



INFORMACJA POKONTROLNA
z kontroli problemowej
realizacji zadania w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego

Jednostka kontrolowana: Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o.
ul. Słowackiego 18
87-700 Aleksandrów Kujawski
Regon: 911344332
NIP: 891 153 01 26

Kierownik jednostki kontrolowanej: **Mariusz Trojanowski – Prezes Zarządu**

1. Kontrolę przeprowadził Zespół kontrolujący w składzie:

- 1) Magdalena Filarska – kierownik Zespołu kontrolującego,
- 2) Tomasz Morzuch,
- 3) Jerzy Rylich,
- 4) Wiktor Traczyk,

pracownicy Wydziału Kontroli Wdrażania EFRR, Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko – Pomorskiego, na podstawie upoważnienia nr 217/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 r.

2. Przebieg kontroli:

Kontrola na miejscu realizacji projektu w dniach 04 - 05 maja 2016 r.

3. Przedmiotowy zakres kontroli:

Zrealizowanie projektu „**Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawski Spółka z o.o., na centralną sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych**” w ramach RPO WK-P na lata 2007 - 2013, Oś priorytetowa 3 – Rozwój infrastruktury społecznej. Działanie 3.2 – Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej.

4. Okres objęty kontrolą:

01 kwietnia 2014 r. – 30 września 2015 r.



USTALENIA KONTROLI

1. Opis stanu faktycznego i prawnego działalności jednostki kontrolowanej stwierdzony w toku kontroli

1.1 Status prawny jednostki kontrolowanej

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – KRS 0000199929

1.2 RPO

Oś priorytetowa 3. – Rozwój infrastruktury społecznej,

Działanie 3.2. – Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej.

1.3 Umowa o dofinansowanie projektu w ramach RPO

Umowa nr WP-II-W.433.3.17.2014 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawski Spółka z o.o., na centralną sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych” nr RPKP.03.02.00-04-007/14 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. – Rozwój infrastruktury społecznej, Działania 3.2. - *Rozwój infrastruktury ochrony zdrowia i pomocy społecznej* Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007-2013 zawarta 04 listopada 2014 r., zmieniona Aneksem nr 1 z dnia 21 grudnia 2015 r. oraz Aneksem nr 2 z dnia 18 kwietnia 2016 r.

Wartość ogółem: 4 185 078,42 zł

Wydatki kwalifikowane: 4 069 761,28 zł

Dofinansowanie: 2 645 344,83 zł

W tym UE: 1 215 682,47 zł

Wkład własny: 1 424 416,45 zł

% dofinansowania: 65,00 %

1.4 Realizacja zadania

Projekt został zrealizowany. Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację wszystkich etapów projektu.

1.4.a Postęp

Kontrola w miejscu realizacji projektu oraz wizja lokalna potwierdziła wykonanie przez Beneficjenta zadania, którego celem była przebudowa i rozbudowa obiektu ochrony zdrowia, stworzenie centralnej sterylizatorni, pomieszczenia uzdatniania wody oraz zakup



specjalistycznych urządzeń/aparatów medycznych służących do dezynfekowania i nowych narzędzi chirurgicznych.

Roboty budowlane zostały wykonane zgodnie z prawem budowlanym, aktami wykonawczymi oraz projektem budowlanym (weryfikacja dokumentów i dokumentacji związanych z zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o dofinansowanie m.in. harmonogram rzeczowo-finansowy, operat kolaudacyjny, pozwolenie na budowę, protokoły odbioru robót).

Przedmiotowa inwestycja była realizowana na podstawie prawomocnej Decyzji pozwolenia na budowę Nr 248/2014 z dnia 23.06.2014r. Uzyskano Decyzję pozwolenia na użytkowanie Powiatowego Inspektora Budowlanego nr 78/2015 z dnia 28.09.2015r.

Beneficjent przedstawił komplet dokumentacji potwierdzającej realizację zadania w tym: Protokoły zdawczo odbiorcze, faktury zakupów, ewidencję środków trwałych, certyfikaty, licencje, projekt budowlany, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych. Całość wytworzonej w ramach realizacji niniejszego projektu infrastruktury, a także zakupiony sprzęt i narzędzia chirurgiczne wykorzystywane są wyłącznie na cele związane z projektem oraz w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

1.5 Procedury zamówień publicznych

Beneficjent w ramach realizowanego projektu przeprowadził dwie procedury udzielenia zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych. Ponadto Beneficjent zrealizował w sposób prawidłowy, zamówienia poniżej progu wynikającego z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych zgodnie z „Wytycznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”.

1.6 Wskaźniki

Wskaźnik planowanych produktów:

1. Liczba przebudowanych instytucji ochrony zdrowia – 1,00 szt. w 2015 r.
2. Liczba doposażonych instytucji ochrony zdrowia – 1 szt. w 2015 r.
3. Liczba zakupionego sprzętu medycznego – 39 szt. w 2015 r.
4. Powierzchnia przebudowanych/rozbudowanych obiektów ochrony zdrowia – 215,48 m² w 2015 r.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji projektowej, protokołów odbioru oraz wizji lokalnej stwierdzono, że **wskaźniki zostały osiągnięte.**



Wskaźnik planowanych rezultatów:

1. Liczba osób korzystających z przebudowanej/wybudowanej/doposażonej infrastruktury – 6 770,00 osoby/rok w 2016 r.
2. Liczba osób korzystających z zakupionego sprzętu – 1 499,00 osoby/rok w 2016 r.

Beneficjent winien osiągnąć zaplanowane wskaźniki rezultatu w terminie do dnia 30 września 2016 roku, tj. do jednego roku od rzeczowego zakończenia realizacji projektu.

Wskaźniki nie zostały osiągnięte.

Wskaźnik nowo utworzonych miejsc pracy:

Przewidywana całkowita liczba bezpośrednio utworzonych nowych miejsc pracy (EPC) – 2 szt. w 2015 r.

Wskaźnik został osiągnięty - Beneficjent utworzył 2 nowe stanowiska pracy, co potwierdzono na podstawie akt osobowych pracowników.

I.

- umowa o pracę z dnia 26.11.2015 r. na czas określony do 26.11.2017 r., uwzględniająca wymiar czasu pracy na pełen etat,
- stanowisko: Pracownik sterylizatorni.

II.

- umowa o pracę z dnia 26.11.2015 r. na czas określony do 26.11.2017 r., uwzględniająca wymiar czasu pracy na pełen etat,
- stanowisko: Pracownik sterylizatorni.

1.7 Sprawozdawczość

Beneficjent złożył osiem wniosków o płatność z uzupełnioną częścią sprawozdawczą.

1.8 Wnioski o płatność

- 1) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-01 z dnia 22.01.2015 r.
- 2) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-02 z dnia 03.03.2015 r.
- 3) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-03 z dnia 13.04.2015 r.
- 4) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-04 z dnia 13.05.2015 r.
- 5) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-05 z dnia 16.06.2015 r.
- 6) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-06 z dnia 04.08.2015 r.
- 7) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-07 z dnia 03.09.2015 r.
- 8) wniosek o płatność nr RPKP.03.02.00-04-007/14-08 z dnia 13.11.2015 r.

1.9 Księgowania

Beneficjent prowadzi ewidencję księgową na podstawie Zarządzenia nr 12/2012 Prezesa Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. z dnia 3 grudnia 2012 r.



Na potrzeby projektu Zarządzeniem nr 16/2014 Prezesa Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. z dnia 30 grudnia 2014 r. wprowadzono „Zasady ewidencji i rozliczania projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Budżetu Państwa i Unii Europejskiej”. Dla projektu wyodrębniono konta księgowe o numerach: 080-10, 845-6, 408-5.

Kontrolą zostały objęte wszystkie dokumenty finansowo-księgowe wskazane w tabelach 15 wniosków o płatność wraz z potwierdzeniami zapłaty. Wszystkie wydatki związane z realizacją przedmiotowego projektu zostały zaksięgowane na kontach księgowych. Wartość przedmiotowej inwestycji oraz zakupione środki trwałe zostały przyjęte do Ewidencji Środków Trwałych oraz wystawiono dokument OT.

1.10 Zgodność realizacji Projektu z zasadami polityk wspólnotowych

Projekt jest realizowany zgodnie z politykami horyzontalnymi. Projekt ma neutralny wpływ na politykę zrównoważonego rozwoju (w tym ochrony środowiska), pozytywny wpływ na politykę równych szans: zapewnienie dostępu do zatrudnienia nowych pracowników potrzebnych do obsługi zakupionych urządzeń sterylizacyjnych bez względu na płeć, przekonania religijne oraz polityczne, neutralny wpływ na politykę społeczeństwa informacyjnego. Powyższe stwierdzono na podstawie wizji lokalnej oraz dokumentacji przedstawionej przez Beneficjenta.

1.11 Działania promocyjne

W zakresie promocji projektu Beneficjent zgodnie z Sekcją K wniosku o dofinansowanie deklarował:

- zamieszczenie tablicy informacyjnej,
- zamieszczenie tablicy pamiątkowej,
- zamieszczenie informacji na stronie internetowej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawski.

Beneficjent wywiązał się z planowanych działań promocyjnych co stwierdzono na podstawie przedstawionych dokumentów, faktur, wydruku ze strony internetowej oraz wizji lokalnej.

1.12 Przechowywanie i archiwizacja

Dokumentacja związana z Projektem przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta, tj. ul. Słowackiego 18, 87-700 Aleksandrów Kujawski. Zgodnie z § 15 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania pełnej dokumentacji związanej z realizacją przedmiotowego projektu co najmniej do dnia 31 grudnia 2020 r.



1.13 Inne informacje (kontrole, audyty itp.)

Audyt zewnętrzny przeprowadzony przez Biuro Badania Sprawozdań Finansowych „Rewimar” Sp. z o.o. – wydano opinię pozytywną bez zastrzeżeń.

2. Ocena kontrolowanej działalności, wynikająca z ustaleń opisanych w pkt. 1.1 – 1.13 a także sformułowanie ew. zaleceń pokontrolnych

- 1) W wyniku przeprowadzonego postępowania kontrolnego stwierdzono, że projekt został zrealizowany zgodnie z zakresem rzeczowym, kategoriami poszczególnych wydatków kwalifikowanych.
- 2) Beneficjent osiągnął założone wskaźniki produktu oraz nowo utworzonych miejsc pracy.
- 3) Beneficjent nie osiągnął założonych wskaźników rezultatu.
- 4) Beneficjent zrealizował wszystkie zamierzenia związane z promocją projektu.
- 5) Beneficjent wyodrębnił ewidencję księgową dotyczącą projektu.

2.1 Uwagi zespołu kontrolującego w zakresie kontroli prawidłowości realizacji ustawy PZP:

Postępowania w trybie przetargu nieograniczonego, na podstawie art. 39-46 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych:

1. Postępowanie pn.: „**Roboty budowlane na przebudowę i modernizację pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim na Centralną Sterylizatornię oraz zakup sprzętu zgodnie z dokumentacją projektową**” – nr sprawy 34/2014

Dokumentacja postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka z weryfikacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 26 marca 2015 r. sygn. WP-III.43.4.37.2015.TM).

Ponadto Zamawiający (Powiatowy Szpital z siedzibą w Aleksandrowie Kujawskim) zawarł z wykonawcą (Firmą Informer Med. Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu) aneks nr 1 z dnia 10 lutego 2015 r. do umowy nr 6/T/15 z dnia 02 lutego 2015 r.

Dokumentacja związana z w/w aneksem była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka służbowa z weryfikacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 22 kwietnia 2015 r. sygn. WP-III.43.4.37.2015.TM).

W postępowaniu nie stwierdzono nieprawidłowości, wywołujących konieczność wymierzenia korekt finansowych.



2. Postępowanie pn.: „Zakup i dostawa narzędzi chirurgicznych” – nr 12/2015

Dokumentacja postępowania była przedmiotem weryfikacji na miejscu w Biurze Kontroli Wdrażania RPO (notatka z weryfikacji postępowań o udzielenie zamówień publicznych w kontekście stosowania prawa zamówień publicznych z dnia 22 czerwca 2015 r. sygn. WP-III.43.4.92.2015.MS).

W trakcie analizy ww. dokumentacji nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Ponadto zgodnie z „Wytocznymi w sprawie realizowania zamówień współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w stosunku do których Beneficjenci nie są zobowiązani do stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych”. Beneficjent przeprowadził poniższe postępowania:

- 1) Wykonanie tablicy informacyjnej, pamiątkowej oraz naklejek w ramach planowanego projektu „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na centralną sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych”,
- 2) Nadzór inwestorski projektu pn. „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na centralną sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych”,
- 3) Wykonanie usługi w zakresie kompleksowego nadzoru autorskiego nad realizacją zadania pn. „Przebudowa i modernizacja pomieszczeń Oddziału Chirurgii Ogólnej i Onkologicznej Powiatowego Szpitala w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o. na centralną sterylizatornię oraz zakup sprzętu i narzędzi chirurgicznych”,
- 4) Usługa wykonania studium wykonalności projektów.

W trakcie analizy dokumentacji ww. postępowań nie stwierdzono nieprawidłowości skutkujących nałożeniem korekty finansowej.

Zalecenia pokontrolne:

Należy powiadomić do 15 października 2016 r. Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego o wykonaniu założonych wskaźników rezultatu tj. „Liczba osób korzystających z przebudowanej/wybudowanej/doposażonej infrastruktury” oraz „Liczba osób korzystających z zakupionego sprzętu”, jak również przekazać w tym terminie dokumentację potwierdzającą powyższe.



Uwagi końcowe:

Brak przesłanek do wstrzymania płatności końcowej.

Na tym informację zakończono sporządzając ją w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Jednostka Kontrolowana. Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli kontrolowanej jednostki.

Informację sporządzono: Toruń, dnia 12.05.2016 r.

Kontrolujący:

1. *Magdalena Filarska*

Magdalena Filarska

2. *Tomasz Morzuch*

Tomasz Morzuch

3. *Jerzy Rylich*

Jerzy Rylich

4. *Wiktor Traczyk*

Wiktor Traczyk

**POWIATOWY SZPITAL
w Aleksandrowie Kujawskim**
Spółka z o.o.
87-700 Aleksandrów Kujawski
ul. Słowackiego 18. tel. 54 262 30 11
NIP 891-15-70-116

**Jednostka Kontrolowana:
PREZES**

mgr Mariusz Trojański