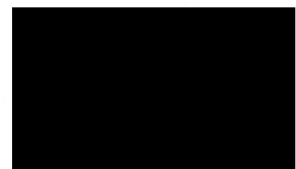


KC-II.432.62.2022

Informacja pokontrolna nr RPSW.09.02.03-26-0014/19-001

1	Podstawa prawna kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - Kontrakt Terytorialny dla Województwa Świętokrzyskiego 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.09.02.03-26-0014/19-00 pn. „Hospicjum w Opatowie” zawartej w dniu 22.06.2020 r. w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim z siedzibą w Kielcach reprezentowanym przez Zarząd Województwa, pełniącym funkcje Instytucji Zarządzającej RPOWŚ na lata 2014-2020, a Szpitalem Świętego Leona Sp. z o.o. - Upoważnienie nr 63/2022 do przeprowadzenia kontroli z dnia 12.08.2022 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 strony jednostki kontrolującej	<ol style="list-style-type: none"> 1. Łukasz Chaba - Kierownik Zespołu kontrolującego 2. Krystyna Łabuda - Członek Zespołu kontrolującego 3. Sergiusz Wojda - Członek Zespołu kontrolującego
4.	Termin kontroli	<p>17-19.08.2022 r. – kontrola planowa w siedzibie Beneficjenta 18.08.2022 r. – wizyta monitoringowa w miejscu realizacji form wsparcia</p>
5.	Rodzaj kontroli (systemowa, projektu, planowa, doraźna)	<p>Kontrola planowa na miejscu obejmująca kontrolę w trakcie realizacji projektu konkursowego w siedzibie Beneficjenta, wraz z wizytą monitoringową w miejscu realizacji form wsparcia.</p>
6.	Nazwa jednostki kontrolowanej	<p>Szpital Świętego Leona Sp. z o.o.</p>
7.	Adres jednostki kontrolowanej	<p>Szpital Świętego Leona Sp. z o.o. ul. Szpitalna 4</p>



		27-500 Opatów
8.	Nazwa i numer kontrolowanego projektu, Działanie /Poddziałanie, numer umowy, wartość projektu oraz wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	<p>Tytuł projektu: „Hospicjum w Opatowie”</p> <p>Oś priorytetowa: 9 Włączenie społeczne i walka z ubóstwem</p> <p>Nazwa i Nr Działania: 9.2 Ułatwienie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych i zdrowotnych</p> <p>Nazwa i Nr Poddziałania: 9.2.3 Rozwój wysokiej jakości usług zdrowotnych (projekty konkursowe)</p> <p>Nr projektu: RPSW.09.02.03-26-0014/19</p> <p>Nr umowy: RPSW.09.02.03-26-0014/19-00</p> <p>Nr aneksów do umowy: RPSW.09.02.03-26-0014/19-01 i RPSW.09.02.03-26-0014/19-02</p> <p>Nr wniosku o płatność podlegającego kontroli: RPSW.09.02.03-26-0014/19-006-02 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.</p> <p>Całkowita wartość projektu: 2 462 902,63 PLN</p> <p>Wkład własny: 185 930,10 PLN</p> <p>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 585 791,59 PLN</p>
9.	Zakres kontroli	<p>Zakresem kontroli objęte i zweryfikowane zostały obszary dotyczące:</p> <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. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu. 4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu. 5. Sposobu przetwarzania danych osobowych uczestników projektu zgodnie z ustawą o ochronie danych osobowych z dnia 10 maja 2018 r. 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. 7. Poprawności udzielania zamówień publicznych. 8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności. 9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN netto do 50 tys. PLN netto zgodnie z Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

		<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"> – 8,82 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej uczestników projektu, tj. 3 osób z 34, – 8,70 % dokumentacji merytorycznej dotyczącej personelu projektu, tj. 2 osób z 23, – 20,00 % zamówień przeprowadzonych na podstawie Ustawy Prawo zamówień publicznych, tj. 1 postępowanie z 5, – 50,00 % zamówień przeprowadzonych zgodnie z procedurą rozeznania rynku, tj. 1 postępowanie z 2 <ul style="list-style-type: none"> – gdzie zastosowano metodę doboru prostego losowego, – 11,11 % merytorycznej dokumentacji finansowej, wynikającej z zatwierdzonego wniosku o płatność nr RPSW.09.02.03-26-0014/19-006-02 za okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r., tj. 1 dokument z 9 z zastosowaniem doboru próby z prawdopodobieństwem proporcjonalnym do wielkości elementów (dobór próby na podstawie jednostki monetarnej – Monetary Unit Sampling MUS).
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> <p>Działania z zakresu równości szans kobiet i mężczyzn realizowane były zgodnie z założeniami określonymi we wniosku o dofinansowanie projektu, wnioskach o płatność oraz <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 z dnia 05.04.2018 r.</i> Beneficjent umożliwił wszystkim osobom czynny udział w działaniach, eliminując bariery fizyczne, finansowe, socjalne czy psychologiczne utrudniające lub zniechęcające do pełnego uczestnictwa. Produkty przygotowywane w ramach projektu były dostosowane do potrzeb wszystkich osób w tym z niepełnosprawnościami. Wszystkie zaplanowane w projekcie działania oparte były na zasadzie równości szans płci</p>

i niedyskryminacji zaczynając od promocji, poprzez rekrutację, a kończąc na działaniach projektowych.

2. Prawidłowości rozliczeń finansowych.

Realizując obowiązki wynikające z § 9 ust. 1 umowy o dofinansowanie Beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję wydatków w ramach posiadanego systemu finansowo-księgowego w sposób przejrzysty, umożliwiającą identyfikację poszczególnych operacji związanych z projektem. Na potwierdzenie powyższego przedstawił Zarządzenie nr 16.2019 Prezesa Zarządu Szpitala Św. Leona sp. z o.o. z dnia 31.12.2019 r. w sprawie *wprowadzenia do „Zasad (polityki) rachunkowości” wyodrębnionego kodu księgowego do realizowanego projektu*. Weryfikacja wylosowanego do kontroli dokumentu finansowego, tj. faktury VAT 12/2022 o numerze księgowym nr FA-3/H wystawionej w dniu 28.02.2022 r. przez Indywidualną Specjalistyczną Praktykę Lekarską Lek. med. Tomasz Ambryszewski, ul. Hejnickiego 18, 27-500 Opatów, dotyczącej usługi medycznej w Hospicjum za miesiąc luty 2022 r., na kwotę 3 000,00 PLN (wydatek kwalifikowalny w kwocie 3 000,00 PLN), wraz z dodatkowymi dokumentami potwierdzającymi poniesienie wydatku wykazała, że Beneficjent posiadał oryginalne dokumenty księgowe, które zostały zaewidencjonowane w systemie finansowo-księgowym. Oryginał dokumentu księgowego był prawidłowo opisany i zgodny z zapisami wykazanymi w kontrolowanym wniosku o płatność. Wkład własny wnoszony był przez Beneficjenta zgodnie z założeniami projektu. W zatwierdzonych do dnia kontroli wnioskach o płatność Beneficjent rozliczył wydatki objęte cross-financingiem w łącznej kwocie 137 930,10 PLN, natomiast wydatki na zakup środków trwałych w kwocie 36 564,51 PLN. Podatek VAT w trakcie realizacji projektu stanowił wydatek kwalifikowalny i do dnia kontroli nie nastąpiła zmiana okoliczności powodująca możliwość odzyskanie przez Beneficjenta podatku VAT. W obszarze zweryfikowanego dokumentu finansowo-księgowego Zespół kontrolujący nie stwierdził wydatków niekwalifikowalnych oraz przypadku podwójnego finansowania, jak również finansowania działalności własnej Beneficjenta. W ramach projektu rozliczono 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 22.08.2019 r.

3. Kwalifikowalności wydatków dotyczących personelu projektu.

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 21 grudnia 2020 r. i posiadał dokumentację uzasadniającą wybór osób wchodzących w skład personelu merytorycznego projektu. W wyniku zastosowania doboru prostego losowego weryfikacji poddana została dokumentacja merytoryczna personelu projektu, tj. 2 osób z 23, co stanowiło 8,70% ogółu. Na podstawie okazanych dokumentów ustalono, że weryfikowane osoby zatrudnione zostały w ramach projektu na podstawie umowy o pracę oraz aneksu zmieniającego warunki o pracę i zatrudnienia. Weryfikowany personel posiadał odpowiednie kwalifikacje zawodowe do wykonywania zadań powierzonych w projekcie. Wysokość wynagrodzenia była zgodna z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu oraz Regulaminem wynagradzania pracowników Szpitala. 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. Beneficjent nie angażował do projektu osób zatrudnionych w IZ lub IP RPOWŚ na lata 2014-2020. Beneficjent rejestrował dane dotyczące formy zaangażowania oraz godzin pracy personelu w systemie SL2014, które były zgodne z okazaną do weryfikacji w trakcie kontroli dokumentacją papierową.

4. Sposobu rekrutacji oraz kwalifikowalność uczestników projektu.

Na potrzeby rekrutacji uczestników do projektu Beneficjent wprowadził Regulamin rekrutacji do projektu pn. „Hospicjum w Opatowie” z dnia 30.06.2021 r. Nabór uczestników projektu przeprowadzony był zgodnie z ww. dokumentem oraz kryteriami wyszczególnionymi we wniosku o dofinansowanie projektu. Zasady rekrutacji do projektu były przejrzyste i zapewniające równy dostęp do otrzymania wsparcia. Na dzień kontroli projektu Beneficjent przedstawił listę 34 uczestników projektu, z czego zweryfikowano na podstawie okazanych oryginałów dokumentów poświadczających kwalifikowalność uczestników projektu 3 osoby to jest 8,82 % z ogółu. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji osób objętych kontrolą stwierdzono, że uczestnicy złożyli stosowne dokumenty potwierdzające

spełnienie kryteriów kwalifikowalności udziału w projekcie, a ich kwalifikowalność została potwierdzona przed przystąpieniem do pierwszej formy wsparcia. Status uczestników był zgodny z założeniami wniosku o dofinansowanie projektu. Na potwierdzenie uczestnictwa w projekcie, w odniesieniu do wylosowanych osób Beneficjent przedstawił m.in.: kartę oceny stanu klinicznego osoby kierowanej do hospicjum oraz karty lekarskiej i pielęgniarskiej obserwacji osób korzystających z projektu. W zakresie objętym kontrolą dane uczestników projektu były prawidłowe, kompletne oraz zbierane zgodnie z *Wytycznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych z dnia 09.07.2018 r.*, *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.* oraz *Wytycznymi w zakresie gromadzenia i przekazywania danych w postaci elektronicznej na lata 2014-2020 z dnia 19.12.2017 r.*

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

Beneficjent 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. Przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu było zgodne z założeniami projektu oraz ustawą z dnia 10 maja 2018 r. *o ochronie danych osobowych*, a także stosowanym w Jednostce dokumentem, tj.: Polityką ochrony danych osobowych Szpitala Św. Leona Sp. z o.o. Beneficjent powierzył przetwarzanie danych osobowych uczestników projektu innemu podmiotowi wykonującemu zadania związane z realizacją projektu na podstawie umowy powierzenia przetwarzania danych osobowych z dnia 18.01.2021 r. zawartej pomiędzy Szpitalem Św. Leona sp. z o.o., ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów reprezentowanym przez Panią Monikę Gębską – Prezes Zarządu „Powierzającym”, a Stowarzyszeniem Integracji i Rozwoju z siedzibą w Kielcach, ul. Warszawska 27/1, 25-518 Kielce, reprezentowanym przez Pana Pawła Cycułę – Prezesa Zarządu i Panią Annę Łukasik – Wiceprezesa Zarządu, „Przetwarzającym”. Umowa powierzenia

przetwarzania danych osobowych zawierała elementy określone w art. 28 ust. 3 RODO. Beneficjent w odniesieniu do ww. umowy powierzenia danych osobowych zastosował się do zapisów § 29 ust. 7 umowy o dofinansowanie projektu. Beneficjent poinformował IZ o zawarciu umowy powierzenia w dniu 07.01.2021 r.

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 w kontrolowanym wniosku o płatność nr RPSW.09.02.03-26-0014/19-006-02 za okres od 01.01.2022 r., do 31.03.2022 r. w części dotyczącej postępu rzeczowego były zgodne z dokumentacją dotyczącą realizacji projektu dostępną w siedzibie Beneficjenta. Zgromadzone dokumenty dotyczące poszczególnych form wsparcia, poświadczają prawidłową realizację założeń merytorycznych projektu.

7. Poprawności udzielania zamówień publicznych.

Beneficjent, tj. Szpital Świętego Leona Sp. z o.o. będący jednostką sektora finansów publicznych jest zobowiązany na podstawie art. 4 pkt 1 ustawy *Prawo zamówień publicznych* do stosowania przepisów przedmiotowej ustawy. Do dnia kontroli w ramach projektu realizowano 5 zamówień w oparciu o ustawę *Prawo zamówień publicznych*, z czego 3 postępowania stanowiły przedmiot kontroli dokonanej przez Departament Wdrażania EFS. Do analizy wylosowano 1 postępowanie, co stanowi 20,00 % przeprowadzonych postępowań, dotyczące świadczenia usług w charakterze personelu medycznego w związku z realizacją projektu pn. „Dzienny Dom Opieki Medycznej w Opatowie” oraz pn. „Hospicjum w Opatowie”, składające się z 9 części:

- Część I – świadczenie usług w charakterze lekarza opieki paliatywnej – 160 godz./ m-c (praca w Hospicjum);
- Część II – świadczenie usług w charakterze pielęgniarki – 160 godz./m-c (praca w Hospicjum);
- Część III – świadczenie usług w charakterze psychologa lub psychoonkologa – 80 godz./m-c (praca Hospicjum);
- Część IV – świadczenie usług w charakterze lekarza ubezpieczenia

zdrowotnego – 20 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Medycznej);

- Część V – świadczenie usług w charakterze lekarza specjalisty w dziedzinie rehabilitacji medycznej – 20 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Medycznej);
- Część VI – świadczenie usług w charakterze lekarza specjalisty w dziedzinie geriatry – 40 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Medycznej);
- Część VII – świadczenie usług w charakterze pielęgniarki – kierownik zespołu terapeutycznego – 160 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Medycznej);
- Część VIII – świadczenie usług w charakterze pielęgniarki – członka zespołu terapeutycznego – 160 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Medycznej);
- Część IX – świadczenie usług w charakterze dietetyka – 5 godz./m-c (praca w Dziennym Domu Opieki Społecznej).

Zamawiający zastosował tryb podstawowy wynikający z art. 275 pkt 1 ustawy *Prawo zamówień publicznych*. Wszczęcie postępowania nastąpiło w dniu 06.09.2021 r., natomiast termin składania i otwarcia ofert wyznaczono na dzień 15.09.2021 r., odpowiednio na godzinę 12:00 i 13:00. Na część II, III, IV, V, VI, VII, VIII i IX zamówienia nie złożono żadnej oferty, w związku z czym Zamawiający na ww. części unieważnił postępowanie.

Na część I postępowania dotyczącą świadczenia usług w charakterze lekarza opieki paliatywnej złożono 1 ofertę, czego efektem było podpisanie umowy o udzielenie świadczeń zdrowotnych w dniu 28 września 2021 r., pomiędzy Szpitalem Św. Leona Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Opatowie, przy ul. Szpitalnej 4, reprezentowanym przez Panią Ewelina Wójcik – Prezesa Zarządu „Usługobiorcą”, a Indywidualną Specjalistyczną Praktyką Lekarską Tomasz Ambryszewski, ul. M. Hejnickiego 18, 27-500 Opatów reprezentowaną przez Lek. med. Tomasza Ambryszewskiego posiadającego prawo wykonywania zawodu 2192395 „Usługodawcą”, której przedmiotem było wykonywanie świadczeń zdrowotnych według bieżących potrzeb Usługobiorcy w Hospicjum Szpitala Św. Leona z siedziba w Opatowie, na stanowisku Starszego Asystenta, w terminie od dnia 28 września 2021 r.,

do dnia 31 marca 2023 r. Do przedmiotowej umowy został dołączony załącznik Nr 1 do umowy kontraktowej z dnia 28.09.2020 r. zgodnie z którym ustalono wysokość wynagrodzenia na 100,00 PLN za 1 godzinę świadczenia usług medycznych.

Realizacja przedmiotu zamówienia do dnia kontroli była w trakcie wykonania, czego potwierdzeniem są:

- faktura nr 42/2021 z dnia 31.10.2021 r., na kwotę 4 600,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc październik 2021 r.,
- faktura nr 45/2021 z dnia 30.11.2021 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc listopad 2021 r.,
- faktura nr 51/2021 z dnia 31.12.2021 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc grudzień 2021 r.,
- faktura nr 7/2022 z dnia 31.01.2022 r., na kwotę 3 100,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc styczeń 2022 r.,
- faktura nr 12/2022 z dnia 28.02.2022 r., na kwotę 3 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc luty 2022 r.,
- faktura nr 16/2022 z dnia 31.03.2022 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc marzec 2022 r.,
- faktura nr 20/2022 z dnia 30.04.2022 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc kwiecień 2022 r.,
- faktura nr 23/2022 z dnia 31.05.2022 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc maj 2022 r.,
- faktura nr 25/2022 z dnia 30.06.2022 r., na kwotę 4 000,00 PLN, wraz z potwierdzeniem udzielenia świadczeń za miesiąc czerwiec 2022 r.

Postępowanie zostało udokumentowane zgodnie z zapisami ustawy z dnia 11 września 2019 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 wydatku za niekwalifikowalny.

8. Poprawności stosowania zasady konkurencyjności.

Beneficjent do dnia kontroli nie przeprowadzał w ramach projektu postępowań z wykorzystaniem zasady konkurencyjności

9. Poprawności udokumentowania wydatków o wartości od 20 tys. PLN

netto do 50 tys. PLN netto.

W ramach projektu pn. „Hospicjum w Opatowie” Beneficjent zrealizował 2 zamówienia w oparciu o procedurę rozeznania rynku. W wyniku doboru prostego losowego do kontroli wybrano 1 postępowanie, co stanowiło 50,00 % ogółu, dotyczące dostawy mebli na wymiar (krzesła, szafki przyłóżkowe, zabudowa meblowa).

Realizację postępowania udokumentowano poprzez:

1. Pozyskanie ofert cenowych na krzeselka do hospicjum – 25 sztuk oraz szafkę przyłóżkową – 10 sztuk ze stron internetowych, a także poprzez skierowanie zapytań o cenę wraz z opisem przedmiotu zamówienia na zestaw mebli na wymiar do potencjalnych wykonawców.
2. Złożone na zestaw mebli na wymiar 3 oferty cenowe, przez:
 - PHU Kacper meble na wymiar Agnieszka Serafin, ul. Kilińskiego 22i, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – oferta na kwotę 31 900,00 PLN;
 - F.H. „KONKURENT” Jarosław Wasek, ul. Akacyjowa 58, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski – oferta na kwotę 29 900,00 PLN;
 - PPUH KUBA Jakub Pastuszka, Rzeczników 238a, 27-353 Rzeczników – oferta na kwotę 17 021,95 PLN.
3. Protokół z przeprowadzonego rozeznania rynku dotyczącego dostarczenia mebli na potrzeby projektu „Hospicjum w Opatowie” z dnia 31.05.2021 r.

Na potwierdzenie wykonania zamówienia Beneficjent przedstawił:

- Fakturę Nr 42/2021 z dnia 24.06.2021 r. na kwotę 20 937,00 PLN, wystawiona przez PPUH KUBA Jakub Pastuszka, Rzeczników 238 A, 27-353 Rzeczników.
- Fakturę VAT F/40/21/060019 z dnia 17.06.2021 r., na kwotę 3 350,00 PLN, wystawioną przez SIGNAL Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. K. Salon Meblowy, ul. Furmańska 40, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.
- Wyciąg bankowy nr 4/2021 z dnia 30.06.2021 r. z Banku Spółdzielczego w Kielcach, wskazujący na zapłatę za fakturę F/40/21/060019.
- Wyciąg bankowy nr 7/2021 z dnia 17.08.2021 r. z Banku Spółdzielczego w Kielcach, wskazujący na zapłatę za fakturę 42/2021.

Procedura rozeznania rynku została przeprowadzona 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.

10. Poprawności realizacji działań informacyjno-promocyjnych.

Beneficjent podjął działania związane z promowaniem Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPOWŚ na lata 2014-2020, m.in. poprzez: wykonane ulotki oraz plakaty informacyjne, stronę internetową: <https://www.szpitalopatow.pl/strona-260-hospicjum.html> oraz zorganizowane spotkania informacyjno-promocyjne. Dokumentacja projektowa, strona internetowa oraz inne materiały informacyjne związane z realizacją projektu, zostały oznakowane wymaganymi logotypami, tj.: 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. Biuro projektu zostało zgodnie z wytycznymi oznakowane plakatem/informacją identyfikującą projekt. Realizowane działania informacyjno-promocyjne były adekwatne do zakresu merytorycznego, zasięgu oddziaływania projektu oraz zgodne z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie projektu, *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.

Beneficjent udokumentował poszczególne obszary realizowanego projektu w sposób pozwalający na prześledzenie ścieżki audytu i jej ocenę.

12. Sposobu prowadzenia i archiwizacji dokumentacji projektu.

Dokumentacja dotycząca projektu przechowywana była prawidłowo, tj. w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo. Dokumentacja merytoryczna oraz finansowo-księgową, zgodnie z przedłożonym przez Beneficjanta wykazem jednostek gdzie przechowywane są dokumenty wytworzone w trakcie realizacji projektu znajdowała się w siedzibie Beneficjenta, tj. Szpitalu Świętego Leona Sp. z o.o., ul. Szpitalna 4, 27-500 Opatów.

13. Prawidłowości realizowanych form wsparcia.

		<p>Zespół kontrolujący w ramach przeprowadzonej w dniu 18.08.2022 r. wizyty monitoringowej dotyczącej kontrolowanego projektu nr RPSW.09.02.03-26-0014/19 pn. „Hospicjum w Opatowie” ustalił, iż kontrolowana forma wsparcia dotycząca całodobowej opieki hospicyjnej była zgodna z działaniami zaplanowanymi we wniosku o dofinansowanie projektu, w ramach zadania nr 2 pn. „Funkcjonowanie Hospicjum”. W dniu 18.08.2022 r. objętych wsparciem w Hospicjum było 5 osób niesamodzielnych/chorych, w tym 2 kobiety i 3 mężczyzn. Pomieszczenia, w którym realizowana była kontrolowana forma wsparcia zostało oznaczone w sposób prawidłowy, zgodnie z Wytycznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020. Informacja na temat realizowanego projektu umieszczona była w miejscu widocznym oraz zawierała wymagane logotypy. Sprzęt, wyposażenie oraz elementy infrastruktury zakupione w celu udzielania wsparcia, w tym m.in. kardiomonitor były dostępne w miejscu realizacji form wsparcia i wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem. Skontrolowana forma wsparcia była zgodna z wnioskiem o dofinansowanie projektu, w tym w zakresie: tematyki, terminu realizacji, sposobu udzielania wsparcia oraz liczby uczestników projektu, a także kwartalnym harmonogramem przeprowadzanych w ramach projektu form wsparcia przesyłanym do Instytucji Zarządzającej za pośrednictwem Centralnego systemu teleinformatycznego SL2014 zgodnie z § 19 ust. 1 pkt 2 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.09.02.03-26-0014/19-00.</p> <p>Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji merytorycznej projektu nr RPSW.09.02.03-26-0014/19 pn. „Hospicjum w Opatowie” Zespół kontrolujący ustalił, że Beneficjent prawidłowo realizował zadania wskazane w ww. obszarach.</p>
12	Stwierdzone nieprawidłowości/błędy	W zakresie objętym kontrolą nie stwierdzono nieprawidłowości.
13	Zalecenia pokontrolne	Brak zaleceń pokontrolnych.
14	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	29.08.2022 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. **Łukasz Chaba:** Kierownik Zespołu kontrolującego
2. **Krystyna Łabuda:** Członek Zespołu kontrolującego
3. **Sergiusz Wojda:** Członek Zespołu kontrolującego



Prezes [redacted] **du**

Kontrolowany/a: *Jakub* [redacted] *ti*

Zastępca Dyrektora
Dep [redacted] PO

[redacted] EFS

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	KC-II.432.62.2022
Identyfikator pliku	1647777
Nazwa pliku	KW_145273_KC-I-II_plik5.DOC
Wersja pliku	3
Skrót pliku	
Wydrukował(a): Łukasz Chaba KC-II	
Data wydruku: 2022-08-29 12:41:13	

Podpisane przez:



Dorota Kostrzevska

Z-ca Dyrektora - Departament Kontroli i Certyfikacji RPO Z-ca Dyrektora

Data podpisu: 2022-08-29 12:31:21

Numer certyfikatu: 498972655244446074014369466762408832712222514059

Wystawca certyfikatu: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.