

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

INFORMACJA POKONTROLNA NR 83/2014		
1	Numer kontroli	83
2	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wielospecjalistyczny Szpital – Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Zgorzelcu
3	Adres jednostki kontrolowanej	ul. Lubańska 11 – 12, 59 – 900 Zgorzelec
4	Nazwa projektu	„Razem bezpieczniej – niemiecko – polska sieć diagnostyki obrazowej w Europamieście Görlitz/Zgorzelec”
5	Numer projektu	100080229
6	Termin kontroli	30.06. – 01.07.2014 r.
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> - art. 16 Rozporządzenia WE nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 r. ze zm.), - art. 60 lit. b Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31 lipca 2006 r. ze zm.), - § 17 umowy o dofinansowanie na realizację przedmiotowego projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013.
8	Skład zespołu kontrolującego	Tomasz Gruszecki – starszy inspektor wojewódzki Aleksandra Klysch – starszy inspektor wojewódzki
9	Zakres kontroli	Prawidłowość realizacji projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, w tym zgodność z prawem wspólnotowym i krajowym.
10	<p>Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu</p> <p>Ustalenia z kontroli:</p> <p>1) Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</p> <p>Realizacja projektu obejmowała okres od dnia 14 stycznia 2011 r. do dnia 28 lutego 2014 r.</p> <p>Przedmiotem projektu była realizacja trwałego transgranicznego łącza teleradiologicznego pomiędzy WS SPOZ ZOZ w Zgorzelcu a Kliniką Miejską w Görlitz.</p> <p>Celem projektu było stworzenie sieci współpracy w obszarze diagnostyki obrazowej opartej na nowoczesnym sprzęcie diagnostycznym. Główną funkcją łącza będzie zapewnienie po obu stronach granicy transgranicznej diagnostyki i pomocy medycznej dla pacjentów w nagłych przypadkach.</p>	



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

W ramach projektu zrealizowano następujące działania:

- zakup wielorzędowego tomografu komputerowego wraz ze strzykawką automatyczną do podawania środka kontrastowego,
- zakup hardware i software do łącza teleradiologicznego,
- uruchomienie szerokopasmowego łącza internetowego,
- przeprowadzenie wizyt studyjnych polskich i niemieckich lekarzy,
- przeprowadzenie konsyliów lekarskich oraz zorganizowanie konferencji specjalistycznych,
- wydrukowanie i rozdystrybuowanie książki pokonferencyjnej,
- zamontowanie dwóch tablic: informacyjnej i pamiątkowej oraz opublikowanie artykułów promocyjnych w prasie lokalnej.

Przewidywana wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych zgodnie z *Umową o dofinansowanie* wynosiła 2 718 525 EUR, natomiast dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości maksymalnej wyniosło 2 310 746, 25 EUR [nie więcej niż 85% ostatecznych wydatków kwalifikowalnych].

2) Kwalifikowalność wydatków, poniesionych na realizację projektu, w tym w zakresie ewentualnego zaistnienia podwójnego finansowania

W trakcie kontroli administracyjnej zweryfikowano 100% wydatków, za wyjątkiem wydatków przedstawionych do weryfikacji *Zestawienia dowodów księgowych nr 8 i 9*, w stosunku do których Kontroler zastosował reprezentatywną próbę wydatków.

Podczas kontroli na miejscu realizacji projektu zweryfikowano zgodność dokumentów przekazanych przez Beneficjenta z oryginałami oraz dokonano weryfikacji wydatków nie objętych uprzednią kontrolą administracyjną poniższych dowodów księgowych oraz innych powiązanych dokumentów tj.

- 078/2011.12 z dnia 30 grudnia 2011 r.,
- VAT/2011/9 z dnia 12 grudnia 2011 r.,
- 072/10/2012/M z dnia 27 października 2012 r.,
- FS 42464/1/2012 z dnia 27 października 2012 r.,
- 2012/08 z dnia 5 października 2012 r.,
- 4/12/12 z dnia 14 grudnia 2012 r.,
- 16/2013 z dnia 9 maja 2013 r.,
- 62/2013 z dnia 15 kwietnia 2013 r.,
- 1267/2013 z dnia 1 sierpnia 2013 r.,
- 610/12/2013 z dnia 20 grudnia 2013 r.,
- 2211/NŁ/2013/AO z dnia 31 grudnia 2013 r.,
- 2013/11 z dnia 28 listopada 2013 r.

W jej wyniku ustalono, że wydatki są poparte dokumentami potwierdzającymi wykonanie tychże działań. Ponadto, stwierdzono, że:

- dokumenty księgowe zostały opisane w sposób prawidłowy,
- dane na fakturach są zgodne z danymi potwierdzającymi zapłatę,
- kwoty na fakturach są zgodne z kwotami określonymi w zamówieniach,
- faktury zostały wystawione przez wykonawców zamówień,
- płatności zostały dokonane zgodnie z danymi na fakturach,
- wydatki zostały poniesione w okresie kwalifikowalności,
- wytworzony majątek trwały w ramach przedmiotowego projektu został przyjęty na stan środków trwałych,
- wydatki w ramach Projektu nie podlegały podwójnemu finansowaniu.

3) Kwalifikowalność VAT

W toku kontroli stwierdzono, również, że zgodnie z oświadczeniem Partnera współpracy stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie nie jest on podatnikiem podatku VAT oraz nie ma możliwości otrzymania zwrotu

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

podatku VAT.

4) Prowadzenie ewidencji księgowej

W zakresie prowadzenia ewidencji księgowej, w toku kontroli poprzez wgląd w system ewidencji księgowej prowadzonej przez Beneficjenta Zespół Kontrolujący potwierdził prowadzenie odrębnej ewidencji księgowej dla projektu. Księgowania dokonano wg planu kont określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia nr 71/2012 Dyrektora WS SP ZOZ z dnia 29 grudnia 2012 r. w sprawie przyjęcia zasad prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej w projekcie unijnym.

5) Realizacja kontraktów zawartych w wyniku udzielonych zamówień publicznych

W projekcie w ramach procedury udzielenia zamówienia publicznego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.), zwanej dalej „ustawą PZP” dokonano wyboru następujących wykonawców:

- dostawy wielorzędownego tomografu komputerowego wraz ze strzykawką automatyczną do podawania środka kontrastowego,
- dostawy hardware i software do łącza teleradiologicznego.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła ustalenia poczynione w ramach kontroli ex-post w trakcie kontroli administracyjnych oraz prawidłową realizację kontraktów.

6) Nabywanie dostaw/usług/robót nie podlegających przepisom ustawy PZP

W ramach zamówień zwolnionych ze stosowania ustawy PZP – art. 4 pkt 8 – Partner współpracy wyłonił wykonawców następujących usług i dostaw:

- konsultacji eksperckich z zakresu radiologii i ratownictwa,
- prowadzenia i obsługi strony internetowej,
- zakupu i montażu tablicy informacyjnej i pamiątkowej,
- publikowania artykułów w prasie regionalnej,
- wykonania materiałów promocyjnych,
- noclegów i cateringu.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła prawidłowość nabycia ww. usług i towarów.

7) Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych

W toku kontroli Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji oznakowania zrealizowanej inwestycji (tablica pamiątkowa na budynku WS SP ZOZ Zgorzelec) oraz strony internetowej www.transradiology.eu. Ponadto, w ramach Projektu przewidziano spotkania pomiędzy Partnerami projektu oraz publikację artykułów prasowych.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła prawidłowość wykonania obowiązków z zakresu informacji i promocji Projektu.

8) Przestrzeganie zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans

W zakresie przestrzegania zasad pomocy publicznej, ochrony środowiska i równości szans Zespół Kontrolujący na podstawie weryfikacji dokumentacji projektu, w szczególności treści Wniosku o dofinansowanie i jego załączników nie stwierdził nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie.

9) Sposoby archiwizacji

W zakresie archiwizacji dokumentacji na podstawie wglądu w oryginały dokumentacji projektu Zespół Kontrolujący potwierdził prawidłowość archiwizacji dokumentacji projektu. Dokumentacja związana z realizacją projektu jest przechowywana w Działach: Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia, Księgowości oraz Marketingu i Rozwoju WS SP ZOZ w Zgorzelcu, ul. Lubańska 11 – 12, 59 – 900 Zgorzelec, co jest zgodne z Zarządzeniem nr 71/2012 Dyrektora WS SP ZOZ z dnia 29 grudnia 2012 r. w sprawie przyjęcia zasad prowadzenia dokumentacji finansowo – księgowej w projekcie unijnym.



Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

10a	<p>Wynik kontroli / Prüfergebnis</p> <p>(niepotrzebne skreślić)</p> <p>Bez wad/ ohne Beanstandung</p> <p>Uchybienia niewpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zuschussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen</p> <p>Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zusehussfähigen Ausgaben verringern</p>
11	<p>Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości</p> <p>Brak</p>
12	<p>Zalecenia pokontrolne</p> <p>Brak</p>
13	<p>Katalog badanych dokumentów</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa o dofinansowanie, aneks do umowy, 2. Sprawozdania i Zestawienia dowodów księgowych, 3. Dokumenty księgowe dotyczące pozycji z wybranej próby oraz dokumentacja związana z wyborem wykonawców i potwierdzenia wykonania usług i dostaw, 4. Dokumentacja przetargowa, 5. Potwierdzenia płatności dotyczące pozycji z wybranej próby, 6. Wydruki z ewidencji finansowo – księgowej, 7. Protokoły odbioru i dokumenty OT, 8. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu.

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI


Tomasz Gruszecki

Pan Tomasz Gruszecki – starszy inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego

Wrocław, data.....10. VII. 2014r......

Pani Aleksandra Klysch - starszy inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego

Wrocław, data.....

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego)

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO


Marta Kopystianska

Podpis Dyrektora / Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej

Wrocław, data.....10.07.2014r......

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

DYREKTOR
Wielospecjalistycznego Szpitala-
-SP ZOZ w Zgorzelcu

Zofia Bącznyk

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data..... Zgorzelc, dn. 21.07.2014 v

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Logistyków Współpracy Transgranicznej

Rafał Szyłłowski

