



Ministerstwo Zdrowia

Departament Nadzoru i
Kontroli

Informacja pokontrolna nr 55/2019-2020/POWR/P

1	Podstawa prawna kontroli	Kontrolę planową przeprowadzono na podstawie art. 23 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (tekst jedn.: Dz. U. z 2018 r. poz. 1431 z późn. zm.), § 18 umowy o dofinansowanie realizacji projektu POWR.05.03.00-00-0062/17-00/1880/2017/1402 w ramach <i>Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 – 2020</i> , zawartej w dniu 28.12.2017 r. przez Ministra Zdrowia, a także na podstawie umowy nr ADR.270.166.2019 z dnia 21.08.2019 r. zawartej pomiędzy Ministrem Zdrowia a Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o., z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Kaszubskiej 52, 70-226 Szczecin.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Centrum Rozwoju Administracji Sp. z o.o. na zlecenie Ministerstwa Zdrowia, Instytucji Pośredniczącej dla Osi Priorytetowej V Wsparcie dla obszaru zdrowia PO WER na podstawie upoważnienia nr 55/2019-2020/POWR/P z dnia 30.01.2020 r.
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Kontrolę przeprowadzili: p. Krzysztof Dąbrowski - Kierownik Zespołu kontrolującego, p. Tomasz Maciejewicz - Członek Zespołu kontrolującego.
4	Termin kontroli	23-24.02.2020 r.
5	Rodzaj kontroli	Kontrola projektu
6	Tryb kontroli	Planowa
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Państwowa Uczelnia Zawodowa im. Ignacego Mościckiego
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	ul. Gabriela Narutowicza 9, 06-400 Ciechanów
9	Nazwa i numer kontrolowanego projektu oraz numer Działania/Poddziałania wartość projektu numery kontrolowanych wniosków o płatność oraz wartość wydatków	<u>Nazwa projektu:</u> „Centrum Symulacji Medycznej PWSZ w Ciechanowie”; <u>Numer projektu:</u> POWR.05.03.00-00-0062/17; <u>Numer Działania:</u> 5.3 Wysoka jakość kształcenia na kierunkach medycznych; <u>Wartość projektu:</u> 2 599 773,72 PLN; Numer kontrolowanego wniosku o płatność: POWR.05.03.00-00-0062/17-007-02 za okres od 2019-04-01 do 2019-06-30; <u>Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli:</u> 2 273 261,52 zł

¹ O ile są różne

Ministerstwo Zdrowia
ul. Miodowa 15
00-952 Warszawa

Telefon: +48 22 530 02 80
e-mail: kancelaria@mz.gov.pl
www.mz.gov.pl

niepodległa



Fundusze Europejskie



Rzeczpospolita
Polska

Unia Europejska
Europejskie Fundusze
Strukturalne i Inwestycyjne



	zatwierdzonych do dnia kontroli	
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	<p>Kontrola obejmowała następujący zakres:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu; 2) Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci; 3) Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych; 4) Prawidłowość rozliczeń finansowych; 5) Poprawność udzielania zamówień publicznych; 6) Poprawność stosowania zasady konkurencyjności; 7) Kwalifikowalność personelu projektu; 8) Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych; 9) Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu.
11	<p>Informacje na temat sposobu wyboru dokumentów do kontroli (należy opisać metodykę doboru próby dokumentacji w poszczególnych zakresach tematycznych oraz podać wielkość próby skontrolowanych dokumentów w przypadku każdego kontrolowanego obszaru)</p>	<p>Dobór próby miał charakter mieszany, tj. dobór losowy i osąd ekspercki, w celu uzyskania próby jak najbardziej zbliżonej do reprezentatywnej. Zastosowanie modelu mieszanego zapewniło zachowanie obiektywności przy wyborze próby i dokonania ekstrapolacji wyników kontroli próby bez określania poziomu ufności.</p> <p><u>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu oraz prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci:</u></p> <p>Nie stosowano próbkowania, zweryfikowano stopień realizacji wskaźników w okresie objętym kontrolą oraz na dzień przeprowadzenia kontroli na miejscu.</p> <p><u>Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych:</u></p> <p>Do dnia kontroli w ramach projektu wspartych zostało 297 uczestników projektu. ZK zweryfikował dokumentację 30 losowo wybranych osób, co stanowi 10,1% populacji.</p> <p><u>Prawidłowość rozliczeń finansowych:</u></p> <p>Zweryfikowano 6 z 30 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów finansowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 20,00% dokumentów wykazanych w kontrolowanym wniosku o płatność.</p> <p><u>Poprawność udzielania zamówień publicznych:</u></p> <p>Zweryfikowano 1 z 1 postępowań (100,00%) przeprowadzonych przez Beneficjenta w 2019 r.; tj. w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność.</p> <p><u>Kwalifikowalność personelu projektu:</u></p> <p>Kontroli poddano dokumenty kadrowe 2 z 8 osób zatrudnionych w ramach Projektu w okresie objętym kontrolą, co stanowi 25% populacji.</p> <p><u>Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych oraz archiwizacja</u></p>

		<p><u>dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu:</u></p> <p>Nie stosowano próbkowania, zweryfikowano całą dostępną podczas kontroli dokumentację w powyższych obszarów.</p>
12	Ustalenia kontroli (należy wskazać zwięzłe i przejrzyste podsumowanie poszczególnych obszarów tematycznych)	
<p><u>Zgodność rzeczowa realizacji projektu, w tym zgodność podejmowanych działań merytorycznych z celami projektu i prawidłowość realizacji zadań związanych z monitorowaniem projektu</u></p>		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Projekt zatwierdzono w ramach Priorytetu V <i>Wsparcie dla obszaru zdrowia</i> 5.3 Wysoka jakość kształcenia na kierunkach medycznych i jest on zgodny z właściwymi celami szczegółowymi dla działania 5.3. 2. Projekt realizowany jest przez Państwowa Uczelnia Zawodowa im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie, na podstawie Umowy o dofinansowanie nr POWR.05.03.00-00-0062/17-00/1880/2017/1402 z dnia 28.12.2017 r. w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie celem głównym projektu jest poprawa jakości kształcenia wyższego na kierunku pielęgniarstwo w Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie. Uczelnia przygotowuje w ramach projektu program rozwojowy (PR) uczelni, który zawiera realizację elementów obowiązkowych, ale także zakłada poprawę jakości kształcenia poprzez wdrożenie tych elementów, które zostały wykazane w raporcie audytu przeprowadzonego na terenie uczelni w 2016 roku jako konieczne do wprowadzenia. 3. Projekt przyczynia się ponadto do realizacji celów PO WER, w szczególności wpisuje się w realizację celu szczegółowego Osi V Poprawa jakości kształcenia wyższego na kierunkach medycznych Celu tematycznego 10 Inwestowanie w kształcenie, szkolenie i szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się przez całe życie. 4. Realizacja Projektu odbywa się zgodnie z założeniami merytorycznymi w zakresie realizacji poszczególnych zadań. W ramach projektu realizowane są następujące zadania: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Zadanie 1. Przygotowanie programu rozwoju PWSZ Ciechanowie ✓ Zadanie 2. Utworzenie Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej (MCSM) ✓ Zadanie 3. Sala pielęgniarstwa wysokiej wierności, Pomieszczenie kontrolne - sala pielęgniarska, Sala egzaminacyjna OSCE – pielęgniarstwo ✓ Zadanie 4. Wyposażenie sali symulacji z zakresu ALS ✓ Zadanie 5. Wyposażenie sali symulacji z zakresu BLS ✓ Zadanie 6. Wyposażenie sali ćwiczeń umiejętności pielęgniarstkich ✓ Zadanie 7. Wyposażenie sali ćwiczeń umiejętności technicznych ✓ Zadanie 8. Szkolenia i warsztaty z symulacji medycznej dla osób objętych wsparciem programu ✓ Zadanie 9. Szkolenia i warsztaty z symulacji medycznej dla studentów objętych wsparciem programu ✓ Zadanie 10. Przygotowanie i zakup niezbędnych elementów wspomagających nauczanie i wprowadzenie nowoczesnych metod symulacji medycznej. <p>Podczas realizacji zadań nr 3, 4, 5, 6 oraz 7 wystąpiły trudności w zakupie sprzętu medycznego i materiałów medycznych w odniesieniu do założonych terminów ich realizacji.</p> <p>Uczelnia od czerwca 2018 roku do marca 2019 roku przeprowadziła cztery postępowania przetargowe. Ostatecznie wyposażenie MCSM w sprzęt medyczny i materiały medyczne nastąpiło w II kwartale 2019 roku tj. z półrocznym opóźnieniem.</p> <p>Trudności występujące z realizacją zadania 3-7 zostały opisane w SL 2014 w zakładce „Postęp rzeczowy”.</p> 		

W ramach zadania 2 MCSM miało być utworzone do końca 2018 roku. Pomimo występujących trudności MCSM zostało otwarte 04.06.2019 roku i rozpoczęło swoje funkcjonowanie zgodnie z założeniami.

5. Informacje przekazywane we wnioskach o płatność w zakresie postępu rzeczowego są zgodne ze stanem faktycznym.
6. Wskaźniki Projektu są na bieżąco monitorowane zgodnie z zasadami określonymi w Wytycznych w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych, co znajduje swoje odzwierciedlenie w przedkładanych przez Beneficjenta wnioskach o płatność. Do dnia kontroli osiągnięto następujące wskaźniki produktu oraz rezultatu:

Wskaźniki produktu:

- 1) Liczba niezbędnych elementów wspomagających nauczanie nowoczesnymi metodami symulacji medycznej: 2/3 – **realizacja 66,67%**. *Utworzona została baza scenariuszy symulacyjnych oraz opracowana została aplikacja komputerowa wspomagająca nauczanie. Nie wykonano podręcznika symulacji medycznej z dodatkiem e-learningowym. Sporządzono aneks do umowy – wykonanie zadania ma nastąpić do 20.04.2020 roku.*
- 2) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami: 0/1 – **realizacja 0,00%**. *Trwają przygotowania do zamontowania windy / platformy nośnej przystosowującej obiekt dydaktyczny gdzie znajduje się MCSM przy ul. Wojska Polskiego 51 dla osób z niepełnosprawnościami. Obecnie trwają prace określające warunki zabudowy. Zrealizowanie zadania nastąpi w bieżącym roku akademickim.*
- 3) Liczba osób biorącej udział w szkoleniach, warsztatach w ramach programu: 297/282 (254/250K, 43/32M) – **realizacja 105,32%**
- 4) Liczba osób objętych szkoleniami / doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych: 0/0
- 5) Liczba osób z kadry dydaktycznej biorącej udział w szkoleniach, warsztatach: 29/20 (26/18K, 3/2M) – **realizacja 160,0%**
- 6) Liczba osób z kadry zarządzającej biorącej udział w szkoleniach, warsztatach: 4/4 (2/2K, 2/2M) – **realizacja 100,0%**
- 7) Liczba osób z obsługi technicznej biorącej udział w szkoleniach, warsztatach: 4/4 (1/1K, 3/3M) – **realizacja 100,0%**
- 8) Liczba pomieszczeń kontrolnych – sal pielęgniarskich: 1/1 – **realizacja 100%**
- 9) Liczba programów rozwojowych uczelni kształcących na kierunkach medycznych opracowanych dzięki wsparciu z EFS: 1/1 – **realizacja 100%**
- 10) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z Niepełnosprawnościami: 0/0
- 11) Liczba sal ćwiczeń umiejętności pielęgniarskich: 1/1 – **realizacja 100%**
- 12) Liczba sal ćwiczeń umiejętności technicznych: 1/1 – **realizacja 100%**
- 13) Liczba sal egzaminacyjnych OSCE: 1/1 – **realizacja 100%**
- 14) Liczba sal pielęgniarstwo wysokiej wierności: 1/1 – **realizacja 100%**
- 15) Liczba sal symulacji z zakresu ALS: 1/1 – **realizacja 100%**
- 16) Liczba sal symulacji z zakresu BLS: 1/1 – **realizacja 100%**
- 17) Liczba studentów biorących udział w szkoleniach, warsztatach: 262/254 (228/229K, 34/25M) – **realizacja 103,15%**
- 18) Liczba utworzonych i rozwiniętych Monoprofilowych Centrów Symulacji Medycznej MCSM w zakresie kształcenia pielęgniarek i/lub położnych: 1/1 – **realizacja 100%**

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Liczba osób, które dzięki wdrożeniu programu rozwoju uczelni podniosły swoje kompetencje

zawodowe: 297/282 (254/250K, 43/32M)

- 2) Liczba wdrożonych programów rozwojowych na uczelniach kształcących na kierunkach medycznych opracowanych dzięki wsparciu z EFS: 1/1 – realizacja 100%
7. Beneficjent co do zasady posiada produkty projektu, które powinny zostać opracowane do czasu kontroli:
 - ✓ Utworzona została **baza scenariuszy symulacyjnych** (wskaźnik produktu nr 1)
 - ✓ Opracowana została **aplikacja komputerowa wspomagająca nauczanie**. (wskaźnik produktu nr 1)
 - ✓ Opracowany został **Program Rozwoju PWSZ w Ciechanowie** (wskaźnik rezultatu nr 2) który zatwierdzony został uchwałą nr 89/V/2018 Senatu Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie z dnia 24.10.2018 r. w sprawie: zatwierdzenia „Program Rozwoju PWSZ w Ciechanowie” opracowanego w ramach projektu: „Centrum Symulacji Medycznej PWSZ w Ciechanowie”.
 - ✓ Do dnia kontroli nie opracowano **podręcznika symulacji medycznej z dodatkiem e-learningowym** (wskaźnik produktu nr 1) Sporządzono aneks do umowy – wykonanie zadania ma nastąpić do 20.04.2020 roku.
8. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono, że zakupione w projekcie elementy infrastruktury, sprzętu oraz wyposażenia są wykorzystywane zgodnie z przeznaczeniem.
9. W oparciu o przedstawioną w trakcie kontroli dokumentację oraz wywiad przeprowadzony z Beneficjentem ZK nie stwierdził zagrożeń dla osiągnięcia założeń merytorycznych projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Prawidłowość realizacji polityk horyzontalnych, w tym równość szans i niedyskryminacji i równość szans płci

1. Beneficjent realizuje zadeklarowane we wniosku o dofinansowanie i wniosku o płatność działania z zakresu równości szans zgodnie z Wytocznymi 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 - dobór uczestników następuje z pominięciem wszelkich form dyskryminacji. Podczas rekrutacji do projektu zachowana jest zasada równości płci oraz preferencje dla osób z niepełnosprawnościami – potwierdzono na podstawie Regulaminu rekrutacji, wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników projektu.
2. Beneficjent zapewnia równość szans i dostęp do projektu dla osób z niepełnosprawnościami oraz identyfikuje ich potrzeby na etapie składania wniosku o dofinansowanie. Budynki są wyposażone w odpowiednio dostosowane toalety oraz miejsca parkingowe. W ramach projektu trwają przygotowania do zamontowania windy / platformy nośnej przystosowującej obiekt dydaktyczny gdzie znajduje się MCSM przy ul. Wojska Polskiego 51 dla ON. Obecnie trwają prace określające warunki zabudowy. Zrealizowanie zadania nastąpi w bieżącym roku akademickim.
3. Przy kwalifikowaniu osób do uczestnictwa w Projekcie zachowana jest zasada równouprawnienia płci. Profil działalności Beneficjenta w żaden sposób nie ogranicza możliwości uczestnictwa zarówno kobiet jak i mężczyzn - potwierdzono na podstawie Regulaminu rekrutacji, wywiadu z Beneficjentem oraz poprzez analizę dokumentów rekrutacyjnych uczestników projektu.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych

1. Liczba uczestników projektu, dotycząca poszczególnych rodzajów wsparcia, jest zgodna z założeniami projektu zawartymi we wniosku o dofinansowanie. Zgodnie z WOD grupę docelową projektu stanowi 282

studentów (250K, 32M) kierunku pielęgniarstwo oraz kadra dydaktyczna. Studenci to grupa osób, która przeszła pozytywnie rekrutację (I rok) oraz grupa studentów, która pozytywnie zaliczyła kolejny rok studiów (I i II rok).

2. Beneficjent posiada dokumenty potwierdzające kwalifikowalność uczestników projektu, co zostało potwierdzone poprzez weryfikację dokumentacji 30 osób – studentów i pracowników Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie:

- 1) Pan Kacper Manista (kadra)
- 2) Pan Krzysztof Malinowski (kadra)
- 3) Pan Rafał Kostka (kadra)
- 4) Pani Magdalena Rudnicka (kadra)
- 5) Pani Aleksandra Dąbrowska (kadra)
- 6) Pani Bożena Cukrowska (kadra)
- 7) Pani Grażyna Skotnicka - Klonowicz (kadra)
- 8) Pani Katarzyna Antosiak (studentka)
- 9) Pani Monika Borowska (studentka)
- 10) Pani Natalia Jurkiewicz (studentka)
- 11) Pani Dominika Maruszewska (studentka)
- 12) Pani Natalia Niezgodzińska (studentka)
- 13) Pani Anna Zembrzuska (studentka)
- 14) Pani Amanda Gałda (studentka)
- 15) Pan Michał Królikowski (student)
- 16) Pani Wioleta Modzelewska (studentka)
- 17) Pani Patrycja Opalach (studentka)
- 18) Pan Adam Ruścieński (student)
- 19) Pan Natalia Zaremba (studentka)
- 20) Pan Agnieszka Chulczyńska (studentka)
- 21) Pani Karolina Czamara (studentka)
- 22) Pani Natalia Jakubowska (studentka)
- 23) Pani Amanda Olejnik (studentka)
- 24) Pani Paulina Powałka (studentka)
- 25) Pani Nikol Rykowska (studentka)
- 26) Pani Monika Bednarska (studentka)
- 27) Pani Monika Kozuchowska (studentka)
- 28) Pani Monika Napiórkowska (studentka)
- 29) Pani Karolina Niestępska (studentka)
- 30) Pani Paulina Samoraj (studentka)

Zweryfikowana dokumentacja jest kompletna i uporządkowana, a jej treść pozwala na weryfikację kryteriów wymaganych do spełnienia w celu zakwalifikowania uczestnika do projektu.

3. Dokumenty potwierdzające kwalifikowalność wszystkich uczestników Projektu zostały złożone przed lub – najpóźniej – w dniu udzielenia pierwszej formy wsparcia danej osobie. Uczestnicy zakwalifikowani do Projektu spełniają kryteria kwalifikowalności wskazane we wniosku o dofinansowanie.
4. Na podstawie zweryfikowanej dokumentacji projektowej dotyczącej uczestników projektu stwierdzono, że Beneficjent prowadzi procedurę rekrutacji i przyznawania wsparcia uczestnikom Projektu w sposób przejrzysty i zapewniający równy dostęp do otrzymania wsparcia. Proces rekrutacji i udzielania wsparcia w projekcie jest dokonywany z zachowaniem bezstronności oraz nie dyskryminuje żadnej z grup/osób ubiegających się o wsparcie.
5. Beneficjent posiada wszystkie wymagane dane uczestników, niezbędne do monitorowania wskaźników Projektu. Monitorowanie wskaźników odbywa się na bieżąco. Dane uczestników projektu są zbierane zgodnie z Wytocznymi w zakresie monitorowania postępu rzeczowego realizacji programów operacyjnych oraz Wytocznymi w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020, w szczególności formularze zgłoszeniowe oraz oświadczenia uczestników projektu - są one prawidłowe i kompletne.
6. Zgodnie z oświadczeniami Beneficjenta, dane osobowe są przetwarzane wyłącznie w celu aplikowania o

środki unijne i do realizacji projektu. Zespół kontrolujący nie stwierdził odstępstw od tej zasady.

7. Beneficjent przetwarza powierzone mu dane osobowe **co do zasady** zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO), obowiązującymi przepisami krajowymi oraz umową o dofinansowanie projektu, **przy czym Beneficjent nie przedstawił raportu z przeprowadzonej, ogólnej analizy ryzyka.**
8. Beneficjent posiada dokumentację opisującą sposób przetwarzania danych osobowych oraz środki techniczne i organizacyjne zapewniające ochronę przetwarzanych danych osobowych. Zweryfikowano „Wewnętrzną Politykę Bezpieczeństwa Danych Osobowych” stanowiącą załącznik do Zarządzenia Rektora PUZ im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie nr 40/2019 z dnia 01.10.2019 r.
9. Beneficjent prowadzi Rejestr czynności przetwarzania stanowiący załącznik nr 7 do Wewnętrznej Polityki Bezpieczeństwa Danych Osobowych” stanowiącej załącznik do Zarządzenia Rektora PUZ im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie nr 40/2019 z dnia 01.10.2019 r.
10. **W celu zachowania bezpieczeństwa i zapobiegania przetwarzaniu niezgodnemu z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO) administrator lub podmiot przetwarzający powinni oszacować ryzyko właściwe dla przetwarzania oraz wdrożyć środki minimalizujące to ryzyko. Beneficjent nie przedstawił raportu z przeprowadzonej, ogólnej analizy ryzyka - brak raportu potwierdzono w wywiadzie z IODO Beneficjenta. Brak szacowania ryzyka skutkuje wydaniem zaleceń pokontrolnych.**
11. Do przetwarzania danych osobowych dopuszczeni są wyłącznie pracownicy beneficjenta, którzy posiadają ważne imienne upoważnienia do ich przetwarzania. Zweryfikowano upoważnienia następujących osób:
 - 1) Pani Bożena Ostrowska – upoważnienie z dnia 07.01.2018 r.
 - 2) Pani Bożena Łaszcz – upoważnienie z dnia 07.01.2018 r.
 - 3) Pani Anna Ossowska – upoważnienie z dnia 07.01.2018 r.
 - 4) Pan Piotr Wójcik – upoważnienie z dnia 07.01.2018 r.
 - 5) Pani Elżbieta Smosarska – upoważnienie z dnia 07.01.2018 r.
12. Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych innym podmiotom.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Prawidłowość rozliczeń finansowych

1. Podczas przeprowadzonej kontroli ustalono, że Beneficjent posiada oryginały dowodów księgowych. Beneficjent przedłożył powyższe dokumenty wraz z opisem i dowodami zapłaty, wydrukami z ewidencji księgowej projektu oraz dokumentami potwierdzającymi wykonanie prac/dostarczenie towarów.
2. Wniosek o płatność nr POWR.05.03.00-00-0062/17-007-02 za okres od 2019-04-01 do 2019-06-30 obejmuje wydatki kwalifikowalne na kwotę 1 181 263,76, z czego 1 027 185,88 stanowią wydatki rzeczywiście poniesione, oraz 154 077,88 zł koszty pośrednie.
3. Zespół kontrolujący zweryfikował 6 z 30 pozycji wykazanych w zestawieniu dokumentów finansowych we wniosku o płatność w badanym okresie, co stanowi 20,00% dokumentów wykazanych w kontrolowanym wniosku o płatność. Do próby wybrano pozycje niepodlegające wcześniej analizie pogłębionej
4. W ramach kontroli zweryfikowano następujące pozycje zestawienia dokumentów w przedmiotowym wniosku:

Pozycja WNP	Numer dokumentu	Kwota wydatków kwalifikowalnych
1	Faktura VAT 42/MS/2019 z dnia 11.04.2019 r.	18 507,96
6	Faktura VAT FS/2019/04/0004 z dnia 15.04.2019 r.	43 050,00
10	Faktura nr 063/05/2019/FSMMK z dnia 17.05.2019 r.	3 753,39

14	Faktura nr 1/05/2019 z dnia 09.05.2019 r.	2 073,60
16	Faktura VAT 24/03/2019 z dnia 19.03.2019 r.	7 380,00
21	Lista płac nr 148/19/CSM za miesiąc maj 2019 r.	3 211,00
Razem:		77 975,75 PLN

Wszystkie przedstawione Zespołowi kontrolującemu dokumenty finansowo-księgowe posiadały opis dla projektu:

- nazwa projektu,
- numer umowy o dofinansowanie,
- numer i data umowy/kontraktu z wykonawcą,
- forma wyboru wykonawcy,
- dane identyfikujące dokument potwierdzający odbiór prac,
- numer i nazwa zadania, w ramach którego został poniesiony wydatek,
- opis zamówienia,
- kategoria wydatku,
- wydatki kwalifikowane, w tym VAT,
- zatwierdzenie rachunkowe i formalne,
- zatwierdzenie do wypłaty.

Dokumenty są prawidłowo opisane, jest widoczny ich związek z projektem.

Kontrola wykazała, iż współfinansowane towary i usługi zostały dostarczone. Potwierdzenie dostarczenia nastąpiło poprzez weryfikację:

Pozycja WNP	Usługi/towary	Dokumenty potwierdzające
1	<p>Inne - Panel medyczny z doprowadzonymi wybranymi mediami (ewentualnie kolumna IT lub most IT);</p> <p>Panel medyczny z doprowadzonymi mediami;</p> <p>1. Panel medyczny Aleksandra R-EX z doprowadzonymi wybranymi mediami (1 komplet).</p> <p>2. Panel nadłóżkowy Aleksandra R-EX z wybranymi mediami (1 komplet).</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa nr 6/ RŚZ.262.26.2018 z dnia 22.02.2019 r. na dostawę i montaż paneli medycznych wraz z aneksem z dnia 03.04.2019 r. 2. Faktura VAT 42/MS/2019 z dnia 11.04.2019 r. 3. Protokół odbioru z dnia 11.04.2019 r. 4. Protokół przeprowadzenia szkolenia z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 11.04.2019 r. i 25.04.2019 r. 5. Lista osób biorących udział w szkoleniu z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń. 6. Protokół w sprawie przyjęcia do użytku sprzętu firmy Multimed Sp. z o.o. z dnia 10.05.2019 r. 7. Potwierdzenie transakcji z dnia 10.05.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.) 8. Dowody przyjęcia składnia majątku trwałego do używania nr OT-2019/05/001 oraz nr OT-2019/05/002, z dnia 10.05.2019 r., 9. Dekret pełny szczegółowy nr FZKST/2019/04/0001 z dnia 30.04.2019 r.
6	<p>Inne - Zaawansowany Fantom PALS dziecka (s.ALS);</p> <p>Zaawansowany fantom ALS osoby dorosłej, Fantom PALS dziecka, Fantom PALS niemowlę;</p> <p>2. Zaawansowany fantom PALS</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Umowa nr 3/ RŚZ.262.26.2018 z dnia 22.02.2029 r. na dostawę fantomów. 2. Faktura VAT FS/2019/04/0004 z dnia 15.04.2019 r. 3. Protokół zdawczo – odbiorczy do umowy nr 3/ RŚZ.262.26.2018 z dnia 15.04.2019 r. 4. Protokół przeprowadzenia szkolenia z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 15.04.2019 r. 5. Lista osób biorących udział w szkoleniu z zakresu

	dziecka (1 sztuka).	<p>obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 15.04.2019 r.</p> <p>6. Protokół w sprawie przyjęcia do użytku sprzętu firmy Reago Training Sp. z o.o. z dnia 30.05.2019 r.</p> <p>7. Potwierdzenie transakcji z dnia 30.05.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.).</p> <p>10. Dowód przyjęcia składnia majątku trwałego do używania nr OT-2019/05/013 z dnia 30.05.2019 r.,</p> <p>11. Dekret pełny szczegółowy nr FZKST/2019/04/0002 z dnia 30.04.2019 r.</p>
10.	<p>Inne - 40 - Zestaw drobnego sprzętu medycznego;</p> <p>Wyposażenia sali symulacji z zakresu BLS;</p> <p>6. Zestaw drobnego sprzętu medycznego (5) – 1 szt.</p>	<p>1. Umowa nr 1/ RŚZ.262.3.2019 z dnia 28.03.2019 r. na dostawę i montaż wyposażenia.</p> <p>2. Faktura nr 063/05/2019/FSMMK z dnia 17.05.2019 r.</p> <p>3. Protokół zdawczo – odbiorczy do umowy nr RŚZ.262.3.2019 z dnia 09.05.2019 r. bez uwag.</p> <p>4. Protokół przeprowadzenia szkolenia z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 09.05.2019 r.</p> <p>5. Lista osób biorących udział w szkoleniu z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 09.05.2019 r.</p> <p>6. Protokół w sprawie przyjęcia do użytku sprzętu firmy Full MED Sp. z o.o. z dnia 07.06.2019 r.</p> <p>7. Potwierdzenie transakcji z dnia 14.06.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.).</p> <p>8. Dekret pełny szczegółowy nr FZKST/2019/05/0006 z dnia 31.05.2019 r.</p>
14	<p>Inne - 46 - Lampa zabiegowa;</p> <p>Wyposażenie sali ćwiczeń umiejętności pielęgniarskich;</p> <p>9. Lampa zabiegowa – 1 szt.</p>	<p>1. Umowa nr 2/RŚZ.262.3.2019 z dnia 28.03.2019 r. na dostawę i montaż wyposażenia.</p> <p>2. Faktura nr 1/05/2019 z dnia 09.05.2019 r.</p> <p>3. Protokół zdawczo – odbiorczy do umowy nr RŚZ.262.3.2019 z dnia 08.05.2019 r. bez uwag.</p> <p>4. Protokół przeprowadzenia szkolenia z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 08.05.2019 r.</p> <p>5. Lista osób biorących udział w szkoleniu z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń.</p> <p>6. Protokół w sprawie przyjęcia do użytku sprzętu firmy RMB System s.c. z dnia 07.06.2019 r.</p> <p>7. Potwierdzenie transakcji z dnia 07.06.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.).</p> <p>8. Dekret pełny szczegółowy nr FZKST/2019/05/0007 z dnia 31.05.2019 r.</p>
16	<p>Inne - Trener - nauka zabezpieczania dróg oddechowych dorosły;</p> <p>Wyposażenie sali ćwiczeń umiejętności technicznych;</p> <p>1. Trener – nauka zabezpiecz. dróg oddech. dorosły – 1 szt.</p>	<p>1. Umowa nr 4/RŚZ.262.26.2018 z dnia 22.02.2019 r. na dostawę i montaż wyposażenia.</p> <p>2. Faktura VAT 24/03/2019 z dnia 19.03.2019 r.</p> <p>3. Protokół zdawczo – odbiorczy do umowy nr 4/RŚZ.262.26.2018 z dnia 19.03.2019 r. bez uwag.</p> <p>4. Protokół przeprowadzenia szkolenia z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń z dnia 26.03.2019 r.</p> <p>5. Lista osób biorących udział w szkoleniu z zakresu obsługi, konserwacji i funkcjonowania urządzeń.</p> <p>6. Protokół w sprawie przyjęcia do użytku sprzętu firmy P.W. „PLAST-PROJEKT” z dnia 25.04.2019 r.</p> <p>7. Potwierdzenie transakcji z dnia 26.04.2019 r. (PKO Bank</p>

		<p>Polski S.A.).</p> <p>8. Dowód przyjęcia składnia majątku trwałego do używania nr OT-2019/04/001 z dnia 25.04.2019 r.,</p> <p>9. Dekret pełny szczegółowy nr FZKST/2019/03/0003 z dnia 31.03.2019 r.</p>
21	<p>Koszty personelu - Wynagrodzenie instruktora dla szkolenia utworzonego koła symulacji medycznej dla stud. kier. med.(oddelegowanie/dodatek projektowy);</p> <p>Wynagrodzenie brutto/brutto instruktora koła symulacji -dodatek specjalny-Małgorzata Marcysiak</p> <p>Uwagi: Składki ZUS i Podatek US opłacono 14.06.2019r.</p>	<p>1. Umowa o pracę z dnia 18.09.2007 r.</p> <p>2. Decyzja o przyznaniu dodatku specjalnego z dnia 01.04.2019 r.</p> <p>3. Zakres czynności i obowiązków nauczyciela akademickiego/ instruktora symulacji medycznej z dnia 03.10.2018 r. oraz 01.04.2019 r.</p> <p>4. Oświadczenie personelu projektu z dnia 21.01.2018 r.</p> <p>5. Lista płac nr 148/19/CSM za miesiąc maj 2019 r.</p> <p>6. Potwierdzenie transakcji z dnia 20.05.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.) – kwota netto do wypłaty.</p> <p>7. Potwierdzenie transakcji z dnia 18.06.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.) – składki ZUS.</p> <p>8. Potwierdzenie transakcji z dnia 18.06.2019 r. (PKO Bank Polski S.A.) – zaliczka podatku dochodowego.</p> <p>9. Dekret pełny szczegółowy nr PL-2019/05/137 z dnia 31.05.2019 r.</p>

5. Dane wykazane we wnioskach o płatność są co do zasady zgodne z dokumentami księgowymi. Stwierdzono rozbieżności w poniższym zakresie:

- Poz. nr 1 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/04/01, prawidłowy numer: FZKST/2019/04/0001,
- Poz. nr 6 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/04/02 prawidłowy numer: FZKST/2019/04/0002,
- Poz. nr 10 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/05/06 prawidłowy numer: FZKST/2019/05/0006,
- Poz. nr 14 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/05/07 prawidłowy numer: FZKST/2019/05/0007,
- Poz. nr 16 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/03/03 prawidłowy numer: FZKST/2019/03/0003,
- Poz. nr 21 zestawienia: Wskazano datę zapłaty składek ZUS i zaliczki podatku dochodowego w dniu. 14.06.2019r. Prawidłowa data zapłaty: 18.06.2019 r.

6. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją stwierdza się, że wydatki rozliczane we wniosku o płatność są kwalifikowalne. Poniesione w projekcie wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu. Współfinansowane usługi sfinansowane ze środków projektu są należyte jakości oraz są zgodne z warunkami określonymi we wniosku o dofinansowanie.

7. Wydatki poniesione na rzecz projektu były niezbędne dla osiągnięcia celów projektu oraz zostały dokonane w sposób przejrzysty, racjonalny i efektywny.

8. Wydatki objęte cross-financingiem i wydatki przeznaczone na zakup środków trwałych są rozliczane do wysokości kwoty wskazanej we wniosku o dofinansowanie i zgodnie z wymogami określonymi w Wytucznych kwalifikowalności.

9. Podczas kontroli Beneficjent przedłożył ZK dokumenty:

- Zasady Prowadzenia Ksiąg Rachunkowych w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Ciechanowie (Załącznik nr 1 do Zarządzenia Rektora nr 10/2018 z dnia 05.02.2018 r.,
- Zarządzenie nr 24/2019 Rektora Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w Ciechanowie z dnia 13 sierpnia 2019 r. w sprawie wprowadzenia jednolitego tekstu Zasad Prowadzenia Ksiąg Rachunkowych w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Ciechanowie,
- Zarządzenie nr 50/2019 Rektora Państwowej Uczelni Zawodowej im. Ignacego Mościckiego w

Ciechanowie z dnia 29 listopada 2019 r. w sprawie zmiany Zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych (Polityka rachunkowości),

- Plan kont dla projektu MCSM_POWER-05.03.00-IP.05-00-004/17,

Weryfikacja procedur rachunkowości oraz dokumentów księgowych objętych próbą kontrolną wykazała, iż rozliczenia finansowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości i zasadami rozliczeń projektów POWER.

10. Dokumentacja podatkowa jest zgodna z okazanym na miejscu oświadczeniem w sprawie kwalifikowalności VAT Beneficjenta z dnia 24.02.2020 r.
11. Na podstawie przedstawionej dokumentacji nie stwierdzono podwójnego finansowania wydatków oraz innych przypadków podwójnego finansowania wydatków w ramach innego niż kontrolowany projekt.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego, opisane w punkcie 13 Informacji Pokontrolnej.

Poprawność udzielania zamówień publicznych

1. Beneficjent jest zobowiązany do stosowania Ustawy prawo zamówień publicznych. Podczas kontroli analizie poddano postępowania zrealizowane przez Beneficjenta w roku obrachunkowym, którego dotyczy wybrany do kontroli wniosek o płatność.
2. W roku 2019 Beneficjent przeprowadził jedno postępowanie, które skontrolowano:
 - Przetarg nieograniczony na dostawę i montaż sprzętu medycznego (nr RŚZ.262.3.2019) na kwotę szacunkową zamówienia 210 438,00 zł netto.
3. Przedmiot zamówienia stanowił: Przetarg nieograniczony na dostawę i montaż sprzętu medycznego oraz mebli medycznych do sal Monoprofilowego Centrum Symulacji Medycznej: sali pielęgniarstwa wysokiej wierności, pomieszczenie kontrolne - sala pielęgniarstwa, sala egzaminacyjna OSCE, sali symulacji z zakresu ALS, sali symulacji z zakresu BLS, sali ćwiczeń umiejętności pielęgniarstwa, sali ćwiczeń umiejętności technicznych (sprzęt medyczny, drobny sprzęt medyczny), według formularza ofert w związku z realizacją projektu pn. „Centrum Symulacji Medycznej PWSZ w Ciechanowie” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, działanie 5.3. Wysoka jakość kształcenia na kierunkach medycznych. POWR.05.03.00-IP.05-00-004/17.
4. Zamówienie podzielono na dwie części:
 - Zadanie 1: Sprzęt medyczny
 - Zadanie 2: Drobny sprzęt medyczny.Kod CPV: 33.10.00.00-Urządzenia medyczne.
5. Beneficjent prawidłowo oszacował wartość zamówienia, ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w odpowiedni sposób, prawidłowo ustalono terminy odnoszące się do poszczególnych etapów postępowania.
6. SIWZ zawiera wszystkie elementy, zgodnie z przepisami Ustawy prawo zamówień publicznych. Opis przedmiotu zamówienia został prawidłowo skonstruowany. Beneficjent określił właściwe kryteria oceny ofert i warunki udziału w postępowaniu oraz prawidłowo weryfikował spełnienie warunków udziału w postępowaniu.
7. Powołano Komisję Przetargową w dniu 11.01.2018 r. na podstawie Zarządzenia nr 4/2018 Kanclerza Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie. Publiczne otwarcie ofert nastąpiło 06.03.2019 r., godz. 11:00 w siedzibie Zamawiającego.
8. Beneficjent posiada prawidłowo wypełniony i kompletny protokół z postępowania z dnia 12.04.2019 r. Dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty dla poszczególnych części zamówienia, zgodnie z kryteriami ich oceny:

- dla zadania 1 wybrano ofertę firmy:
RMB System s.c. A. Boryga, M. Kowalski
ul. Towarowa 7/U2, 20-205 Lublin,
- dla zadania 2 wybrano ofertę firmy:
FULL-MED. Sp. z o. o.
ul. Bursaki 6, 20-150 Lublin

- Umowy z wykonawcami zostały zawarte prawidłowo, Beneficjent prawidłowo upublicznił informację o zawarciu umów. Zamówione towary/usługi zostały dostarczone i odebrane zgodnie z umową z wykonawcą.
- Nie stwierdzono innych naruszeń przepisów unijnych/krajowych lub Wytucznych kwalifikowalności, dotyczących udzielania zamówień publicznych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Kwalifikowalność personelu projektu

- Beneficjent angażuje do projektu personel wskazany we wniosku o dofinansowanie projektu, co stwierdzono na podstawie dokumentacji kadrowej. Personel Beneficjenta posiada odpowiednie uprawnienia i doświadczenie.
- Kontroli poddano dokumenty kadrowe 2 z 8 osób zatrudnionych w ramach Projektu, co stanowi 25% populacji:
 - 1) Pani Magdalena Rudnicka.
 - 2) Pani Marzena Kubala
- Beneficjent posiada dokumentację potwierdzającą prawidłowość zatrudnienia personelu projektu na umowę o pracę, w tym opis stanowiska pracy, zakres obowiązków służbowych pracownika.
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie Projektu oraz na podstawie przedstawionej dokumentacji stwierdzono, że liczba personelu jest adekwatna do realizowanych zadań w ramach projektu.
- Na podstawie oświadczenia Beneficjenta i Partnera ZK stwierdził, że 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
- Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie oraz oświadczeniem Beneficjenta wysokość wynagrodzeń personelu odpowiada stawkom stosowanym u Beneficjenta poza projektami współfinansowanymi z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności na analogicznych stanowiskach lub na stanowiskach wymagających analogicznych kwalifikacji lub stawkom rynkowym.
- W projekcie nie są rozliczane niekwalifikowalne składniki wynagrodzeń, określone w *Wytucznych kwalifikowalności*.
- Beneficjent nie angażuje personelu projektu na podstawie umów cywilnoprawnych, które zostały podpisane na podstawie postępowań wszczętych przed 23 sierpnia 2017 r.
- W oparciu o analizowane dokumenty projektowe, w tym oświadczenia personelu projektu dotyczącego zaangażowania zawodowego, ZK nie stwierdził, aby łączne zaangażowanie zawodowe osób stanowiących personel w realizację wszystkich projektów unijnych oraz działań finansowanych ze środków beneficjenta i innych źródeł przekraczało dopuszczalny miesięczny limit godzin na osobę, który określono w *Wytucznych kwalifikowalności*.
- Na podstawie okazanych dokumentów nie stwierdzono by obciążenie wynikające z realizacji przez daną osobę zadań w projekcie lub projektach wykluczało możliwość efektywnej ich realizacji.
- Zgodnie z przedstawioną przez Beneficjenta Bazą personelu w SL2014 oraz dokumentacją papierową stwierdził, że Beneficjent prawidłowo wprowadza informacje dotyczące zatrudnionego personelu i są one zgodne z dokumentacją papierową.
- Na podstawie analizy przedstawionych dokumentów ZK stwierdza, że wydatki z tytułu wynagrodzenia

personelu projektu są zgodne z pozostałymi przepisami krajowymi i Wytycznymi kwalifikowalności

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

1. Beneficjent realizuje zasady działania informacyjno-promocyjne zgodnie z wymogami wskazanymi w umowie o dofinansowanie oraz zgodnie z Podręcznikiem beneficjentów programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji i Księgą identyfikacji wizualnej znaku marki Fundusze Europejskie i znaków programów polityki spójności na lata 2014-2020.
2. Beneficjent informuje społeczeństwo poprzez:
 - własną stronę internetową,
 - plakaty w miejscu realizacji wsparcia oraz w biurze projektu,
 - artykuły promujące projekt w prasie lokalnej,
 - artykuły promujące projekt we własnym czasopiśmie „Tygodnik Studencki”,
 - organizację spotkań i konferencji branżowych,
 - oznaczenie dokumentacji projektowej.Realizowane działania są adekwatne do zakresu zasięgu oddziaływania projektu.
3. Dokumentacja związana z projektem, strona internetowa projektu oraz inne materiały informacyjne zostały oznakowane znakiem Unii Europejskiej wraz ze słownym odniesieniem do Unii Europejskiej i do Europejskiego Funduszu Społecznego oraz znakiem Fundusze Europejskie wraz z nazwą Programu Wiedza Edukacja Rozwój.
4. Krótki opis projektu zamieszczony został na stronie internetowej Beneficjenta, pod adresem: <https://puzim.edu.pl/projekty-unijne/centrum-symulacji-medycznej/>.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

Archiwizacja dokumentacji i zapewnienie ścieżki audytu

1. Beneficjent podczas kontroli okazał dokument:
 - Zarządzenie nr 67/2017 Rektora Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie z dnia 21.12.2017 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitego wykazu akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania Archiwum Uczelnianego Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej.
 - Instrukcja Kancelaryjna Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie (załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 67/2017 Rektora Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie z dnia 21.12.2017 r.).
 - Instrukcja w sprawie organizacji i zakresu działania archiwum uczelnianego Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie (załącznik nr 3 do Zarządzenia nr 67/2017 Rektora Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Ciechanowie z dnia 21.12.2017 r.).
2. Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020. Dokumentacja dotycząca projektu jest przechowywana w sposób zapewniający dostępność, poufność i bezpieczeństwo oraz właściwą ścieżkę audytu. Dokumentacja projektu jest przechowywana w Rektoracie, ul. Narutowicza 9, 06-400 Ciechanów w pomieszczeniach:
 - p. 213 – Biuro Projektu (dokumentacja merytoryczna projektu, dokumentacja uczestników projektu),

- p. 204 – Dział Kadr (dokumenty kadrowe personelu),
- p. 209 – Dział Zamówień publicznych (dokumentacja postępowań),
- p. 114 – Kwestura (dokumenty finansowe).

Dokumentacja jest przechowywana w zamykanych pomieszczeniach, w szafach meblowych zamykanych na klucz, w opisanych i pogrupowanych segregatorach. Dokumentacja w wersji elektronicznej przechowywana jest na komputerach chronionych hasłem. Dostęp do w/w dokumentów mają wyłącznie osoby upoważnione.

3. Beneficjent zapewnił dostępność dokumentacji w sposób umożliwiający weryfikację zgodności z prawem i prawidłowości zadeklarowanych wydatków.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono uchybień/nieprawidłowości w ramach weryfikowanego obszaru kontrolnego.

13	Stwierdzone uchybienia/ nieprawidłowości	<p><u>Kwalifikowalność uczestników projektu oraz prawidłowość przetwarzania danych osobowych</u></p> <p>1. W zakresie prawidłowości przetwarzania danych osobowych Beneficjent nie przedstawił raportu z przeprowadzonej, ogólnej analizy ryzyka - brak raportu potwierdzono w wywiadzie z IODO Beneficjenta. W celu zachowania bezpieczeństwa i zapobiegania przetwarzaniu niezgodnemu z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO) administrator lub podmiot przetwarzający powinni oszacować ryzyko właściwe dla przetwarzania oraz wdrożyć środki minimalizujące to ryzyko.</p> <p><u>Prawidłowość rozliczeń finansowych</u></p> <p>2. Dane wykazane we wnioskach o płatność są co do zasady zgodne z dokumentami księgowymi. Nie mniej, stwierdzono rozbieżności w poniższym zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Poz. nr 1 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/04/01, prawidłowy numer: FZKST/2019/04/0001, • Poz. nr 6 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/04/02 prawidłowy numer: FZKST/2019/04/0002, • Poz. nr 10 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/05/06 prawidłowy numer: FZKST/2019/05/0006, • Poz. nr 14 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/05/07 prawidłowy numer: FZKST/2019/05/0007, • Poz. nr 16 zestawienia: podano numer ewidencyjny lub księgowy: FZKST/2019/03/03 prawidłowy numer: FZKST/2019/03/0003, • Poz. nr 21 zestawienia: Wskazano datę zapłaty składek ZUS i zaliczki podatku dochodowego w dniu. 14.06.2019r. Prawidłowa data zapłaty: 18.06.2019 r.
14	Stwierdzone podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym	Nie stwierdzono podejrzenia oszustw finansowych lub działania o charakterze korupcyjnym.
15	Ocena wg kryteriów	<p>1. Zgodność rzeczowa realizacji projektu (stopień wykonania rezultatów/ produktów/zadań) oraz sposób jego monitorowania: Realizacja projektu odbywa się co do zasady zgodnie z wnioskiem o</p>

		<p>dofinansowanie realizacji projektu. Występujące opóźnienia nie stanowią zagrożenia dla prawidłowej realizacji projektu.</p> <p>2. Zarządzanie projektem i personel projektu: Projekt jest zarządzany w sposób poprawny.</p> <p>3. Kwalifikowalność uczestników (w tym jakość i kompletność danych uczestników): Stwierdzono, że Beneficjent posiada kompletną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność uczestników projektu.</p> <p>4. Rozliczenia finansowe: Ustalono, że rozliczenia finansowe są prowadzone co do zasady w sposób prawidłowy, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie. Stwierdzono uchybienia w zakresie zgodności danych finansowych zamieszczanych we wniosku o płatność z danymi w formie papierowej, nie wpływające jednak na kwalifikowalność wydatków.</p> <p>5. Zgodność realizacji projektu z przepisami i zasadami wspólnotowymi i krajowymi (w tym zamówienia publiczne): Beneficjent prawidłowo przeprowadził weryfikowane postępowanie w oparciu o przepisy Ustawy prawo zamówień publicznych. Zespół kontrolujący nie wnosi uwag do powyższego obszaru.</p> <p>6. Działania informacyjno – promocyjne: Beneficjent realizuje działania informacyjno-promocyjne zgodnie z Umową o dofinansowanie, wnioskiem o dofinansowanie oraz Wytocznymi w zakresie informacji i promocji programów operacyjnych polityki spójności na lata 2014-2020.</p> <p>7. Ścieżka audytu i archiwizacja dokumentacji: Beneficjent przechowuje dokumenty dotyczące projektu zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie projektu, w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 w § 17 oraz z obowiązującymi zasadami archiwizacji dotyczącymi projektu. Beneficjent zapewnił wgląd do całości dokumentów związanych z realizacją projektu.</p> <p>Kategoria nr 1 – projekt jest realizowany prawidłowo, ewentualnie potrzebne są niewielkie usprawnienia. Kategoria przyznawana w sytuacji, gdy w pkt 13 (Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości) Informacji pokontrolnej stwierdzone uchybienia nie mają skutku finansowego.</p>
15	Zalecenia pokontrolne ²	<p>1. W celu zachowania bezpieczeństwa i zapobiegania przetwarzaniu niezgodnemu z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 (RODO) ZK zobowiązuje Beneficjenta do przeprowadzenia ogólnej analizy ryzyka w zakresie przetwarzania danych osobowych, a w razie konieczności do wdrożenia środków minimalizujących to ryzyko. Beneficjent jest zobowiązany do okazania raportu z przeprowadzonej analizy ryzyka.</p> <p>2. Zespół kontrolujący zobowiązuje Beneficjenta do zwrócenia szczególnej uwagi na poprawność wprowadzanych danych do wniosków o płatność, dotyczących w szczególności dokumentów</p>

² Jeśli dotyczy

		<p>finansowych, w tym numerów ewidencyjnych i księgowych oraz dat zapłaty, tak by zapewnić zgodność zapisów wersji papierowych dokumentów z ich wersją elektroniczną.</p> <p>Informacje o skutkach niewdrożenia zaleceń: Niewdrożenie zaleceń pokontrolnych może skutkować w uzasadnionych przypadkach:</p> <ul style="list-style-type: none"> • wszczęciem procedury dotyczącej nieprawidłowości, • poinformowaniem opiekuna merytorycznego o konieczności zmniejszenia autoryzowanej kwoty do wypłaty Beneficjentowi, • przygotowaniem rekomendacji do rozwiązania umowy z Beneficjentem. <p>Termin na przekazanie informacji o sposobie wdrożenia Zaleceń pokontrolnych:</p> <p>Beneficjent w terminie 14 dni od otrzymania niniejszej informacji pokontrolnej powinien przekazać informacje Instytucji Pośredniczącej nt. sposobu wdrożenia zaleceń pokontrolnych.</p>
16.	Data sporządzenia Informacji pokontrolnej	17.03.2020 r.

Informację pokontrolną sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla jednostki kontrolującej i jednostki kontrolowanej.

Pouczenie:

Na podstawie art. 25 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz.U. 2018 poz. 1431, z późn. zm.) podmiot kontrolowany ma prawo do zgłoszenia, w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji.

Termin 14 dni może być przedłużony przez instytucję kontrolującą na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego, złożony przed upływem terminu zgłoszenia zastrzeżeń. Zastrzeżenia podmiotu kontrolowanego mogą zostać w każdym czasie wycofane. Zastrzeżenia, które zostały wycofane, pozostawia się bez rozpatrzenia.

Podpisy członków Zespołu kontrolującego:

Krzysztof Dąbrowski

/dokument podpisany elektronicznie/

(Podpis kierownika zespołu kontrolującego)

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez
Krzysztof Dąbrowski
Data: 2020.03.17 11:01:29 CET

Tomasz Maciejewicz

/dokument podpisany elektronicznie/

(Podpis członka zespołu kontrolującego)

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez
Tomasz Maciejewicz
Data: 2020.03.17 11:46:15 CET

Akceptowane i zatwierdzone przez:

Z upoważnienia Ministra Zdrowia

Ernest Bober

Naczelnik Wydziału Kontroli 2

Departament Nadzoru i Kontroli

Ministerstwo Zdrowia

/dokument podpisany elektronicznie/

Ministerstwo Zdrowia

/dokument podpisany elektronicznie/

Potwierdzam zgodność kopii wydruku z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	1927275.5156391.4579734
Nazwa dokumentu	Informacja Pokontrolna POWR.05.03.00-00-0062-17.pdf
Tytuł dokumentu	Informacja Pokontrolna POWR.05.03.00-00-0062-17
Sygnatura dokumentu	NKK2.9062.37.2020
Data dokumentu	2020-03-18
Skrót dokumentu	ABEA4E1C844239869F059FB274D5BE7E924708D5
Wersja dokumentu	1.1
Data podpisu	2020-03-17 12:01:29
Podpisane przez	Signature-0a2a0da3-008c-4234-aed8-6ebde89d3d6e
Data podpisu	2020-03-17 14:46:15
Podpisane przez	Signature-fbfb9dd-6284-4897-bb86-40b99dec832f
Data podpisu	2020-03-18 13:02:50
Podpisane przez	Ernest Piotr Bober Naczelnik

EZD 3.96.1.1.14538

Data wydruku: 2020-03-19

Autor wydruku: Marciński Marcin (Główny Specjalista)

**Państwowa Uczelnia Zawodowa im. Ignacego
Mościckiego**
06-400 Ciechanów
Gabriela Narutowicza 9

Dokument nie został podpisany

2020-04-09

Ministerstwo Zdrowia
00-952 Warszawa
Miodowa 15

Dotyczy projektu o numerze:

POWR.05.03.00-00-0062/17

ODP: Informacja pokontrolna z kontroli planowej projektu POWR.05.03.00-00-0062/17

Dzień dobry,
Zgodnie zalecaniami pokontrolnymi przekazuję politykę zarządzania ryzykiem w obszarze danach osobowych PUZ w
Ciechanowie.

Z wyrazami szacunku,
Piotr Wójcik

W dniu 19-03-2020 Marcin Marciński pisze:
Szanowni Państwo!

W załączeniu przekazuję Informację pokontrolną wraz z pismem przewodnim z kontroli planowej projektu
POWR.05.03.00-00-0062/ 17.

Z poważaniem
Marcin Marciński
Główny Specjalista
Wydział Kontroli 2
Departament Nadzoru i Kontroli
Ministerstwo Zdrowia
mail: m.marcinski@mz.gov.pl
tel: 880 340 008

Lista załączników:

- 1 zarządzenie nr 27.pdf