

KC-II.432.86.2021

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.03-26-0012/20-001

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.09.02.03-26-0012/20-00 o dofinansowanie projektu pn. „Końskie zdrowie – zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w powiecie koneckim” 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 Koneckim.- Upoważnienie nr 94/2021 do przeprowadzenia kontroli z dnia 30.08.2021 r. wydane z up. Zarządu Województwa Świętokrzyskiego przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.
2.	Nazwa jednostki kontrolującej	Urząd Marszałkowski Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO ul. Wincentego Witosa 86 25-561 Kielce
3.	Osoby uczestniczące w kontroli ze	<ol style="list-style-type: none">1. Grzegorz Świercz – Kierownik Zespołu kontrolującego2. Agnieszka Gębska – Członek Zespołu kontrolującego

	strony jednostki kontrolującej.	
4.	Termin kontroli	06-08.09.2021 r. – w Biurze projektu 07.09.2021 r. – wizyta monitoringowa w miejscach realizowanego wsparcia
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w Biurze projektu wraz z wizytą monitoringową w miejscach realizowanego wsparcia.
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Powiat Konecki
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<u>Biuro projektu jednostki kontrolowanej:</u> ul. Stanisława Staszica 2 26-200 Końskie
8.	Nazwa i numer kontrolowanego o projekcie, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	Tytuł projektu: „Końskie zdrowie – zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID – 19 w powiecie koneckim” Nr projektu: RPSW.09.02.03-26-0012/20-00 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.09.02.03-26-0012/20-00 z dnia 16.01.2020 r. Nr Aneksu: RPSW.09.02.03-26-0012/20-01 z dnia 30.09.2020 r. RPSW.09.02.03-26-0012/20-02 z dnia 24.11.2020 r. RPSW.09.02.03-26-0012/20-03 z dnia 21.12.2020 r. Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.09.02.03-26-0012/20-006 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. Całkowita wartość projektu wynosi: 2 471 808,92 PLN Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 2 546 456,72 PLN
	Zakres kontroli	Tematyką kontroli na miejscu objęte zostały obszary dotyczące: <ol style="list-style-type: none"> 1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci. 2. Prawidłowości rozliczeń finansowych. 3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

		<p>4. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą <i>ochronie danych osobowych</i> z dnia 10 maja 2018 r.</p> <p>5. Zgodności rzeczowej realizacji projektu, w tym zgodności podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowości realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu.</p> <p>6. Prawidłowości realizacji projektów w ramach których koszty bezpośrednie są rozliczane ryczałtem albo na podstawie stawek jednostkowych.</p> <p>7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.</p> <p>8. Prawidłowości realizacji działań informacyjno – promocyjnych.</p> <p>9. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.</p> <p>10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.</p> <p>11. 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"> – 7,40% uczestników projektu tj. 2 uczestników z 27 – 25% zamówień przeprowadzonych w trybie wynikającym z Ustawy Pzp,tj. 1 postępowanie z 4, – 50% merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność RPSW.09.02.03-26-0012/20-006 za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r. <p>z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).</p>
11	Ustalenia kontroli – krótki opis zastanego stanu faktycznego.	<p>Tematyką kontroli objęte zostały obszary dotyczące:</p> <p style="text-align: center;">1. Prawidłowości realizacji polityk horyzontalnych, w tym równości szans, niedyskryminacji i równości szans płci.</p> <p>Działania z zakresu równości szans realizowane były zgodnie z <i>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</i> z dnia 05.04.2018 r. Zweryfikowana dokumentacja dotycząca uczestników projektu potwierdziła, że rekrutacja do projektu przeprowadzona była zgodnie z założeniem zachowania zasad równego dostępu i równego traktowania wszystkich osób zainteresowanych</p>

udziałem w projekcie, przy uwzględnieniu zakazu dyskryminacji. Beneficjent realizował wszystkie założenia z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn zgodnie z treścią wniosku o dofinansowanie oraz wniosków o płatność.

2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.

Beneficjent w ramach kontrolowanego projektu rozliczał koszty bezpośrednie 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 21.12.2020 r. oraz posiadał oryginalne dowody księgowe wykazane w kontrolowanym wniosku o płatność, które zostały zapłacone i zaewidencjonowane w wyodrębnionej ewidencji wydatków prowadzonej w systemie finansowo-księgowym. Zweryfikowano dokument finansowy, tj.:

- Faktura Nr FVS/154/2020/12 z dnia 17.12.2020 r. na kwotę brutto 530 820,00 PLN (Wydatek kwalifikowalny w kwocie 530 820,00 PLN).

Płatności dokonano przelewem z wyodrębnionego do projektu rachunku bankowego i rozliczono wnioskiem o płatność za kolejny okres rozliczeniowy tj. od 01.01.2021 r. do 31.03.2021. Przedmiotowy dokument został poprawnie opisany. Wydatki ujęte we wniosku o płatność zostały rozliczone w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny oraz spełniały wymogi kwalifikowalności. W ramach kosztów bezpośrednich nie były finansowane wydatki ujęte w katalogu kosztów pośrednich. Wkład własny wniesiony był przez Beneficjenta zgodnie z działaniami w ramach projektu. W projekcie zaplanowano wydatki na zakup środków trwałych. W obszarze zweryfikowanych dokumentów finansowo-księgowych Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Realizatora.

3. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Grupę docelową projektu stanowią podmioty zaangażowane w walkę z epidemią COVID-19 i/lub prowadzące działania w ramach łagodzenia skutków koronawirusa. Wsparcie obejmuje wyposażenie tych podmiotów w środki ochrony indywidualnej, środki do dezynfekcji oraz zakup środków trwałych, wyposażenia i stanowi wsparcie krótkoterminowe, punktowe o niskiej intensywności.

Wniosek o dofinansowanie przewidywał, iż grupę docelową stanowić będzie 27 podmiotów zaangażowanych w walkę z epidemią COVID-19 i/lub

prowadzących działania w ramach łagodzenia skutków koronawirusa. Beneficjent przeprowadził konsultację wśród podmiotów w zakresie potrzeb, które składały zapotrzebowanie.

Na potwierdzenie naboru podmiotów do udzielenia wsparcia Beneficjent okazał:

- Informację z przeprowadzonej Analizy Potrzeb z dnia 20.05.2020 r.
- Protokół Nr 88 posiedzenia Zarządu Powiatu w Końskich z dnia 14 maja 2020 r.
- Protokół Nr 89 posiedzenia Zarządu Powiatu w Końskich z dnia 19 maja 2020 r.

W trakcie kontroli stwierdzono, że nabór oraz status wylosowanych podmiotów otrzymujących wsparcie w ramach projektu był zgodny z założeniami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0012/20-00.

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

Realizator przetwarzał dane osobowe wyłącznie w celu aplikowania o środki unijne oraz realizacji projektu, w szczególności potwierdzania kwalifikowalności wydatków, udzielania wsparcia uczestnikom projektu, ewaluacji, monitoringu, kontroli, audytu, sprawozdawczości oraz działań informacyjno-promocyjnych, w ramach RPOWŚ 2014-2020 w zakresie wskazanym w umowie o dofinansowanie projektu pn. „Końskie zdrowie- zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19 w Powiecie Koneckim”. Realizator przetwarzał dane osobowe uczestników projektu zgodnie z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych oraz stosowanymi w jednostkach dokumentami, tj. Polityki Ochrony Danych Osobowych. Osoby, które miały dostęp do danych osobowych posiadały imienne upoważnienia do ich przetwarzania, co miało odzwierciedlenie w rejestrze upoważnień do przetwarzania danych osobowych. Realizator do pierwszego dnia kontroli nie powierzał przetwarzania danych osobowych podmiotom zewnętrznym.

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

Dane przekazane w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.03-26-0012/20-006 w części dotyczącej postępu rzeczowego

i finansowego, były zgodne z dokumentacją merytoryczną dotyczącą realizacji projektu w ramach RPOWŚ 2014-2020, dostępną w biurze Beneficjenta.

6. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Powiat Konecki jest podmiotem sektora finansów publicznych, który zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. *Prawo zamówień publicznych* (t.j. *Dz.U.2019.1843 ze zm.*), jest zobowiązany do stosowania ww. ustawy. Beneficjent do dnia kontroli zrealizował 4 zamówienia publiczne z zastosowaniem ustawy Prawo zamówień publicznych. Weryfikacji poddano zamówienie dotyczące: Część I – zakup urządzeń do dekontaminacji stref i pomieszczeń gazową formą nadtlenu wodoru, Część II – Zakup zestawu diagnostyczno – terapeutycznego do wykonania i prowadzenia procedury ECMO na potrzeby projektu pn. „Końskie zdrowie – zapobieganie, przeciwdziałanie, i zwalczanie COVID – 19 w powiecie koneckim”.

Zamawiający w dniu 03.11.2020 r. zamieścił zapytanie ofertowe w Biuletynie zamówień publicznych pod numerem 605198-N-2020 oraz na stronie internetowej Ogłoszenie o zamówieniu - dostawy IM.272.2.9.2020 - Powiat Konecki - Portal gov.pl (samorząd.gov.pl).

W ramach postępowania wpłynęły 3 oferty, dwie na pierwsze zadanie i 1 na zadanie 2, z których Zamawiający dokonał wyboru najkorzystniejszych zgodnie z kryteriami oceny. tj.:

- zadanie 1 – Media Med. Sp. z o. o., ul. Promienistych 7, 31-481 Kraków
- zadanie 2 – MS Medical Sp. z o.o. spółka komandytowa, ul. Ks. Jana Gałeczki 54, 41-100 Chorzów.

W dniu 10.12.2020 r. zamawiający podpisał umowę nr IM.272.2.9.2020 w Końskich pomiędzy Powiatem Koneckim z siedzibą w Końskich ul. Stanisława Staszica 2 a MS MEDICAL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa ul. Ks. Jana Gałeczki nr 54, 41-500 Chorzów na realizację części II – zakup zestawu diagnostyczno-terapeutycznego do wykonywania i prowadzenia procedury ECMO.

Na część I zamówienia, wykonawca KLAROMED Sp. z o.o., ul. Jana III Sobieskiego 123, 05-070 Sulejówek wniósł w dniu 02.12.2020 r. odwołanie do Krajowej Izby Odwoławczej.

Odwołanie wraz z wezwaniem do wzięcia udziału w postępowaniu toczącym się w wyniku wniesienia środka odwoławczego zostało rozesłane do wszystkich

wykonawców, którzy złożyli oferty/pobrali SIWZ dniu 03.12.2020 r. drogą elektroniczną. Powyższe nie zostały zamieszczone na stronie internetowej
W dniu 16.12.2020 r. Krajowa Izba Odwoławcza ogłosiła wyrok uwzględniający odwołanie i nakazująca Zamawiającemu unieważnienie czynności wyboru oferty i odrzucenie oferty MEDIA-MED.

W dniu 12 stycznia 2021 r. podpisana została umowa nr IM.272.2.9/1.2020 r. pomiędzy Powiatem Koneckim z siedzibą w Końskich ul. Stanisława Staszica 2 a KLAROMED Sp. z o.o., ul. Jana III Sobieskiego 123, 05-070 Sulejówek dotycząca I części zamówienia – Zakupu urządzenia do dekontaminacji stref i pomieszczeń gazową formą nadtlenu wodoru.

Zamówione towary zostały dostarczone, czego potwierdzeniem była faktura oraz protokół odbioru dla poszczególnych części zamówienia.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz przeprowadzone w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji i równe traktowanie wykonawców. Nie zostały wykryte nieprawidłowości skutkujące nałożeniem korekty finansowej lub uznaniem całego wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Dokumentacja merytoryczna, strona internetowa oraz materiały informacyjno-promocyjne dotyczące projektu zostały prawidłowo oznakowane. Działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz realizowane zgodnie wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie, *Podręcznikiem beneficjentów 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. Beneficjent nie ponosił wydatków związanych z działaniami informacyjno-promocyjnymi w ramach kosztów bezpośrednich.

9. Zapewnienia właściwej ścieżki audytu.

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

10. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

		<p>Dokumentacja dotycząca projektu gromadzona była w segregatorach prowadzonych oddzielnie dla rodzaju spraw oraz przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja związana z projektem przechowywana jest w Starostwie Powiatowym w Końskich, ul. Stanisława Staszica 2 oraz w Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Końskich, ul. Gimnazjalna 41B (oryginały faktur stanowiące wkład własny do projektu).</p> <p>Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na ich ocenę oraz prześledzenie właściwej ścieżki audytu.</p> <p>11. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.</p> <p>Zespół kontrolujący w dniu 07.09.2021 r., tj. w trakcie prowadzenia czynności kontrolnych na miejscu przeprowadził wizytę monitoringową w Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Końskich, ul. Gimnazjalna 41B, Starostwie Powiatowym w Końskich, ul. Stanisława Staszica 2 oraz w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, ul. Spółdzielcza 3. Kontrola potwierdziła rodzaj, ilość oraz miejsce użytkowania sprzętu wykorzystywanego na potrzeby realizacji kontrolowanego projektu. Sprzęt został zaewidencjonowany w ewidencji środków trwałych danej jednostki/instytucji. Realizacja zakupów została przeprowadzona w ramach przyznanych środków finansowych. Zespół kontrolujący stwierdził, iż badane środki trwałe są niezbędne do prawidłowej realizacji projektu i bezpośrednio, zgodnie z przeznaczeniem wykorzystywane o jego wdrażania.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	<p>W zakresie objętym kontrolą, Zespół kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości w zweryfikowanych obszarach a jedynie uchybienia polegające na:</p> <p>1. Nie zamieszczeniu na stronie internetowej informacji o odwołaniu uczestnika postępowania. (Powyższe zostało przesłane bezpośrednio do wykonawców).</p> <p>Stwierdzone uchybienie nie miało wpływu na wynik postępowania oraz uznanie poniesionych wydatków za niekwalifikowane.</p>
13	Zalecenia pokontrolne	<p>Mając na uwadze błędy opisane w pkt 12 niniejszej Informacji pokontrolnej, zobowiązuje się Realizatora projektu w przyszłych postępowaniach do:</p> <p>1. Umieszczania w postępowaniach odwoławczych informacji o odwołaniu do wszystkich wykonawców, którzy złożyli oferty/pobrali SIWZ również na stronie internetowej.</p> <p>Informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych należy przesłać pismem w terminie 14 dni kalendarzowych od dnia otrzymania</p>

		przedmiotowych dokumentów na adres Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego Departament Kontroli i Certyfikacji RPO.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	22.09.2021 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:

Grzegorz Świercz - Kierownik Zespołu kontrolującego..... 

Agnieszka Gębska - Członek Zespołu kontrolującego..... 

Kontrolowany/a: 

