]
- Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.;
 - Stanowiska w Projekcie: Kierownik kursu – 0,23 etatu, Asystent merytoryczny – brak informacji o wielkości etatu; Wykładowca - wielkość etatu uwarunkowany charakterem kursu;
- Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r. ;
- Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
- Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.

2. [REDAKTOWANE]

- Umowa o pracę w systemie zadaniowego czasu pracy, zawarta w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Partnerem projektu a [REDAKTOWANE] Pracownik został zatrudniony na 0,5 etatu w systemie zadaniowego czasu pracy na stanowisku trenera interpersonalnego. Niniejsza umowa została zawarta na czas nieokreślony.
- Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 10.02.2020 r. ;
- Oświadczenie personelu projektu z dnia 02.11.2020 r.;
- Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 10.02.2020 r.

3. [REDAKTOWANE]

- Umowa o pracę zawarta w dniu 30.06.2008 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym, Marszałkowska 24, fil. Działdowska 1, 00-576 Warszawa a [REDAKTOWANE] na czas nieokreślony na stanowisku Starszy Asystent – 0,1 etatu;
- Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDAKTOWANE]
- Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.
 - Stanowiska w Projekcie: Kierownik naukowy - 0,09 etatu, Kierownik merytoryczny: 0,09 etatu, Kierownik specjalizacji – brak informacji o wielkości etatu, Asystent merytoryczny – brak informacji o wielkości etatu; Wykładowca - wielkość etatu uwarunkowany charakterem kursu;
- Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 10.02.2020 r.;
- Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
- Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.

4. [REDACTED]
- Umowa o pracę w systemie zadaniowego czasu pracy, zawarta w dniu 02.11.2020 r. pomiędzy Partnerem projektu a Panem W.P. Pracownik został zatrudniony na 0,5 etatu w systemie zadaniowego czasu pracy na stanowisku trenera interpersonalnego. Umowa została zawarta na czas nieokreślony;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 02.11.2020 r.;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 02.11.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 02.11.2020 r.
5. [REDACTED]
- Umowa o pracę zawarta w dniu 07.12.2011 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym, ul. Marszałkowska 24, 00-576 Warszawa a Panem T.S. na stanowisko młodszego asystenta - 1/1 pełnego wymiaru godzin
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 31.10.2019 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. zawarte pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.;
 - Stanowisko w Projekcie: Wykładowca - wymiar etatu uwarunkowany charakterem kursu;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.
6. [REDACTED]
- Umowa o pracę w systemie zadaniowego czasu pracy, zawarta w dniu 10.02.2020 r. pomiędzy Partnerem projektu a [REDACTED] Pracownik został zatrudniony na 0,5 etatu, w systemie zadaniowego czasu pracy na stanowisku trenera interpersonalnego Niniejsza umowa została zawarta na czas nieokreślony;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 10.02.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 10.02.2020 r.;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 10.02.2020 r.
7. [REDACTED]
- Umowa o pracę zawarta w dniu 01.03. 1994 r. pomiędzy Państwowym Szpitalem Klinicznym im. Prof. M. Michałowicza a [REDACTED] na czas nieokreślony w wymiarze 3 godzin dziennie działalności leczniczo-usługowej z powierzeniem obowiązków asystenta.
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 29.03.2019 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa [REDACTED]
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.;
 - Stanowiska w Projekcie: Kierownik specjalizacji - brak informacji o wielkości etatu, Wykładowca – wymiar etatu uwarunkowany charakterem kursu, Kierownik Kursu - brak informacji o wielkości etatu;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.;
8. [REDACTED]
- Umowa o pracę zawarta w dniu 02.12.2005 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym w Warszawie a [REDACTED] na czas nieokreślony od 01.01.2006 r. na stanowisko młodszego asystenta w pełnym wymiarze czasu pracy
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 02.05.2018 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym w Warszawie, ul. Żwirki i Wigury 63A, 02-091 Warszawa a [REDACTED]

- Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. zawarte pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.;
 - Stanowiska w Projekcie: Kierownik specjalizacji - brak informacji o wielkości etatu, Wykładowca – wymiar etatu uwarunkowany charakterem kursu
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r.
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.
9. [REDACTED]
- Umowa o pracę zawarta w dniu 29.04.2010 r. pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym, ul. Marszałkowska 24, 00-576 Warszawa, a [REDACTED] na czas nieokreślony na stanowisko młodszy asystent – 3/1 pełnego wymiaru godzin;
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 08.11.2019 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Porozumienie zmieniające z dnia 17.01.2020 r. pomiędzy Beneficjentem projektu a [REDACTED]
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.
 - Stanowiska w Projekcie: Kierownik specjalizacji - brak informacji o wielkości etatu, Wykładowca - wymiar etatu uwarunkowany charakterem kursu;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.;
10. [REDACTED]
- Umowa o pracę z dnia 01.10.2016 r. zawarta pomiędzy Samodzielnym Publicznym Dziecięcym Szpitalem Klinicznym w Warszawie, ul. Żwirki i Wigury 63A, 02-091 Warszawa a [REDACTED] na stanowisko Kierownika oddziału klinicznego;
 - Porozumienie zmieniające zawarte w dniu 17.01.2020 r. pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego, ul. Stanisława Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED]
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.01.2020 r.:
 - Stanowisko: Wykładowca - wymiar etatu uwarunkowany charakterem kursu;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.01.2020 r.;
 - Oświadczenie dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.01.2020 r.
11. [REDACTED]
- Umowa o pracę z dnia 14.05.2020 r. zawarta pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego ul. Banacha 1a, 02-097 Warszawa a [REDACTED] na czas określony od dnia 15.05.2020 r. do dnia 14.06.2020 r. na stanowisko starszego asystenta na 0,1 etatu;
 - Warunki szczegółowe porozumienia zmieniającego do porozumienia zmieniającego z dnia 17.05.2020 r.,,
 - Stanowisko: Wykładowca - wymiar etatu, uwarunkowany charakterem kursu;
 - Oświadczenie personelu projektu z dnia 17.05.2020 r.;
 - Oświadczeni dot. przetwarzania danych osobowych z dnia 17.05.2020 r.;
 - Oświadczenie o łącznym zaangażowaniu zawodowym z dnia 17.05.2020 r.;
- W trakcie działań kontrolnych prowadzonych w siedzibie Partnera projektu w dniach 01-02.03.2023 r. nie zostały przedstawione pierwotne umowy o pracę zawarte pomiędzy Beneficjentem, a jego pracownikami wybranymi do próby. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta

	do przedstawienia wyżej wymienionych dokumentów potwierdzonych za zgodnością z oryginałem. W dniu 24.03.202 r. drogą mailową Beneficjent przesłał dokumenty; • Zgodnie z przedstawioną dokumentacją kadrową Beneficjent angażuje do Projektu personel posiadający kwalifikacje określone w WoD oraz w „Programie szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie Psychoterapia Dzieci i Młodzieży, Warszawa 2019 r.” • Zgodnie z WoD oraz na podstawie weryfikacji przedstawionej dokumentacji stwierdzono, że liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach Projektu. • Na podstawie oświadczenia Partnera ZK stwierdził, że osoba dysponująca środkami dofinansowania nie była prawomocnie skazana za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. • W trakcie działań kontrolnych prowadzonych w siedzibie Partnera projektu w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent nie przedstawił oświadczenia, że osoba dysponująca środkami dofinansowania nie była prawomocnie skazana za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyżej wymienionego dokumentu potwierdzonego za zgodnością z oryginałem. W dniu 03.04.2023 r. Beneficjent projektu przesłał oświadczenie, że osoba dysponująca środkami dofinansowania nie była prawomocnie skazana za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów lub za przestępstwa skarbowe. • W trakcie działań kontrolnych prowadzonych w siedzibie Partnera projektu w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent projektu nie przedstawił regulaminu wynagradzania pracowników. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyżej wymienionego dokumentu potwierdzonego za zgodnością z oryginałem. • W dniu 23.03.2023 r. Beneficjent przesłał drogą mailową: • Zarządzenie wewnętrzne nr 19 Dyrektora SPCSK z dnia 20.04.2009 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu wynagradzania Samodzielnego Publicznego Centralnego Szpitala Klinicznego; ○ Regulamin wynagradzania Samodzielnego Publicznego Centralnego Szpitala Klinicznego wraz z późniejszymi aneksami; • Zarządzenie nr 158/2022 Dyrektora Uniwersyteckiego Centrum Klinicznego Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego z dnia 16.09.2022 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu Wynagradzania obowiązującego w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego; ○ Regulamin Wynagradzania obowiązujący w Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego. Na podstawie weryfikacji ww. regulaminów ZK stwierdził, że wynagrodzenie osób zaangażowanych w Projekcie jest zgodne z Regulaminami obowiązującymi u Beneficjenta i Partnera. • W trakcie działań kontrolnych Zespół Kontrolujący nie miał możliwości weryfikacji informacji dotyczących wybranego do próby personelu w systemie SL2014 i porównania go z dokumentacją papierową, ponieważ nie została przedstawiona ewidencja czasu personelu Beneficjenta oraz Partnera oraz pierwotne umowy o pracę zawarte pomiędzy Beneficjentem a pracownikami zaangażowanymi do Projektu ze strony Beneficjenta. Dodatkowo w trakcie działań kontrolnych, Zespół Kontrolujący nie miał możliwości zalogowania się do systemu SL2014, ponieważ osoba udzielająca wyjaśnień do kontroli z ramienia Partnera nie miała dostępu do systemu SL2014 kontrolowanego Projektu. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyżej wymienionych dokumentów potwierdzonych za zgodnością z oryginałem W dniu 21.03.2023 r. Partner przesłał wyodrębnioną z systemu SL2014 bazę personelu z systemu SL2014. W dniu 24.03.2023 r. drogą mailową Beneficjent przesłał pierwotne umowy o pracę. W dniu 21.04.2023 r. Partner drogą mailową przesłał oświadczenie, w którym m.in. zawarł informację, że w związku zatrudnieniem pracowników w oparciu o umowy o pracę w systemie zadaniowego czasu pracy pracodawca nie ma obowiązku sporządzania rozkładu czasu pracy, jeżeli w porozumieniu z pracownikiem ustali czas niezbędny do wykonania powierzonych mu zadań, uwzględniając wymiar czasu pracy wynikający z norm. Oznacza to przede wszystkim, że czas pracy osoby zatrudnionej w zadaniowym
--	---

systemie nie może przekraczać 8 godzin na dobę i przeciętnie 40 godzin w tygodniu, tak samo jak ma to miejsce w przypadku pracowników zatrudnionych w innych systemach czasu pracy.

W dniu 28.04.2023 r. drogą mailową Beneficjent poinformował ZK, że zgodnie z przyjętą praktyką, dla pracowników działalności podstawowej, zatrudnionych w ramach umowy o pracę, nie odnotowywana jest w ewidencji czasu pracy ilości przepracowanych godzin w poszczególnych dniach. W stosunku do takich osób nie ewidencjonuje się bowiem podstawowych, stałych godzin pracy od poniedziałku do piątku. Wyjaśniam, że kierownik każdej komórki organizacyjnej jako bezpośredni przełożony wyznacza dni i godziny pracy podległych pracowników, które są wykorzystywane na pracę zawodową. Bezpośredni przełożony pełni pieczę i ponosi odpowiedzialność z tytułu rozliczania pracownika z obecności w pracy oraz ze świadczenia pracy w godzinach wynikających z umowy o pracę. Jednocześnie wyjaśniam, że w systemie komputerowym kadrowo – płacowym są zapisane wszystkie elementy dotyczące ewidencji pracownika, związane z nieobecnością w pracy a także wszelkie godziny wypracowane w godzinach nadliczbowych, dni wolne (w tym także dni wolne udzielone w zamian za pracę w sobotę i niedzielę, urlopy, zwolnienia, inne usprawiedliwione nieobecności itd.), wyszczególniając, z jakiego tytułu jest dany dzień wolny. Na podstawie wskazanych danych Pracodawca rozlicza wykonanie pracy przez Pracownika i wypłaca należne wynagrodzenie miesięczne.

Biorąc pod uwagę, powyższe informacje a w szczególności to, że w nie została przedstawiona szczegółowa ewidencja czasu pracy personelu wybranego do próby oraz to, że w przypadku niektórych umów brak jest informacji o wielkości zaangażowania w Projekcie (zostało to przedstawione w punkcie 6.2 przy poszczególnych pracownikach wybranych do próby) **Zespół Kontrolujący nie ma możliwości zweryfikowania poprawności danych zawartych w systemie SL2014 i wydaje zalecenia w powyższym zakresie.**

W trakcie weryfikacji dokumentacji kadrowej personelu, ZK stwierdził, uchybienie (opisane powyżej), w związku z czym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

- Beneficjent i Partner nie realizują działań informacyjno-promocyjnych zgodnie z wymogami wskazanymi w Umowie o dofinansowanie (§22 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020) oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.
- Na podstawie przeprowadzonych działań kontrolnych Zespół Kontrolujący ustalił, że
 - Informacja o realizacji Projektu została umieszczona na stronie internetowej Beneficjenta <https://luckwum.pl/doskonalenie-zawodowe-dla-kadr-pracujacych-z-dziecmi-i-mlodzieza/>
 - Informacja o realizacji Projektu została umieszczona na stronie internetowej Partnera <https://cbt.pl/szkolenie/szkolenia-dofinansowane/>
 - Beneficjent projektu umieścił w swojej siedzibie plakat A3 zawierający informację o Projekcie;
 - Partner projektu umieścił w swojej siedzibie plakat A3 zawierający informację o Projekcie;
- W trakcie działań kontrolnych Partner Projektu poinformował również Zespół Kontrolujący, że publikuje w social media oraz na swojej stronie informacje o Projekcie:
 - <https://www.facebook.com/centrum.cbt/photos/a.1161599873881951/5152804774761421/>
 - <https://www.facebook.com/centrum.cbt/photos/a.1161599873881951/4829104027131499/>
 - <https://www.facebook.com/centrum.cbt/photos/a.1161599873881951/4824290687612833/>
 - [Szkolenia dofinansowane – zmiana terminów rekrutacji! - Centrum CBT - Centrum CBT](#)
 - <https://cbt.pl/szkolenia/terapia-srodowiskowa-dzieci-i-mlodziezy/>
 - <https://cbt.pl/szkolenia-dofinansowane-zmiana-terminow-rekrutacji/>

Jednakże po weryfikacji zamieszczanych treści Zespół Kontrolujący stwierdził, że nie zawierają one żadnej adnotacji odwołującej się do kontrolowanego Projektu (np. nr projektu lub tytuł projektu).

Biorąc pod uwagę wszystkie powyższe informacje, ZK stwierdził, że Beneficjent i Partner nienależycie informują społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER, w związku z powyższym wydaje zalecenia pokontrolne w których będzie zobowiązywał Beneficjenta i Partnera do dodawaniu adnotacji na temat

nr Projektu lub nazwy Projektu w ramach których jest. organizowane szkolenie przy publikacjach nowych postów w mediach społecznościowych i ogłoszeń na stronach internetowych dotyczących kontrolowanego Projektu

- Na podstawie przeprowadzonych oględzin w siedzibie Beneficjenta w dniu 02.03.2023 r., Zespół Kontrolujący stwierdził, że Beneficjent nie oznakował miejsce realizacji Projektu. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia wyjaśnień dlaczego w siedzibie Beneficjenta nie został zamieszczony plakat A3 informujący o realizacji kontrolowanego Projektu. W dniu 23.03.2023 r. Beneficjent przesłał zdjęcie wywieszonego plakatu na tablicy ogłoszeń w siedzibie Beneficjenta, lecz w ocenie Zespołu Kontrolującego nie jest on aktualny, ponieważ zawiera on informację, że projekt jest także realizowany we współpracy z Szpitalem Psychiatrycznym w Choroszczy co nie jest zgodne ze stanem faktycznym. W związku z powyższym **Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne** w których będzie zobowiązywał Beneficjenta do zamieszczenia na tablicy ogłoszeń w miejscu realizacji Projektu plakatu zawierającego aktualne informacje na temat Projektu.
- Na podstawie przeprowadzonych oględzin w siedzibie Partnera, Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner prawidłowo oznakował miejsce realizacji Projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono że Beneficjent i Partner nienależycie informują społeczeństwo o otrzymaniu wsparcia Unii Europejskiej, w tym z Europejskiego Funduszu Społecznego oraz z PO WER oraz, że w siedzibie Beneficjenta zamieszczono nieaktualny plakat informacyjno-promocyjny. W związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w weryfikowanym obszarze.

Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

- Podczas działań kontrolnych Zespół Kontrolujący ustalił, że Partner przechowuje dokumenty dotyczące Projektu zgodnie z wymogami określonymi w §17 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Dokumentacja Projektowa Partnera jest przechowywana w jego siedzibie: Centrum CBT EDU Sp. z o.o., ul. Wołodyjowskiego 74A, 02-724 Warszawa;
- W trakcie działań kontrolnych prowadzonych w siedzibie Partnera projektu w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent projektu nie przedstawił żadnego dokumentu oraz żadnych informacji potwierdzających przechowywanie przez niego dokumentacji Projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 17 Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia dokumentów regulujących archiwizację potwierdzonego za zgodnością z oryginałem. W dniu 03.04.2023 r. Beneficjent drogą mailową przesłał Instrukcję kancelaryjną (zbiór obowiązujących dokumentów dla wszystkich trzech zakładów leczniczych, składających się na podmiot leczniczy jakim jest UCK WUM).
- Na podstawie przeprowadzonych oględzin w siedzibie Partnera , ZK potwierdził, iż dokumentacja dotycząca Projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest w jego siedzibie: Centrum CBT EDU Sp. z o.o., ul. Wołodyjowskiego 74A, 02-724 Warszawa. Dodatkowo Partner stosuje: Procedurę przechowywania i archiwizacji wszelkich dokumentów związanych z realizacją Projektu pod nazwą” Doskonalenie Zawodowe dla kadr pracujących z dziećmi i młodzieżą” nr POWER.05.0400-00-0176/19 w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 Oś Priorytetowa V Wsparcie dla obszaru zdrowia Działanie 5.4 Kompetencje zawodowe i kadr medycznych (dokument nie zawiera daty od kiedy obowiązuje).
- W trakcie działań kontrolnych w dniach 01-02.03.2023 r. Beneficjent projektu nie przedstawił żadnego dokumentu oraz żadnych informacji potwierdzających przechowywanie przez niego dokumentacji Projektu zgodnie z wymogami określonymi w § 17 Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym w dniu 13.03.2023 r. drogą mailową ZK wezwał Beneficjenta do przedstawienia dokumentów regulujących archiwizację potwierdzonego za zgodnością z oryginałem.
- W dniu 03.04.2023 r. Beneficjent drogą mailową przesłał Instrukcję kancelaryjną (zbiór obowiązujących dokumentów dla wszystkich trzech zakładów leczniczych składających się na podmiot leczniczy jakim jest UCK WUM).

- Zarządzenie Nr 108/2016 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Centralnego Szpitala Klinicznego w Warszawie;
 - Załącznik nr 1 - Instrukcja Kancelaryjna, Samodzielny Publiczny Centralny Szpital Kliniczny;
 - Załącznik nr 2 - Jednolity Rzeczowy Wykaz AKT, Samodzielny Publiczny Centralny Szpital Kliniczny;
 - Załącznik nr 3 – Instrukcja w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum zakładowego, Samodzielny Publiczny Centralny Szpital Kliniczny;
- Zarządzenie Nr 31 Dyrektora Szpitala Klinicznego Dzieciątka Jezus z dnia 27.02.2015 r.;
 - Załącznik nr 1 - Instrukcja Kancelaryjna Szpitala Klinicznego Dzieciątka Jezus Warszawa, ul. W. Lindley'a 4;
- Zarządzenie Nr 23/2015 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Dziecięcego Szpitala Klinicznego w Warszawie z dnia 23.06.2015 r.
 - Załącznik nr 1 Instrukcja Kancelaryjna Samodzielnego Publicznego Dziecięcego Szpitala Klinicznego w Warszawie.
- **Beneficjent nie zapewnił dostępności dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków podczas kontroli prowadzonych działań kontrolnych w siedzibie Partnera projektu w dniach od 01-02.03.2023 r. W związku z czym Zespół Kontrolujący miał utrudnioną pracę podczas działań kontrolnych. Wobec powyższego Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne, w których zobowiązuje Beneficjenta do przedstawienia szczegółowych wyjaśnień, dlaczego podczas działań kontrolnych Projektu 01-02.03.2023 r nie przedstawił dokumentów do kontroli, o które prosił Zespół Kontrolujący i nie podjął współpracy w zakresie kontroli.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienie w ramach weryfikowanego obszaru (opisane powyżej), w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w ramach kontrolowanego obszaru.

Partnerstwo w Projekcie

- ZK potwierdził, że w dniu 04.12.2019 r. została zawarta umowa o partnerstwie pomiędzy Uniwersyteckim Centrum Klinicznym Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego – Lider a Centrum CBT EDU Sp. z o.o. - Partner. Umowa o partnerstwie składa się z zastępujących elementów:
 - 1.Przedmiot umowy;
 - 2.Definicje;
 - 3.Zakres zadań i Stron;
 - 4.Wartość Projektu i źródła finansowania;
 - 5.Komitety Sterujący Projektu;
 - 6.Prawa i obowiązki Stron;
 - 7.Zagadnienia finansowe;
 - 8.Przetwarzanie danych osobowych ;
 - 9.Prawa autorskie;
 - 10.Udzielanie zamówień w ramach Projektu;
 - 11.Działania informacyjne;
 - 12.Okres realizacji i trwałości Projektu;
 - 13.Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy;
 - 14.Sposób postępowania w przypadku naruszenia Umowy;
 - 15.Odpowiedzialność Stron;
 - 16.Czas obowiązywania umowy;
 - 17.Komunikacja Stron;
 - 18.Oświadczenia Stron;
 - 19.Rozwiązanie umowy;

	20. Postanowienia końcowe.. - W paragrafie 8 Umowy o partnerstwie zawarto informację, że w zakresie ochrony danych osobowych Partner zobowiązuje się do zawarcia odrębnej Umowy z Liderem Projektu na zasadach określonych w &21 Umowy o dofinansowanie. W trakcie działań kontrolnych Partner przedstawił załącznik nr 2 do umowy o partnerstwie z dnia 14.12.2019 r. dot. przetwarzania danych osobowych, jednakże załącznik ten nie był podpisany, nie znajdowała się na nim data sporządzenia i dodatkowo w paragrafie 20 umowy o partnerstwie w pkt. 5 znajduje się adnotacja, że „integralną częścią umowy stanowią następujące załączniki: a) załącznik nr 1: Budżet Projektu (w formie elektronicznej)”. W związku z powyższymi ustaleniami w dniu 13.03.2023 r. ZK, zwrócił się do Partnera Projektu z prośbą o wyjaśnienia powyższych ustaleń. W dniu 22.03.2023 przesłał oświadczenie w którym poinformował, że <i>niewymienienie załącznika w §20 w pkt 5 jest wynikiem przeoczenia pracownika, który uzupełniał umowę o uzgodnienia stron. W okresie uzgadniania umowy i kształtowania stosunku zobowiązaniowego stron prace nad umową był realizowane dynamicznie, przez co w końcowej wersji umowy przeoczono przy uzupełnianiu jej treści konieczność dopisania przedmiotowego załącznika. Jest to błąd czysto ludzki wynikający z ilości zadań, które przedmiotowy pracownik wykonywał w trakcie prac nad umową stron. Nadto wskazujemy, że z powodu konieczności udostępnienia dokumentów osobom kontrolującym w jak najkrótszym czasie Centrum udostępniło dokumenty, które powstały w ramach realizowanej współpracy, które posiadała w wersji elektronicznej dla usprawnienia procesu kontroli.</i> Dodatkowo w dniu 31.03.2023 r. Beneficjent przesłał zawartą umowę powierzenia danych osobowych, zawartą pomiędzy Beneficjentem a Partnerem. W związku z przesłaną umową, ZK w dniu 14.04.2023 r. zwrócił się do Beneficjenta z prośbą o wyjaśnienia dlaczego umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych pomiędzy Beneficjentem a Partnerem została dopiero podpisana w dniu 31.03.2023 r. (po rozpoczęciu kontroli Projektu). W dniu 21.04.2023 r. drogą mailową Beneficjent projektu przesłał informację że: <i>Powyższe jest wynikiem zwykłego niedopatrzania Beneficjenta, spowodowanego zarówno obecnym w okresie podpisywania Umowy o partnerstwie między Stronami stanem pandemii COVID-19, jak również zmianami organizacyjnymi po stronie Beneficjenta. Strony Umowy do czasu Państwa kontroli były przekonane, że przedmiotowa Umowa dotycząca powierzenia Centrum CBT EDU Sp. z o.o. przetwarzania danych osobowych (załącznik nr 2 do umowy o partnerstwie) została podpisana i obydwie Strony działały, tak jakby zobowiązania umowne określone w tej Umowie weszły w życie. Zespół Kontrolujący przyjmuje do wiadomości wyjaśnienia Beneficjenta i Partnera i odstępuje od zaleceń pokontrolnych w tym zakresie.</i> - W ocenie Zespołu Kontrolującego w związku z brakiem współpracy ze strony Beneficjenta podczas kontroli, Zespół Kontrolujący nie może potwierdzić, że Lider Projektu sprawuje odpowiedni nadzór nad działaniami Partnerów. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. <i>W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienie w ramach weryfikowanego obszaru (opisane powyżej), w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w ramach kontrolowanego obszaru.</i>		
13	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="231 1420 518 1955">Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości</td><td data-bbox="518 1420 1560 1955"> Obszar: <u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu:</u> W trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono, obszar realizacji projektu „cała Polska”, natomiast w częściach opisowych WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy docelowej z trzech województw: mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego). Dodatkowo Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner realizuje swoje zadania merytoryczne, niezgodnie z zapisami zawartymi w budżecie WoD. Zgodnie z budżetem wykładowcy prowadzący szkolenia w ramach Projektu powinni zostać zatrudnieni w oparciu o umowy cywilnoprawne, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpiło w oparciu o umowy o pracę. Obszar: <u>Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u> </td></tr> </table>	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	Obszar: <u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu:</u> W trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono, obszar realizacji projektu „cała Polska”, natomiast w częściach opisowych WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy docelowej z trzech województw: mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego). Dodatkowo Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner realizuje swoje zadania merytoryczne, niezgodnie z zapisami zawartymi w budżecie WoD. Zgodnie z budżetem wykładowcy prowadzący szkolenia w ramach Projektu powinni zostać zatrudnieni w oparciu o umowy cywilnoprawne, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpiło w oparciu o umowy o pracę. Obszar: <u>Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u>
Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	Obszar: <u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu:</u> W trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono, obszar realizacji projektu „cała Polska”, natomiast w częściach opisowych WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy docelowej z trzech województw: mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego). Dodatkowo Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner realizuje swoje zadania merytoryczne, niezgodnie z zapisami zawartymi w budżecie WoD. Zgodnie z budżetem wykładowcy prowadzący szkolenia w ramach Projektu powinni zostać zatrudnieni w oparciu o umowy cywilnoprawne, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpiło w oparciu o umowy o pracę. Obszar: <u>Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u>		

Stwierdzono, że Projekt nie jest realizowany z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020. Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020 należy stosować przy realizacji Projektu w odniesieniu do rekrutacji uczestników.

Obszar:

Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:

W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że w systemie SL2014 znajdują się szczegółowe informacje na temat poszczególnych uczestników mimo, że brak jest pytań w tym zakresie w formularzach zgłoszeniowych oraz, że dokumenty rekrutacyjne niektórych uczestników nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014 tj.

- Poz. 4 [REDAKTOWANO] - w systemie SL2014 wprowadzono błędny adres e-mail;
- Poz. 5 [REDAKTOWANO] w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika, nie są zgodne z informacjami z uzupełniającego formularza zgłoszeniowego;
- Poz. 14 [REDAKTOWANO] - w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza zgłoszeniowego
- Poz. 24 [REDAKTOWANO] w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza zgłoszeniowego;
- Poz. 87 [REDAKTOWANO] w systemie SL 2014 błędnie wprowadzono dane uczestnika z formularza zgłoszeniowego oraz błędny numer telefonu.

Dodatkowo stwierdzono uchybienia w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych, ZK stwierdził, że Beneficjent nie dochował obowiązku wynikającego z Umowy o dofinansowanie Projektu tj. nie poinformował IP o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych. Ponad to w trakcie weryfikacji upoważnień do przetwarzania danych osobowych, stwierdzono również, że są one niezgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 8 do UoD i nie zawierają wszystkich wymaganych elementów. Ponad to w trakcie weryfikacji upoważnień do przetwarzania danych osobowych, stwierdzono również, że są one niezgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 8 do UoD i nie zawierają wszystkich wymaganych elementów. Poza tym w przypadku Partnera nie została zawarta właściwa umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych, zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie.

Obszar:

Prawidłowość rozliczeń finansowych

W trakcie kontroli stwierdzono dwa uchybienia, pierwsze dotyczące wysokości wniesionego wkładu własnego (mniej niż wynika to z WoD) a drugie terminowości regulowania płatności przez Partnera na rzecz kontrahentów (dotyczy faktur nr: FS3391/10/CSW/20, FS3471/10/CSW/20 oraz FS3738/12/CSW/20).

Obszar:

Kwalifikowalność personelu Projektu

Zespół Kontrolujący stwierdził, że w ramach Projektu nie jest prowadzona ewidencja czasu pracy osób zatrudnionych w systemie zadaniowym w oparciu o umowę o pracę.

Obszar:

Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych:

		Beneficjent i Partner nie realizują działań informacyjno-promocyjnych zgodnie z wymogami wskazanymi w Umowie o dofinansowanie (§22 Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020) oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020. Obszar: <u>Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:</u> Beneficjent został powiadomiony o kontroli z trzytygodniowym wyprzedzeniem. Wraz z pismem o kontroli przekazana została szczegółowa lista dokumentów, niezbędnych do przeprowadzenia kontroli. Zespół Kontrolujący po przyjeździe na miejsce kontroli, stwierdził, że przygotowano jedynie część dokumentów dotyczących Partnera a osoba wyznaczona do udzielania odpowiedzi posiadała szczątkową wiedzę na temat działań w Projekcie. Praktycznie nie zostały przygotowane żadne dokumenty dotyczące Beneficjenta, w związku z powyższym Zespół Kontrolujący nie mógł zakończyć czynności kontrolnych zgodnie z planem i wszystkie pozostałe czynności prowadzone były w trybie zdalnym. Podkreślić należy niezwykle utrudnioną komunikację Zespołu Kontrolującego zarówno z Beneficjentem jak i Partnerem a dokumentacja była przekazywana elektronicznie z opóźnieniem, niekompletna lub błędna. W efekcie czynności kontrolne zakończono dopiero w dniu 10 maja 2023 r. Obszar: <u>Partnerstwo w Projekcie</u> W ocenie Zespołu Kontrolującego w związku z brakiem współpracy ze strony Beneficjenta podczas kontroli, Zespół Kontrolujący nie może potwierdzić, że Lider Projektu sprawuje odpowiedni nadzór nad działaniami Partnera.
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 nie stwierdzono problemów z osiągnięciem założonych we wniosku o dofinansowanie wskaźników. W trakcie kontroli ZK stwierdził, że w punkcie 1.8 wniosku o dofinansowanie zaznaczono, obszar realizacji projektu „cała Polska”, natomiast w częściach opisowych WoD, w tym analizie potrzeb i opisie grupy docelowej, wskazywano, że Projekt będzie realizowany dla grupy docelowej z trzech województw: mazowieckiego, podlaskiego, warmińsko-mazurskiego. Dodatkowo Zespół Kontrolujący stwierdził, że Partner realizuje swoje zadania merytoryczne, niezgodnie z zapisami zawartymi w budżecie WoD. Zgodnie z budżetem wykładowcy prowadzący szkolenia w ramach Projektu powinni zostać zatrudnieni w oparciu o umowy cywilnoprawne, natomiast faktyczne zatrudnienie nastąpiło w oparciu o umowy o pracę. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie.

		2. Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci Zespół Kontrolujący stwierdził, że Projekt nie jest realizowany z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020. Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020 należy stosować przy realizacji Projektu w odniesieniu do rekrutacji uczestników. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. 3. Zarządzanie Projektem i personel Projektu: Zespół Kontrolujący stwierdził, że w ramach Projektu nie jest prowadzona ewidencja czasu pracy osób zatrudnionych w systemie zadaniowym w oparciu o umowę o pracę W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. 4. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): W trakcie weryfikacji dokumentacji ZK stwierdził, że w systemie SL2014 znajdują się szczegółowe informacje na temat poszczególnych uczestników mimo, że brak jest pytań w tym zakresie w formularzach zgłoszeniowych oraz, że dokumenty rekrutacyjne niektórych uczestników nie są zgodne z danymi zawartymi w SL 2014. Dodatkowo stwierdzono uchybienie w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych, ZK stwierdził, że Beneficjent nie dochował obowiązku wynikającego z Umowy o dofinansowanie Projektu tj. nie poinformował IP o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych. Ponad to w trakcie weryfikacji upoważnień do przetwarzania danych osobowych, stwierdzono również, że są one niezgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 8 do UoD i nie zawierają wszystkich wymaganych elementów. Poza tym w przypadku Partnera nie została zawarta właściwa umowa powierzenia przetwarzania danych osobowych, zgodnie z § 21 Umowy o dofinansowanie. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. 5. Rozliczenia finansowe: Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Zweryfikowane wydatki objęte kontrolą i ujęte we wniosku o płatność nr POWR.05.04.00-00-0176/19-003-04 za okres od 01.04.2020 r. do 30.06.2020 r zostały uznane za kwalifikowalne. Niemniej jednak stwierdzono, że faktury nr FS3391/10/CSW/20, FS3471/10/CSW/20 oraz FS3738/12/CSW/20 nie zostały przez Partnera opłacone w terminie, w związku z powyższym Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. 6. Zgodność realizacji Projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): Partner prawidłowo realizuje zamówienia w ramach realizacji Projektu. 7. Działania informacyjno – promocyjne: Beneficjent i Partner nie realizują działań informacyjno-promocyjnych zgodnie z wymogami wskazanymi w Umowie o dofinansowanie (§22 Umowy o
--	--	---

		dofinansowanie Projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020) oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020. Wobec powyższego Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w tym obszarze. 8. Archiwizacja dokumentacji: Beneficjent prawidłowo archiwizuje dokumenty w ramach realizacji Projektu. 9. Ścieżka audytu: Beneficjent nie zapewnił dostępności dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków podczas kontroli prowadzonych działań kontrolnych w siedzibie Partnera projektu w dniach od 01-02.03.2023 r. W związku z czym Zespół Kontrolujący miał utrudnioną pracę podczas działań kontrolnych. 9. Partnerstwo w Projekcie W ocenie Zespołu Kontrolującego w związku z brakiem współpracy ze strony Beneficjenta podczas kontroli, Zespół Kontrolujący nie może potwierdzić, że Lider Projektu sprawuje odpowiedni nadzór nad działaniami Partnerów. W związku z powyższym ZK wydaje zalecenia pokontrolne w powyższym zakresie. Kategoria nr 3 – projekt jest realizowany tylko częściowo poprawnie, występują istotne uchybienia (w tym skutkujące wydatkami niekwalifikowalnymi), potrzebne są znaczne usprawnienia/wdrożenie planu naprawczego. Kategoria przyznawana w sytuacji, gdy w pkt 12 (Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości) Informacji pokontrolnej wskazano, że podczas kontroli projektu stwierdzono: • <u>niezgodność realizacji projektu z założeniami wniosku o dofinansowanie i umową zawartą z beneficjentem</u> • i/lub stwierdzone uchybienia mają skutek finansowy (są korektą czy nieprawidłowością) w kwocie odpowiadającej równowartości w złotych 10 000 EUR lub wyższej.
15	Zalecenia pokontrolne ²	Zalecenia zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości: Zalecenia istotne: Obszar: <u>Zgodność rzeczowa realizacji Projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami Projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem Projektu:</u> Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne dotyczące ujednolicenia zapisów w WoD dotyczących obszaru realizacji projektu oraz formy zatrudnienia wykładowców. Stosowne dokumenty dot. wprowadzenia zmian należy złożyć do IP w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej.

² Jeśli dotyczy

		Obszar: <u>Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u> Zespół Kontrolujący stwierdził, że Projekt nie jest realizowany z uwzględnieniem Standardów dostępności dla polityki spójności 2014-2020. Standardy dostępności dla polityki spójności 2014-2020 należy stosować przy realizacji Projektu w odniesieniu do rekrutacji uczestników, m. in. Beneficjent zobowiązany jest do umieszczenia na swojej stronie internetowej informacji o rekrutacji do Projektu, regulaminu rekrutacji oraz formularzy rekrutacyjnych (zgodnych ze standardem szkoleniowym), w tym zawierających pytanie o szczególne potrzeby. Ponadto, w odniesieniu do uczestników już biorących udział w Projekcie, Beneficjent wraz z Partnerem powinni zwrócić się do każdego uczestnika (np. mailowo), z zapytaniem o szczególne potrzeby. Czynność ta powinna zostać udokumentowana na piśmie. W odniesieniu do Partnera zobowiązany jest on na swojej stronie internetowej w miejscu w którym informuje o rekrutacji zamieścić formularze rekrutacyjne zgodne ze standardem szkoleniowym, w tym zawierających pytanie o szczególne potrzeby. Powyższe należy wdrożyć w terminie 10 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej. Obszar: <u>Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:</u> Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta i Partnera do przestrzegania warunków Umowy o dofinansowanie w zakresie powierzenia przetwarzania danych osobowych, tj.: poinformowania Instytucji Pośredniczącej o planowanym powierzeniu przetwarzania danych osobowych, co najmniej na 7 dni przed podpisaniem umowy w tym zakresie. Ponad to, Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do sporządzenia i przedłożenia w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej upoważnień do przetwarzania danych osobowych. Poza tym Zespół Kontrolujący zobowiązuje Partnera do zawarcia umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych, zgodnie z § 22 Umowy o dofinansowanie i przedłożenia jej do IP w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej Obszar: <u>Prawidłowość rozliczeń finansowych</u> Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do przedstawienia w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej działań mających na celu wniesienie wkładu własnego w wysokości i formie wynikającej z zaakceptowanego WoD. Obszar: <u>Kwalifikowalność personelu Projektu</u> Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne, w których zobowiązuje zarówno Beneficjenta jak i Partnera do przedstawienia w terminie 10 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej zestawienia wszystkich osób zatrudnionych w Projekcie w charakterze personelu wraz przypisanymi zakresami obowiązków i zadań oraz zestawieniem, w jakich dniach i w jakich godzinach dana osoba wykonywała swoje zadania.. Obszar: <u>Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych:</u>
--	--	---

	Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta i Partnera do dodawania adnotacji takich jak nr Projektu lub nazwa Projektu w ramach którego jest organizowane szkolenie przy publikacjach nowych postów w mediach społecznościowych i ogłoszeń na stronach internetowych dotyczących kontrolowanego Projektu Dodatkowo Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do zamieszczenia w terminie 5 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej na tablicy ogłoszeń w miejscu realizacji Projektu plakatu zawierającego aktualne informacje na temat realizacji projektu. Obszar: <u>Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:</u> Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do złożenia w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej szczegółowych wyjaśnień dlaczego nie zapewnił dostępności dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków podczas działań kontrolnych w siedzibie Partnera projektu w dniach od 01-02.03.2023 r. Obszar: <u>Partnerstwo w Projekcie</u> Zespół Kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do przedstawienia w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej informacji w jaki sposób prowadzi nadzór nad działaniami Partnera. Zalecenia nieistotne Obszar: <u>Kwalifikowalność uczestników Projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:</u> Zespół Kontrolujący wydaje zalecenia pokontrolne w których zobowiązuje Beneficjenta i Partnera do pozyskania od pozostałych uczestników formularzy uzupełniających oraz po uzyskaniu dodatkowych dokumentów, do dokonania w terminie 21 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej weryfikacji poprawności wprowadzonych danych uczestników do systemu SL2014 i w wypadku niespójności danych pomiędzy dokumentacją papierową a danymi w systemie SL2014, wprowadzenia korekty danych. Beneficjent zostaje zobowiązany do skorygowania w terminie 21 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej danych uczestnika Projektu w systemie SL2014, tak aby były one spójne z dokumentacją rekrutacyjną. Obszar: <u>Prawidłowość rozliczeń finansowych</u> Zespół Kontrolujący zobowiązuje Partnera do opłacania faktur wystawionych przez kontrahentów w terminie i przedstawienia środków zaradczych jakie zostaną podjęte w celu uniknięcia podobnych zdarzeń w przyszłości. Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń:
--	---

		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. Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych: Beneficjent w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej powinien przekazać informację Instytucji Pośredniczącej nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych.
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	26.05.2023 r.

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

Pouczenie:

Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. z 2020 roku, poz. 818 z późn. zm.) podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.

Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia podmiotu kontrolowanego mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Roman Siedlikowski
(Podpis Kierownika Zespołu Kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez Roman
Siedlikowski
Data: 2023.05.27 10:29:21 CEST

Artur Rusin
(Podpis Członka Zespołu Kontrolującego)
Podpisano elektronicznie

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez Artur Rusin
Data: 2023.05.27 10:16:07 CEST

Naczelnik Wydziału Kontroli 2
Ernest Bober
(Podpis osoby akceptującej i zatwierdzającej)
Podpisano elektronicznie