

INFORMACJA POKONTROLNA NR 111/SN-PL/2015		
1	Numer kontroli	111/SN-PL/2015
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	„Transgraniczna sieć profilaktyki, diagnostyki i leczenia chorób cywilizacyjnych”
5	Numer projektu	100159204
6	Termin kontroli	12 – 13.03.2015 r.
7	Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli	<ul style="list-style-type: none"> <li>- 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.),</li> <li>- 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.),</li> <li>- § 17 umowy o dofinansowanie na realizację przedmiotowego projektu w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013.</li> </ul>
8	Skład zespołu kontrolującego	<p>Tomasz Gruszecki – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – Kierownik Zespołu Kontrolującego</p> <p>Aleksandra Klysch – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Certyfikacji i Funduszy Europejskich Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu – Członek Zespołu Kontrolującego</p>
9	Zakres kontroli	Kontrola na zakończenie realizacji projektu w zakresie prawidłowości jego realizacji w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska – Saksonia 2007 – 2013, w tym zgodności z prawem wspólnotowym i krajowym.
10	<p>Ustalenia kontroli - opis istniejącego podczas kontroli stanu</p> <p><b>Ustalenia z kontroli:</b></p> <p><b>1) Wykonanie działań przewidzianych we wniosku o dofinansowanie</b></p> <p>Realizacja projektu obejmowała okres od dnia 26 czerwca 2013 r. do dnia 31 grudnia 2014 r.</p> <p>W ramach projektu zakupiono sprzęt medyczny stanowiący wyposażenie Oddziałów Okulistycznego, Wewnętrznego oraz Bloku Operacyjnego, Pracowni Endoskopowej, Stacji Dializ, Szpitalnego Oddziału Ratunkowego, Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego, Poradni Okulistycznej, Poradni Ginekologiczno –</p>	

**Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej**

Położniczej oraz Pracowni RTG.

Przedmiotem projektu było stworzenie sieci profilaktyki, diagnostyki i leczenia chorób cywilizacyjnych. W trakcie jego realizacji określono kierunki zagrożeń epidemiologicznych oraz dokonano zakupów nowoczesnego sprzętu wspomagającego leczenie pacjentów, co pozwoliło na wyrównanie standardów medycznych pomiędzy Partnerami projektu.

W ramach projektu zrealizowano następujące działania:

- zakup wyposażenia dla:
  - ✓ Oddziału Okulistycznego [fakoemulsyfikator, mikroskop spekularny, tomograf optyczny, laser okulistyczny, biometr optyczny, statim 500S, stół operacyjny, mikroskop operacyjny, laser okulistyczny, zestaw do kriokoagulacji, perymetr komputerowy, zestaw komputerowy do perymetru, wyposażenie do fakoemulsyfikatora [głowica],
  - ✓ Bloku Operacyjnego [zestaw elektrochirurgiczny z zamykaniem naczyń do 7mm i wieża laparoskopowa z HDTV],
  - ✓ Pracowni Endoskopowej [wideokolonoskop EC i wideoprocessor],
  - ✓ Oddziału Wewnętrzny [inhalatory ultradźwiękowe i łóżka rehabilitacyjne (elektryczne)],
  - ✓ Stacji Dializ [Aparaty i fotele do hemodializy, EKG i kardiomonitor],
  - ✓ Szpitalnego Oddziału Ratowniczego [moduły teletransmisji do defibrylatorów Life Pack],
  - ✓ Zakładu Opiekuńczo – leczniczego [łóżka elektryczne, rehabilitacyjne, łóżka typu Novera 3A i wózek do przewozu chorych],
  - ✓ Poradni Okulistycznej [Tonometr bezkontaktowy],
  - ✓ Poradni ginekologiczno – położniczych [USG],
  - ✓ Pracowni RTG [skaner do kaset, kasety do RTG, komputer wraz z monitorem],
  - ✓ Serwerowni i Administracji [serwer i komputer].
- zamontowanie tablicy informacyjnej, pamiątkowej, zakup naklejek informacyjnych, gadżetów promocyjnych na seminarium i konferencję, wyprodukowanie filmu promocyjnego oraz opublikowanie artykułów promocyjnych w prasie lokalnej.
- przeprowadzenie ekspertyzy „Analiza danych epidemiologicznych”.
- zorganizowanie konferencji i seminarium projektowego.

Przewidywana wysokość całkowitych wydatków kwalifikowalnych zgodnie z *Umową o dofinansowanie* wynosiła 899 000,00 EUR, natomiast dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 764 150,00 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 na miejscu realizacji projektu, Zespół Kontrolujący dobrał reprezentatywną próbę wydatków.

Podczas kontroli na miejscu realizacji projektu Zespół Kontrolujący zweryfikował zgodność dokumentów przekazanych przez Beneficjenta z oryginałami. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o próbę wydatków, które zostały ujęte w *Zestawieniach dowodów księgowych nr 1 – 3* i zostały objęte kontrolą administracyjną. W ramach próby do kontroli wytypowano następujące wydatki:

- Faktura nr 8013394 z dnia 27.11.2008 r. [poz. 3 – *Zestawienie dowodów księgowych nr 1*],
- Faktura nr 0013/09/2014 z dnia 31.10.2014 r. [poz. 6 – *Zestawienie dowodów księgowych nr 2*],
- Faktura nr 712/12/2014 z dnia 22.12.2014 r. [poz. 4 – *Zestawienie dowodów księgowych nr 3*].

Ponadto Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji wydatków nie objętych uprzednią kontrolą administracyjną poniżej wskazanych dowodów księgowych oraz innych powiązanych dokumentów. Kontrolę przeprowadzono w oparciu o próbę wydatków, które zostały ujęte w *Zestawieniu dowodów księgowych nr 1*. W ramach próby do kontroli wytypowano następujące wydatki:

- Faktura nr 31414027 z dnia 23.02.2009 r. [poz. 11],
- Faktura nr 439/03/2009 z dnia 01.06.2009 r. [poz. 12],
- Faktura nr 9100019847 z dnia 09.11.2009 r. [poz. 26],



**Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej**

- Faktura nr 9100020204 z dnia 02.12.2009 r. [poz. 27],
- Faktura nr FH100365 z dnia 28.02.2012 r. [poz. 36].

W jej wyniku Zespół Kontrolujący ustalił, że wydatki są poparte dokumentami potwierdzającymi wykonanie tychże działań.

Ponadto, stwierdził, 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 Zespół Kontrolujący stwierdził również, że zgodnie z oświadczeniem Partnera współpracy stanowiącym załącznik do wniosku o dofinansowanie, jest on podatnikiem podatku VAT oraz nie ma możliwości otrzymania zwrotu podatku VAT.

**4) Prowadzenie ewidencji księgowej**

Księgowania dokonano wg planu kont określonych zgodnie z załącznikiem nr 1 do Zarządzenia nr 32a/2014 Dyrektora WS SP ZOZ w Zgorzelcu z dnia 23 czerwca 2014 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 (w brzmieniu obowiązującym w czasie przeprowadzania postępowań), zwanej dalej „ustawą PZP” dokonano wyboru następujących wykonawców dostaw:

- głowic ultradźwiękowych OZiL Torsional do aparatu INFINITI Vision System [nr 14/ZP/2012],
- biometru optycznego i lasera okulistycznego [nr 5/ZP/2008],
- wieży laparoskopowej z HDTV [nr 30/ZP/2008],
- aparatu do witrektomii i fakoemulsyfikacji wraz z jednorazowymi zestawami materiałów i akcesoriów niezbędnych do przeprowadzania zabiegów [nr 25/ZP/2008],
- mikroskopu lustrzanego wraz pachymetrem [nr 39/ZP/2008],
- wyposażenia szpitalnego oraz modernizacji aparatu EEG [nr 7/ZP/2011],
- wideokolonoskopu [nr 34/ZP/2008],
- wyposażenia Stacji Dializ [nr 20/ZP/2009],
- zestawu elektrochirurgicznego z zamykaniem naczyń do 7 mm [nr 27/ZP/2008],
- mikroskopu operacyjnego do zabiegów okulistycznych [nr 25/ZP/2009],
- aparatu USG oraz automatycznego jednokasetowego skanera do płyt obrazowych [nr 16/ZP/2013],
- optycznego tomografu koherentnego [nr 37/ZP/2008],
- lasera do selektywnej, laserowej trabekuloplastyki z możliwością wykonywania zabiegów irydotomii i kapsulotomii [nr 25/ZP/2010],
- wyposażenia dla Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego [nr 7/ZP/2010],
- sprzętu medycznego – inhalatorów i łóżek rehabilitacyjnych [nr 29/ZP/2009],
- wyposażenia okulistycznego [nr 72/ZP/2010],
- systemów medycznej analizy danych oraz sprzętu komputerowego [33/ZP/2014].

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła dokonanie zakupów zgodnie z umowami o udzielenie zamówienia publicznego oraz zakresem rzeczowym przewidzianym przez wniosek o dofinansowanie, tym samym Zespół Kontrolujący nie stwierdził innych – niż wskazane w piśmie nr CF-PWT.3144.48.2014.KSz z

Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

dnia 27.02.2015 r. – naruszeń ustawy PZP, za wyjątkiem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na dostawę systemów medycznej analizy danych oraz sprzętu komputerowego, które jest przedmiotem kontroli administracyjnej Zestawienia dowodów księgowych nr 2.

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

W ramach zamówień zwolnionych ze stosowania ustawy na podstawie art. 4 pkt 8 PZP, Zespół Kontrolujący przeprowadził kontrolę w oparciu o próbę wydatków, które zostały ujęte w *Zestawieniu dowodów księgowych nr 1*. W ramach próby Beneficjent wybrał następujących usług i dostaw:

- stołu operacyjnego,
- wideoprocesora,
- łóżek rehabilitacyjnych,
- perymetru.

Kontrola na miejscu realizacji projektu potwierdziła prawidłowość nabycia ww. usług i towarów w zakresie zgodności z wewnętrznymi regulacjami dla zamówień poniżej 14 000 EUR.

**7) Wykonywanie działań informacyjnych i promocyjnych**

W toku kontroli Zespół Kontrolujący dokonał weryfikacji oznakowania zrealizowanej inwestycji. Zgodnie z treścią Wniosku o dofinansowanie zadanie zostało oznaczone tablicą informacyjną i pamiątkową.

Ponadto, w ramach projektu zlecono publikację artykułów prasowych w prasie lokalnej. Zakupiono również materiały promocyjne na konferencję projektową, tj.: długopisy, notatniki oraz pamięci USB.

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.

10a	Wynik kontroli / Prüfergebnis
	<p>(niepotrzebne skreślić)</p> <p>Bez wad/ ohne Beanstandung</p> <p><del>Uchybienia niewpływające na kwalifikowalność wydatków / Mängel, welche die Zusehussfähigkeit der Ausgaben nicht beeinflussen</del></p> <p><del>Nieprawidłowości pomniejszające wartość wydatków kwalifikowanych / Mängel, die die Höhe der zusehussfähigen Ausgaben verringern</del></p>
11	Stwierdzone uchybienia / nieprawidłowości
	Brak
12	Zalecenia pokontrolne







Załącznik nr 8 Wzór informacji pokontrolnej

	Brak
13	<p>Katalog badanych dokumentów</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Umowa o dofinansowanie, aneks do umowy,</li> <li>2. <i>Sprawozdania i Zestawienia dowodów księgowych,</i></li> <li>3. Dokumenty księgowe dotyczące pozycji z wybranej próby oraz dokumentacja związana z wyborem wykonawców i potwierdzenia wykonania usług i dostaw,</li> <li>4. Potwierdzenia płatności dotyczące pozycji z wybranej próby,</li> <li>5. Wydruki z ewidencji finansowo – księgowej,</li> <li>6. Protokoły odbioru i dokumenty OT,</li> <li>7. Dokumentacja zdjęciowa i dokumenty związane z promocją projektu.</li> </ol>

STARSZY INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

  
 Pan Tomasz Gruszecki – starszy inspektor wojewódzki – Kierownik Zespołu Kontrolującego  
 Wrocław, data *30.11.2015r.*

  
 Pani Aleksandra Klysch - starszy inspektor wojewódzki – Członek Zespołu Kontrolującego  
 Wrocław, data *30.03.2015r.*

(Podpisy zespołu kontrolującego, w tym Kierownika Zespołu Kontrolującego)

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

  
 Podpis Dyrektora /Zastępcy Dyrektora lub osoby upoważnionej do podpisywania informacji pokontrolnej  
 Wrocław, data *30/3/2015*

DYREKTOR  
 Wielospecjalistycznego Szpitala  
 -SP ZOZ w Zgorzlecu

*Zofia Harczyk*

(Podpis osoby uprawnionej do podejmowania decyzji w jednostce kontrolowanej)

Miejsce, data *Zgorzelec 30.03.2015*

Wielospecjalistyczny Szpital  
 Wielospecjalistyczny Publiczny  
 Szpital Działalności Zawodowej w Zgorzlecu  
 23-600 Zgorzelec, ul. Ludowa 1  
 NIP 615-17-00-00

KIEROWNIK ODDZIAŁU  
 Programów Współpracy Transgranicznej  
  
 Rafał Sztybel

