

KC-II.432.8.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-001

1.	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego zatwierdzony Uchwałą nr 222 Rady Ministrów z dnia 4 listopada 2014 r. w sprawie zatwierdzenia Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego (M.P. poz. 1061). Uchwała Zarządu Województwa nr 3171/14 z 12 listopada 2014 r. zatwierdzająca wynegocjowany Kontrakt Terytorialny. Uchwała Zarządu Województwa nr 621/15 z 19 sierpnia 2015 r. zatwierdzająca Aneks Nr 1 do Kontraktu Terytorialnego dla Województwa Świętokrzyskiego oraz zakres i warunki dofinansowania RPOWŚ na lata 2014-2020. - Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020. - art. 23 ust. 1 Ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. <i>o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020</i> (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 818). - § 21 umowy nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 28.05.2020 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcję Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Powiatem Opatowskim. - Upoważnienie nr 8/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 21.01.2021 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	<p>Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce</p>
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze	<ol style="list-style-type: none"> 1. Krystyna Łabuda - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Aleksandra Żelechowska - Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej.	3. Lucyna Stąporek - Członek Zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	01-03.02.2021 r. – w siedzibie Beneficjenta
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Opatowski/Starostwo Powiatowe w Opatowie
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres jednostki kontrolowanej (Beneficjent):</u> ul. H. Sienkiewicza 17 27-500 Opatów
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli.	Tytuł projektu: <i>Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią</i> Nr projektu: RPSW.09.02.03-26-0021/20 Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem Działanie: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych Poddziałanie: 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych (projekty konkursowe) Nr Umowy: RPSW.09.02.03-26-0021/20-00 z dnia 28.05.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.09.02.03-26-0021/20-01 z dnia 29.09.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.09.02.03-26-0021/20-02 z dnia 17.12.2020 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.09.02.03-26-0021/20-003 za okres od 01.07.2020 r. do 31.08.2020 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 3 471 406,84 PLN Wkład własny w kwocie: 520 711,03 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 497 639,95 PLN.
9.	Zakres kontroli	Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące: 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalności uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą z dnia 10 maja 2018 r o ochronie danych osobowych.

		<p>6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.</p> <p>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</p> <p>8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.</p> <p>9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.</p> <p>10. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p>
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów.	<p>W trakcie kontroli sprawdzono:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 5,88% dokumentacji merytorycznej dotyczącej podmiotów/instytucji zaangażowanych w walkę z epidemią COVID-19, wspartych w ramach projektu, tj. 3 podmioty z 51, – 6,82% dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 3 osoby z 44, – 25% zamówień publicznych (przeprowadzonych zgodnie z zasadą konkurencyjności), tj. 1 zamówienie z 4, – minimum 5% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność Nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-003 za okres od 01.07.2020 r. do 31.08.2020 r., tj. 1 dokument z 1, co stanowi 100%. <p>Kwota zweryfikowanych wydatków wynikająca z dokumentów źródłowych, ujętych w kontrolowanym wniosku o płatność wynosiła 363 726,28 PLN, co stanowiło 73,09% w stosunku do zatwierdzonych do dnia kontroli wydatków kwalifikowalnych w kwocie 497 639,95 PLN.</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p>

Działania z zakresu równości szans realizowane były 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* z dnia 05.04.2018 r. Na podstawie informacji uzyskanej w trakcie kontroli ustalono, że Beneficjent wykonywał zadania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie oraz postępowaniem rzeczowym ujętym we wnioskach o płatność. Udział kobiet i mężczyzn oraz osób niepełnosprawnych w projekcie, uzależniony był od struktury zatrudnieniowej w jednostkach oraz osób potrzebujących. Materiały i produkty przygotowywane były do projektu w sposób graficznie przejrzysty i czytelny. Strona internetowa Beneficjenta uwzględniała potrzeby osób niedowidzących, istniała możliwość zwiększenia czcionki oraz kontrastu. Osoby zatrudnione w projekcie posiadały odpowiednią wiedzę w zakresie obowiązywania i przestrzegania równości szans oraz potrafiły zastosować tę zasadę w codziennej pracy przy realizacji projektu.

2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.

Zespół kontrolujący sprawdził, iż realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-00 Beneficjent, w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków projektu w sposób przejrzysty, pozwalający na identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem, w oparciu o posiadane i w praktyce stosowane zasady (polityka) rachunkowości oraz pozostałe dokumenty wewnętrzne.

Weryfikacja dokumentu finansowego (tj. PK 4/2020 z dnia 31.08.2020 r. wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesione wydatki) wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalny dokument księgowy, który stanowił wkład własny wniesiony do projektu i został ujęty w wyodrębnionej ewidencji księgowej, prowadzonej w systemie finansowo-księgowym. Oryginał dokumentu księgowego był prawidłowo opisany i zgodny z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Do dnia kontroli Beneficjent wniósł wymagany wkład własny w łącznej wysokości 397 647,80 PLN. Wkład własny w projekcie stanowią koszty zakupu materiałów i usług na walkę z COVID-19 przez Powiat Opatowski i jednostki współuczestniczące w projekcie w postaci: zakupu środków ochrony

indywidualnej (płyny/żele dezynfekcyjne, rękawiczki, maski, przyłbice, okulary, kombinezony, fartuchy, ochraniacze na buty i inne), części wynagrodzeń białego personelu oraz obsługi Szpitala (28 os.) oraz części wkładu własnego w ramach kosztów pośrednich. Wkład wnoszony był zgodnie z założeniami projektu i ujęty został w wyodrębnionej ewidencji księgowej.

Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie w ramach projektu zostały zaplanowane wydatki objęte cross-finansowaniem w kwocie 20 000,00 PLN, co stanowiło 0,58% wydatków kwalifikowalnych projektu oraz wydatki na zakup środków trwałych w łącznej kwocie 135 794,00 PLN, co stanowiło 3,91% wydatków kwalifikowalnych projektu ogółem. Do dnia kontroli Beneficjent nie dokonał zakupu środków trwałych oraz wydatków objętych cross-finansowaniem.

Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych nie stwierdzono wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent rozliczał koszty bezpośrednio zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent zatrudniał personel projektu zgodnie z *Wytycznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* z dnia 22.08.2019 r. Zweryfikowane dokumenty merytoryczne, dotyczące trzech osób (wylosowanych do kontroli stosowną próbą), stanowiących personel projektu zawarte zostały zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie. Weryfikowane osoby, zatrudnione na podstawie umowy o pracę w Szpitalu św. Leona w Opatowie do projektu oddelegowane zostały na czas określony, w wymiarze na pełny etat na stanowisku pielęgniarki (dwie osoby) oraz na stanowisku salowej (jedna osoba). Personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych

w projekcie. Wysokość wynagrodzenia weryfikowanych osób, będących personelem projektu wynikała z Regulaminu Wynagradzania Pracowników wprowadzonego Uchwałą Nr 4/2019 z dnia 12.03.2019 r. i była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie (mieściła się w limicie wskazanym we wniosku) oraz pozostałymi zweryfikowanymi dokumentami.

Osoby dysponujące środkami dofinansowania nie były prawomocnie skazane za przestępstwa przeciwko mieniu, obrotowi gospodarczemu, działalności instytucji państwowych oraz samorządu terytorialnego, przeciwko wiarygodności dokumentów, lub za przestępstwa skarbowe. Zespół kontrolujący nie stwierdził występowania konfliktu interesów ani wystąpienia podwójnego finansowania. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014. Powyższe dane były zgodne z dokumentacją papierową okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0021/20 pn. „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią” nie przewidziano rekrutacji uczestników projektu, gdyż specyfika działań projektowych skierowana jest do jednostek, które ze względu na swoją działalność dokonają dystrybucji zakupionych środków.

Wsparcie skierowane jest do podmiotów zdrowotnych i społecznych znajdujących się na terenie powiatu opatowskiego, zaangażowanych w walkę z epidemią COVID-19 i/lub prowadzących działania w ramach łagodzenia skutków koronawirusa. Grupę docelową stanowi personel medyczny szpitali, ośrodków zdrowia, placówek opiekuńczo leczniczych oraz pracownicy jednostek gminnych, oświatowych objętych projektem. Projekt przewiduje również wsparcie dla Policji oraz Straży Pożarnych. Środki ochrony osobistej oraz płyny przekazane do jednostek, zostały dodatkowo wydane mieszkańcom powiatu opatowskiego w przypadku konieczności wykorzystania asortymentu podczas obecności w placówce.

Na dzień kontroli przedstawiono kontrolującym listę 51 instytucji/podmiotów wspartych w ramach projektu, z czego zweryfikowano na podstawie okazanych oryginałów dokumentów 3 podmioty, tj. 5,88%. Beneficjent dysponuje analizą problemów i potrzeb jednostek Powiatu opatowskiego, instytucji/podmiotów

w poszczególnych gminach, które składały zapotrzebowania wg. przekazanego dokumentu pn. Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walce z epidemią”.

Na potwierdzenie przyznania wsparcia Beneficjent przedłożył Zespołowi kontrolującemu w odniesieniu do wylosowanych instytucji/podmiotów, m.in.:

- Formularz zgłoszenia potrzeb w zakresie uzyskiwania wsparcia z projektu „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią” z dnia 02.09.2020 r.,
- Regulamin Projektu „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią” określający zasady uczestnictwa w projekcie oraz zasady przyznawania wsparcia w ramach projektu. Wraz z listą podmiotów zakwalifikowanych do udziału w projekcie nr RPSW. 09.02.03-26-0021/20 ,
- Protokoły zdawczo-odbiorcze przekazania materiałów i środków ochrony osobistej oraz wyposażenia stanowisk pracy z dnia 30.12.2020 r.,
- Porozumienie w sprawie Realizacji projektu nr RPSW.09.02.03-26-0021/20 z dnia 01.07.2020 r. zawarte pomiędzy Powiatem Opatowskim a Szpitalem Św. Leona sp. z o.o. z siedzibą w Opatowie. Porozumienie określa prawa i obowiązki Stron związane z realizacją Projektu. Dokument posiada następujące załączniki: Załącznik nr 1-Wzór Zestawienia Dokumentów, Załącznik nr 2 Wzór Wykazu wynagrodzeń, Załącznik nr 3 Wzór Noty obciążeniowej wraz z załącznikiem.

Zespół kontrolujący po analizie powyższych dowodów stwierdził, iż przekazywana pomoc środków rzeczowych była w postaci środków ochrony indywidualnej, m.in. maseczek chirurgicznych, płynów do dezynfekcji powierzchni, rąk i przedmiotów, fartuchów jednorazowych, przyłbic i gogli ochronnych, rękawiczek nitrylowych w ramach Zadania nr 2 *Wsparcie podmiotów i instytucji w walce z COVID-19.*

Wartość pomocy została ustalona na podstawie złożonych przez podmioty zaangażowane w walkę z pandemią deklaracji stanowiących zapotrzebowanie na środki oraz urządzenia niezbędne do walki z COVID-19. W trakcie kontroli stwierdzono, że grupa docelowa otrzymująca wsparcie jest zgodna z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz z warunkami naboru projektów nadzwyczajnych z maja 2020 r. Do dnia kontroli wsparcie w ramach zadania nr 4

nie zostało rozpoczęte. W aktach kontroli zarchiwizowano wykaz przeprowadzonych rodzajów wsparć oraz wyjaśnienie Beneficjenta dotyczące Zadania nr 4.

Beneficjent zamieścił w centralnym systemie teleinformatycznym SL2014 dane instytucji/podmiotów otrzymując wsparcie w projekcie. Weryfikacja dokumentacji potwierdziła, iż dane wynikające z wersji papierowej zgromadzonej dokumentacji merytorycznej podmiotów/instytucji, które otrzymały wsparcie były zgodne z danymi zawartymi w SL2014. Sprawdzenia zgodności danych zamieszczonych w SL2014 z dokumentacją świadczącą o przekazaniu pomocy rzeczowej dokonano w odniesieniu do podmiotów wylosowanych stosowną próbą.

Wsparcie w postaci wykorzystania zakupionego asortymentu (m.in. maseczki i inne środki ochrony osobistej) przez mieszkańców powiatu opatowskiego jest krótkoterminowe, punktowe, o niskiej intensywności. W związku z powyższym takie osoby otrzymujące tego typu pomoc nie są uczestnikami projektu w rozumieniu *Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020* z dnia 09.07.2018 r., co oznacza, że Beneficjent nie ma obowiązku zbierania danych osobowych.

5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r.

W projekcie nr RPSW.09.02.03-26-0021/20 pn. *Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią* zaplanowano wsparcie dla podmiotów/instytucji zaangażowanych w walkę z epidemią COVID-19 i/lub prowadzących działania w ramach łagodzenia skutków koronawirusa. Specyfika projektu nie przewiduje rekrutacji uczestników projektu, gdyż działania projektowe skierowane są głównie do jednostek, które ze względu na swoją działalność dokonają dystrybucji zakupionych środków ochrony osobistej, w związku z czym Beneficjent nie gromadził oświadczeń dotyczących przetwarzania danych osobowych uczestników projektu. Beneficjent przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-00.

Przetwarzanie danych osobowych odbywało się zgodnie z założeniami projektu oraz z ustawą z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych*, a także stosowaną u Beneficjenta Polityką Ochrony Danych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w rejestrze osób upoważnionych do przetwarzania danych osobowych. Beneficjent do dnia kontroli nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom wykonującym zadania związane z realizacją projektu.

6. Zgodności danych przekazywanych we wnioskach o płatność w części dotyczącej postępu rzeczowego oraz postępu finansowego z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta.

Weryfikacja dokumentacji merytorycznej, wytworzonej w czasie realizacji projektu potwierdziła, że dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.03-26-0021/20-003 za okres od 01.07.2020 r. do 31.08.2020 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego i finansowego, były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu, dostępną w siedzibie Beneficjenta. Okres realizacji projektu założono od dnia 28.02.2020 r. do dnia 31.12.2020 r. Beneficjent informował Instytucję Zarządzającą o problemach związanych z dostępnością potrzebnych środków na rynku, a w związku z tym przedłużającymi się postępowaniami IZ w dniu 26.11.2020 r. pismem znak EFS-I.433.2.9.2020 wyraziła zgodę na przesunięcie okresu realizacji projektu do dnia 31.03.2021 r.

Beneficjent zgodnie z *Warunkami naboru projektów w trybie nadzwyczajnym* wskazał minimum dwa wskaźniki monitorujące wsparcie – jeden rzeczowy (dotyczący podmiotów) i jeden finansowy (dotyczący wydatków bezpośrednich, przeznaczonych na przeciwdziałanie lub walkę z COVID-19). Na pierwszy dzień kontroli Zespół kontrolujący nie stwierdził, iż mogą wystąpić przesłanki wskazujące na ryzyko niezrealizowania wszystkich założeń merytorycznych projektu i nieosiągnięcia założonych wskaźników.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent jest podmiotem sektora finansów publicznych, który zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych*, jest zobowiązany do stosowania przepisów powyższej ustawy. Na podstawie wykazu

postępowań zrealizowanych w trybie wynikającym z ustawy Prawo zamówień publicznych, w ramach projektu pn. „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią”. Zespół kontrolujący stwierdził, że do dnia kontroli w ramach projektu przeprowadzono 4 postępowania z wykorzystaniem Ustawy Prawo Zamówień Publicznych. W wyniku doboru prostego losowego do kontroli wybrano 1 postępowanie, tj. 25 % ogółu, dotyczące dostawy sprzętu medycznego jednorazowego użytku oraz materiałów opatrunkowych w podziale na 4 pakiety (każdy pakiet podzielony został na części).

Na Pakiet I – Wyroby medyczne – materiały opatrunkowe oraz Pakiet II – Wyroby medyczne – różne/wkłady jednorazowe do kontrastu nie udzielono zamówienia ponieważ wykonawcy złożyli swoje oferty traktując poszczególne zadania zawarte w częściach jako oddzielne oferty. Uzasadnienie prawne: art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo Zamówień Publicznych (DZ. U. z 2015 roku poz. 2164 ze zm.).

Zamówienie zostało udzielone na Pakiet III – Wyroby medyczne sprzęt jednorazowy oraz Pakiet IV – Rękawice medyczne i chirurgiczne.

Zamawiający dokonał szacowania wartości zamówienia z należytą starannością i posiadał dokument z dnia 18.09.2019 r. potwierdzający ten fakt. Wartość zamówienia to: 445 431,27 PLN, tj. 103 307,57 euro.

Zamówienie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień publicznych, tj. przetargu nieograniczonym. Zamawiający prawidłowo oszacował wartość zamówienia, przeliczając na walutę euro zgodnie z obowiązującym wówczas kursem, tj. 1 euro = 4,3117 PLN określonym w Rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie średniego kursu złotego w stosunku do euro stanowiącego podstawę przeliczenia wartości zamówień publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2477). Postępowanie zostało przeprowadzone z zachowaniem formy pisemnej. Zamawiający opracował ogłoszenie o zamówieniu, które następnie zgodnie z przepisami ustawy Pzp:

- opublikował w Biuletynie Zamówień Publicznych (pod numerem 605750-N-2019 w dniu 03.10.2019 r.),
- zamieścił na stronie internetowej <http://www.szpitalopatow.pl>.

Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia zawierała wszystkie elementy określone w art. 36 ust. 1 ustawy *Prawo zamówień publicznych* i została

udostępniona wszystkim zainteresowanym wykonawcom poprzez zamieszczenie jej na stronie zamawiającego <http://www.szpitalopatow.pl>.

Warunki udziału w postępowaniu oraz kryteria oceny ofert zostały określone prawidłowo.

Zamawiający posiadał właściwie wypełniony i kompletny „Protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego” z dnia 19.10.2019 r.

Zamawiający dokonał wyboru oferty zgodnie z określonymi w postępowaniu kryteriami oceny ofert, którymi były:

- Cena ofertowa brutto – 80 %
- Termin realizacji dostaw sukcesywnych – 20%

W ramach przedmiotowego zamówienia (na 4 pakiety) zostało złożonych 11 ofert :Pakiet I – 4 oferty, Pakiet II – 1 oferta, Pakiet III – 2 oferty, Pakiet IV – 4 oferty.

Na realizatora Pakietu nr III pn. Wyroby medyczne sprzęt jednorazowy wybrano: ARMED Dystrybucja Sprzętu Medycznego Tomasz Podesek, (zwanym dalej dostawcą), ul. Langiewicza 80, 28–100 Busko Zdrój, z którym Zamawiający projektu Szpital Św. Leona sp. z o. o., ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów podpisał umowę nr ZP/1/2019 z dnia 20.11.2019 r. na kwotę 122 438,67 PLN. Oferta spełniła wymagania formalne i merytoryczne oraz uzyskała najwyższą ilość punktów podczas oceny ofert.

Na realizatora Pakietu nr IV pn. Rękawice medyczne i chirurgiczne wybrano: SORIMEX Sp. z o. o., ul. Równinna 25, 81-100 Toruń reprezentowanym przez Mariusza Sobocińskiego – Prezesa Zarządu (zwanym dalej dostawcą), z którym Zamawiający projektu Szpital Św. Leona sp. z o. o., ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów podpisał umowę nr ZP/2/2019 z dnia 20.11.2019 r. na kwotę 31 440,40 PLN. Oferta spełniła wymagania formalne i merytoryczne oraz uzyskała najwyższą ilość punktów podczas oceny ofert.

Ww. umowy zostały zawarte zgodnie z warunkami określonymi w SIWZ i treścią ofert.

Umowy na pakiet III i IV Zamawiający podpisał w dniu 20.11.2019 r., natomiast informację o udzieleniu zamówienia publicznego zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych pod nr 510412079-N-2021 dopiero w dniu 03.02.2021 r. W toku kontroli dokumentacji dotyczącej przeprowadzonego

postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, stwierdzono uchybienie polegające na naruszeniu art. 95 ust. 1 ustawy Pzp. Przedmiotowe uchybienie polegało na zaniechaniu zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy z wykonawcą i stanowiło niewątpliwie przekroczenie ustawowego terminu. Zamieszczone ogłoszenia o udzielenie zamówienia nie miało żadnego wpływu na wybór potencjalnych wykonawców. W kontrolowanym przypadku doszło do samodzielnego dostrzeżenia zaniechania i do jego korekty.

Zamówione w ramach przeprowadzonego postępowania towary zostały dostarczone zgodnie z ww. umowami, Specyfikacją Istotnych Warunków Zamówienia oraz złożone przez wykonawców oferty.

Pomimo stwierdzonego uchybienia, przeprowadzone postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostało ocenione pozytywnie.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Do dnia kontroli w projekcie nie były realizowane postępowania powyżej 50 tys. PLN netto, zgodnie z Zasadą konkurencyjności.

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

Do dnia kontroli w projekcie nie były realizowane zamówienia o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno- promocyjnych.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m. in. poprzez wykonanie plakatów informacyjnych, zamieszczenie na stronie internetowej www.opatow.pl oraz portalach społecznościowych najważniejszych informacji na temat realizowanego projektu. Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane: flagą Rzeczypospolitej Polskiej, flagą Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i Europejskiego Funduszu Społecznego, znakiem Fundusze Europejskie Program Regionalny oraz herbem województwa świętokrzyskiego.

Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie, *Podręcznikiem wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji, Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020* oraz *Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020* z dnia 03.11.2016 r.

11. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na przesłedzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja związana z realizacją projektu gromadzona była w segregatorach, prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Segregatory oznaczone zostały odpowiednimi logotypami oraz informacją o źródłach finansowania projektu, numerem i nazwą projektu. Na podstawie przeprowadzonej kontroli Zespół kontrolujący stwierdził, że wytworzona w trakcie realizacji projektu pn. „Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią” dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgowa przechowywana była w jednostkach jak niżej:

Lp	Nazwa instytucji	Adres	Zakres dokumentacji
1	Powiat Opatowski/Starostwo Powiatowe w Opatowie	ul. Henryka Sienkiewicza 17 27-500 Opatów	merytoryczna finansowo-księgowa
2	Szpital Św. Leona w Opatowie	ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów	finansowo-księgowa (dot. wkładu własnego)

13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

Grupę docelową projektu stanowią podmioty zdrowotne i społeczne znajdujące się na terenie powiatu kieleckiego, zaangażowane w walkę z epidemią COVID-19 i/lub prowadzące działania w ramach łagodzenia skutków koronawirusa. Wsparcie odbywa się poprzez doposażenie tych placówek w środki ochrony osobistej, płyny do dezynfekcji, specjalistyczny sprzęt do ochrony i walki o życie pacjentów.

		<p>Beneficjent z uwagi na specyfikę projektu nie przesyłał do IZ harmonogramów udzielanych form wsparcia.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.09.02.03-26-0021/20 pn. <i>Zabezpieczenie mieszkańców Powiatu Opatowskiego w walce z COVID-19 oraz podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią</i> Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo realizował zadania wskazane w ww. obszarach.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący stwierdził uchybienie w obszarze udzielania zamówień publicznych polegające na:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Umowy na pakiet III i IV Zamawiający podpisał w dniu 20.11.2019 r., natomiast informację o udzieleniu zamówienia publicznego zamieścił w Biuletynie Zamówień Publicznych Urzędu Zamówień Publicznych pod nr 510412079-N-2021 dopiero w dniu 03.02.2021 r. Przedmiotowe uchybienie polegało na zaniechaniu zamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o udzieleniu zamówienia publicznego w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy z wykonawcą i stanowiło niewątpliwie przekroczenie ustawowego terminu.
13	Zalecenia pokontrolne	<p>W związku ze stwierdzonym uchybieniem w zakresie objętym kontrolą, zobowiązuje się Beneficjenta do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zamieszczania ogłoszeń o udzieleniu zamówień publicznych, zgodnie z art. 95 ust. 1 ustawy Pzp.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	08.03.2021 r.

Jednostka kontrolująca przekazuje dwa egzemplarze Informacji Pokontrolnej. Jeden egzemplarz pozostaje w siedzibie Podmiotu kontrolowanego, a drugi jest odsyłany do Jednostki kontrolującej. Wszelkie dokumenty zgromadzone w trakcie kontroli pozostają w aktach kontroli w siedzibie Jednostki kontrolującej i na wniosek Podmiotu kontrolowanego są udostępniane do wglądu w uzgodnionym wcześniej terminie w godzinach pracy Urzędu.

Pouczenie:

Kierownikowi Podmiotu kontrolowanego przysługuje prawo do złożenia umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w Informacji pokontrolnej oraz przesłanie ich w formie pisemnej wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej Informacji pokontrolnej w terminie 14 dni kalendarzowych od

dnia jej otrzymania. W przypadku przekroczenia przez Podmiot kontrolowany terminu na zgłoszenie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej, Jednostka kontrolująca odmawia ich rozpatrzenia.

W przypadku braku zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej Kierownik Podmiotu kontrolowanego lub osoba przez niego upoważniona podpisuje dwa egzemplarze Informacji pokontrolnej i w terminie 14 dni od daty ich doręczenia przesyła jeden egzemplarz Jednostce kontrolującej.

Odmowa podpisania Informacji pokontrolnej przy równoczesnym braku wniesienia zastrzeżeń do ustaleń kontroli nie zwalnia Podmiotu kontrolowanego z realizacji zaleceń pokontrolnych /rekomendacji.

Kontrolujący:

Krystyna Łabuda: Kierownik Zespołu kontrolującego –

Aleksandra Żelechowska: Członek Zespołu kontrolującego –

Lucyna Stąporek: Członek Zespołu kontrolującego –

Kontrolowany/a:

.....