

KC-II.432.42.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.08.02.01-26-0001/18-002

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 o dofinansowanie projektu nr RPSW.08.02.01-26-0001/18-00 pn. „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, zawartej w dniu 22.06.2018 r. pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Uzdrowiskiem Busko - Zdrój Spółka Akcyjna. - Upoważnienie nr 50/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 13.05.2021 r.
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. Agata Kowalik - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Agnieszka Gębska - Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej	
4	Termin kontroli.	17-19.05.2021 r. – w Biurze projektu
5	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola doraźna
6	Nazwa jednostki kontrolowanej	Uzdrowisko Busko - Zdrój Spółka Akcyjna
7	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Adres jednostki kontrolowanej:</u> ul. Rzewuskiego 1 28-100 Busko-Zdrój <u>Kontrola w Biurze projektu:</u> ul. 1-go Maja 13 28-100 Busko - Zdrój
8	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie/ Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli (w przypadku kontroli projektów)	Tytuł projektu: <i>Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego</i> Nr projektu: RPSW.08.02.01-26-0001/18 Oś priorytetowa: 8 Rozwój edukacji i aktywne społeczeństwo Działanie: 8.2 Aktywne i zdrowe starzenie się Poddziałania: 8.2.1 Przeciwdziałanie przedwczesnemu opuszczaniu rynku pracy przez osoby w wieku aktywności zawodowej Nr umowy: RPSW.08.02.01-26-0001/18-00 z dnia 26.06.2018 r. Nr Aneksu: RPSW.08.02.01-26-0001/18-01 z dnia 16.11.2018 r. Nr Aneksu: RPSW.08.02.01-26-0001/18-02 z dnia 17.08.2020 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 6 443 998,00 PLN Wkład własny w kwocie: 696 000,00 PLN
9	Zakres kontroli	Tematyką kontroli doraźnej, przeprowadzonej w Biurze projektu było sprawdzenie prawidłowości realizacji postanowień umowy o dofinansowanie projektu konkursowego nr RPSW.08.02.01-26-0001/18-00 z dnia 26.06.2018 r. pn. „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”. Podstawą wszczęcia kontroli było pismo znak: ZDZ/WMK/124/2021 z dnia 25.02.2021 r., przekazane przez Zakład Doskonalenia Zawodowego w Kielcach. Zakres przedmiotowej kontroli doraźnej obejmował sprawdzenie: 1. Poprawności udzielania zamówienia publicznego w ramach

		postępowania nr PPU./3/2020 pn. „Kompleksowa usługa kursu/szkolenia kadry medycznej wraz z nawiązaniem współpracy z 200 edukatorami w projekcie pod nazwą „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”.
10	Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli oraz doboru próby skontrolowanych dokumentów	Kontrola prowadzona była w formie kontroli doraźnej, bez doboru próby dokumentów w zakresie wskazanym w pkt 9 Informacji pokontrolnej.
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego	<p>Tematyką kontroli doraźnej objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p>1. Poprawności udzielania zamówienia publicznego w ramach postępowania nr PPU./3/2020 pn. „Kompleksowa usługa kursu/szkolenia kadry medycznej wraz z nawiązaniem współpracy z 200 edukatorami w projekcie pod nazwą „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”.</p> <p>W ramach realizowanego projektu pn. „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”. Beneficjent przeprowadził zamówienie publiczne nr PPU/1/2019 z dnia 12.09.2019 r., opublikowane w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej 2019/S 179 – 436581 z dnia 17.09.2019 r., którego przedmiotem była <i>Kompleksowa usługa kursu/szkolenia kadry medycznej wraz z nawiązaniem współpracy z 200 edukatorami w projekcie pod nazwą „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego</i>. Zamówienie zostało przeprowadzone w podstawowym trybie udzielania zamówień, tj. przetargu nieograniczonym (znak sprawy: PPU/1/2019). Ponieważ do upływu terminu składania ofert nie złożono żadnej oferty niepodlegającej odrzuceniu Zamawiający unieważnił przedmiotowe postępowanie na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. 2019 poz. 1843).</p> <p>Beneficjent przeprowadził kolejne postępowanie na podstawie art. 67. ust. 1 pkt 4 ustawy Prawo Zamówień Publicznych tj. w trybie zamówienia z wolnej ręki, o czym powiadomił Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w dniu 18.11.2019 r.</p>

Zamawiający dokonał szacowania wartości zamówienia z należytą starannością, na potwierdzenie czego przedłożył notatkę z ustalenia szacunkowej wartości zamówienia z dnia 02.09.2019 r.

Zaproszenie do negocjacji wraz z informacjami niezbędnymi do przeprowadzenia postępowania zostało przekazane w dniu 18.11.2019 r. do Centrum Kooperacji Recyklingu – not for system sp. z o. o. ul. H. Sienkiewicza 69/3, 25-002 Kielce. Negocjacje z zaproszonym wykonawcą przeprowadzono w dniu 22.11.2019 r. Przedstawiciel potencjalnego wykonawcy, do którego wysłano zaproszenie poinformował, iż zamówienie będzie zrealizowane przez konsorcjum w składzie:

- Dromed Medical SPA dr. n. med. Dorota Sagan, ul. Rokosza 5, 28-100 Busko-Zdrój Lider konsorcjum);

- Świętokrzyska Izba Pielęgniarek i Położnych w Kielcach, ul. Nowy Świat 32A, 25-001 Kielce (Partner konsorcjum nr 1);

- Centrum Kooperacji Recyklingu – NOT FOR PROFIT SYSTEM Spółka z o. o. ul. H. Sienkiewicza 69/3, 25-002 Kielce (Partner konsorcjum nr 2).

Cenę wykonywania zamówienia wynegocjowano na kwotę 4 130 200,00 PLN Brutto, nie stawiając jednocześnie warunku zabezpieczenia umowy. Z konsorcjum firm została zawarta umowa w dniu 02.12.2019 r. na kompleksową usługę kursu/szkolenia kadry medycznej wraz z nawiązaniem współpracy z 200 edukatorami w projekcie pn. „Kompleksowa rehabilitacja kardiologiczna dla mieszkańców województwa świętokrzyskiego”.

Ponadto w trakcie realizacji zawarto:

- Aneks nr 1 z dnia 21.04.2020 r. w którym strony dokonały zmiany terminu wykonania umowy oraz zmianę terminu płatności z kwartalnego na miesięczny (stosownie do treści art. 15 r ust. 4 pkt 3 Ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U.2020.poz. 568).

- Aneks nr 2 z dnia 22.19.2020 r. w którym strony ustaliły formę zdalną dla szkoleń kardiologicznych dla kadr medycznych województwa świętokrzyskiego (za zgodą IZ) oraz wprowadzenie dodatkowej kadry szkolącej (art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych oraz § 16 ust. 1 pkt.10 umowy nr 3 /2019 z dnia 02.12.2019 r.);

- Aneks nr 3 z dnia 27.11.2020 r. w którym strony dokonały zmiany terminu wykonania umowy (stosownie do treści art. 15 r ust. 4 pkt 3 Ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U.2020 poz. 374 z póź. zm.) oraz art. 144 ust. 1 pkt 3 ustawy Prawo Zamówień Publicznych)

- Aneks nr 4 z dnia 29.01.2021 r w którym strony dokonały zmiany terminu wykonania umowy (stosownie do treści art. 15 r ust. 4 pkt 3 Ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U.2020 poz. 374 z póź. zm.) oraz § 16 ust. 1 pkt.10 umowy nr 3 /2019 z dnia 02.12.2019 r.).

Potwierdzeniem realizacji działań w ramach weryfikowanego zamówienia były:

1. Protokoły zdawczo-odbiorcze na świadczenie usług zdrowotnych przez edukatorów wraz z listą pielęgniarek świadczących pracę edukatorów z dnia: 31.03.2020 r. (1 edukator); 27.04.2020 r. (22 edukatorów); 30.04.2020 r. (32 edukatorów); 31.05.2020 r. (69 edukatorów); 30.06.2020 r. (93 edukatorów); 31.07.2020 r. (104 edukatorów); 31.08.2020 r. (110 edukatorów); 30.09.2020 r. (136 edukatorów); 31.10.2020 r. (161 edukatorów); 30.11.2020 r. (169 edukatorów); 31.12.2020 r. (174 edukatorów); 31.01.2021 r. (181 edukatorów); 28.02.2021 r. (186 edukatorów); 31.03.2021 r. (175 edukatorów); 30.04.2021 r. (165 edukatorów).
2. Protokoły zdawczo odbiorcze za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych oraz przeprowadzenie szkolenia dla lekarzy POZ z dnia: 16.02.2020 r. (8 lekarzy); 30.08.2020 r. (25 lekarzy); 06.09.2020 r. (18 lekarzy); 27.09.2020 r. (25 lekarzy); 29.11.2020 r. (24 lekarzy).
3. Protokoły zdawczo-odbiorcze za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych oraz przeprowadzenie szkolenia dla pielęgniarek kardiologicznych i pielęgniarek pracujących na oddziałach/w poradniach kardiologicznych – bez specjalizacji lub ze specjalizacją internistyczną/pracujące w oddziałach chorób wewnętrznych lub POZ z dnia: 15.12.2019 r. (13 pielęgniarek);

19.01.2020 r. (11 pielęgniarek); 02.02.2020 r. (17 pielęgniarek);
16.02.2020 r. (42 pielęgniarki); 08.03.2020 r. (49 pielęgniarek);
27.07.2020 r. (23 pielęgniarki); 03.08.2020 r. (25 pielęgniarek);
09.08.2020 r. (23 pielęgniarki).

4. Protokoły zdawczo-odbiorcze za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych oraz przeprowadzenie szkolenia dla lekarzy kardiologów/kardiochirurgów, z dnia: 25.10.2020 r. (20 lekarzy); 15.11.2020 r. (40 lekarzy).

5. Faktury za świadczenie usług zdrowotnych przez edukatorów:

- Faktura VAT nr "R11/4/03/2020 z dnia 31.03.2020 r. na kwotę 1 583,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/1/04/2020 z dnia 02.05.2020 r na kwotę 34 826,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/2/04/2020 z dnia 04.05.2020 r na kwotę 50 656,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/3/05/2020 z dnia 31.05.2020 r na kwotę 109 227,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/1 z dnia 01.07.2020 r na kwotę 147 219,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/8 z dnia 31.07.2020 r. na kwotę 164 632,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/2 z dnia 01.09.2020 r. na kwotę 174 130,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/11/09 z dnia 30.09.2020 r. na kwotę 215 288,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/3/10/20 z dnia 31.10.2020 r. na kwotę 254 863,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/3/12/20 z dnia 01.12.2020 r. na kwotę 267 527,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/1/1/21 z dnia 01.01.2021 r. na kwotę 275 442,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/2/2/21 z dnia 01.02.2021 r. na kwotę 286 523,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;
- Faktura VAT nr "R11/01/3/21 z dnia 01.03.2021 r. na kwotę

		<p>294 438,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty;</p> <ul style="list-style-type: none"> - Faktura VAT nr "R11/2/3/21 z dnia 31.03.2021 r. na kwotę 277 025,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty. <p>6. Faktury za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych oraz przeprowadzenie szkolenia dla lekarzy POZ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Faktura VAT nr 4/2/2020/U B-Z z dnia 17.02.2020 r. na kwotę 9 200,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/1 z dnia 01.09.2020 r. na kwotę 28 750,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/3 z dnia 07.09.2020 r. na kwotę 20 700,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/7 z dnia 27.09.2020 r. na kwotę 28 750,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/1/12/20 z dnia 01.12.2020 r. na kwotę 27 600,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; <p>7. Faktury za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych oraz przeprowadzenie szkolenia dla pielęgniarek</p> <ul style="list-style-type: none"> - Faktura VAT nr 1/12/2019/U B-Z z dnia 17.12.019 r. na kwotę 8 190,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr 1/1/2020/U B-Z z dnia 19.01.2020 r. na kwotę 6 930,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr 2/2/2020/U B-Z z dnia 03.02.2020 r. na kwotę 10 710,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr 3/2/2020/U B-Z z dnia 17.02.2020 r. na kwotę 26 460,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr 5/3/2020/U B-Z z dnia 09.03.2020 r. na kwotę 30 870,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/2 z dnia 27.07.2020 r. na kwotę 14 490,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/1 z dnia 03.08.2020 r. na kwotę 15 750,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty; - Faktura VAT nr "R11/2 z dnia 10.08.2020 r. na kwotę 14 490,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty. <p>8. Faktury za opracowanie i wydrukowanie materiałów edukacyjnych</p>
--	--	--

		<p>oraz przeprowadzenie szkolenia dla lekarzy kardiologów/kardiochirurgów,</p> <ul style="list-style-type: none"> - Faktura VAT nr "R11/2/10/20 z dnia 25.10.2020 r. na kwotę 30 000,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty. - Faktura VAT nr "R11/1//11/20 z dnia 16.11.2020 r. na kwotę 60 000,00 PLN wraz z potwierdzeniem zapłaty. <p>Ponadto na podstawie doboru losowego prostego Zespół kontrolujący zweryfikował dokumentację dwóch losowo wybranych uczestników projektu Lekarza POZ oraz uczestnika projektu korzystającego ze wsparcia w postaci usług zdrowotnych oraz przeprowadził wywiad telefoniczny z lekarzem POZ oraz edukatorem. Weryfikowane osoby potwierdziły udział w projekcie.</p> <p>Zespół kontrolujący stwierdził błąd formalny w dokumentacji projektowej oraz we wnioskach o płatność wynikający z niestosowania przez Beneficjenta oryginalnych numerów faktur wystawionych do weryfikowanego zamówienia nr PPU./3/2020.</p> <p>W ramach przeprowadzonego zamówienia nie nastąpiło naruszenie przepisów unijnych oraz przepisów ustawy PZP. Na dzień kontroli nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	W zakresie objętym kontrolą Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach, a jedynie błąd formalny w postaci braku zastosowania w dokumentacji projektowej oraz we wnioskach o płatność oryginalnych numerów faktur wystawionych do weryfikowanego zamówienia nr PPU./3/2020.
13	Zalecenia pokontrolne	Mając na uwadze opisany w pkt 11 i 12 niniejszej Informacji pokontrolnej błąd formalny zobowiązuje się Beneficjenta do odwoływania się w przyszłości w dokumentacji projektowej oraz we wnioskach o płatność do oryginalnych numerów faktur.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	15.06.2021 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:

1. Agata Kowalik - Kierownik Zespołu kontrolującego [redacted]
2. Agnieszka Gębska - Członek Zespołu kontrolującego [redacted]

Członek Zarządu
"Uzdrowisko Busko-Zdrój" S.A.
[redacted]
Stanisław Grzesiak

Prezes Zarządu
"Uzdrowisko Busko-Zdrój" S.A.
[redacted]
Michał Piatek

Kontrolowany/a:

Zastępca Dyrektora
Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO

[redacted]

Dorota Kostrzevska

[redacted]