

INFORMACJA POKONTROLNA z wizyty monitorującej

dotyczącej projektu nr Z/2.08/I/1.3.2/219/04 pn.: „*Nowoczesny blok operacyjny na miarę XXI wieku – modernizacja oddziału LORO SP ZOZ*” zrealizowanego zgodnie z umową o dofinansowanie nr Z/2.08/I/1.3.2/219/04/U/57/06 z dnia 21 listopada 2006 r. wraz z Aneksami I – VIII, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim, a Lubuskim Ośrodkiem Rehabilitacyjno – Ortopedycznym im. dr Lecha Wierusza.

INFORMACJE OGÓLNE O JEDNOSTCE KONTROLOWANEJ

1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej

Lubuski Ośrodek Rehabilitacyjno – Ortopedyczny SP ZOZ im. dr Lecha Wierusza
ul. Zamkowa 1
66-200 Świebodzin

2. Kierownik jednostki kontrolowanej

Jacek Kaczmarczyk – Dyrektor Lubuskiego Ośrodka Rehabilitacyjno – Ortopedyczny im. dr Lecha Wierusza SP ZOZ w Świebodzinie

3. Osoba udzielająca wyjaśnień

Anna Kurlowicz – Zastępca Dyrektora LORO SP ZOZ.
Andrzej Byczyński – Archiwista

4. Książka kontroli

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Lubuskiego Ośrodka Rehabilitacyjno – Ortopedycznego im. dr Lecha Wierusza w Świebodzinie, na stronie 9 pod poz. 5.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 23 marca 2012 r. przez zespół kontrolujący w składzie:

1. **Kamila Frankowska** – inspektor wojewódzki ds. kontroli w Wydziale Zarządzania Funduszami Europejskimi Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 70-1/12 z dnia 08 marca 2012 r. – kierownik zespołu kontrolującego.
2. **Iwona Siejka** – inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr 70-2/12 z dnia 08 marca 2012 r. – członek zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

1. Rozporządzenie Rady (WE) nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999 roku wprowadzające ogólne przepisy dotyczące funduszy strukturalnych;
2. Rozporządzenie Komisji (WE) nr 438/2001 z dnia 2 marca 2001 roku ustanawiające szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1260/1999 dotyczącego zarządzania i systemów kontroli pomocy udzielanej w ramach funduszy strukturalnych;
3. § 2 i § 6 Rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 27 kwietnia 2007 r., w sprawie trybu kontroli realizacji projektów i programów współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności (Dz. U. nr 90 z 2007 r. poz. 602) ;
4. Umowa nr Z/2.08/I/1.3.2/219/04/U/57/06 z dnia 21 listopada 2006 roku wraz z Aneksami I – VIII zawarta pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Lubuskim Ośrodkiem Rehabilitacyjno – Ortopedycznym im. dr Lecha Wierusza reprezentowanym przez Dyrektora – Jacka Kaczmarczyka.

Rodzaj kontroli: wizyta monitorująca, dotycząca trwałości projektu.

Celem wizyty monitorującej było potwierdzenie realizacji projektu zgodnie z wnioskiem aplikacyjnym i umową nr Z/2.08/I/1.3.2/219/04/U/57/06 z dnia 21 listopada 2006 r., dotyczącą zadania pn. „*Nowoczesny blok operacyjny na miarę XXI wieku – modernizacja oddziału LORO SP ZOZ*”, zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Lubuskim Ośrodkiem Rehabilitacyjno – Ortopedycznym im. dr Lecha Wierusza w szczególności z § 17 ust. 9 umowy i z § 3 aneksu nr VIII oraz potwierdzenie, że założony cel projektu nie uległ zmianie.

Przedmiotem kontroli było sprawdzenie czy:

1. w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 30 rozporządzenia 1260/1999 powodujące:
 - zmianę własności infrastruktury;
 - zmianę lokalizacji realizacji projektu;
 - zmianę charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu;
2. projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i zawartą umową;
3. projekt jest realizowany zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego;
4. cel projektu został zachowany (wskaźniki produktu i rezultatu).
5. beneficjent wypełnia obowiązki wynikające z umowy w zakresie promocji dla projektu;
6. system archiwizacji akt istnieje i sposób przechowywania dokumentacji związanej z realizowanym projektem są odpowiednie.

Rodzaj projektu: dostawy, roboty budowlane.

Numer i nazwa kategorii interwencji: infrastruktura społeczna i ochrony zdrowia publicznego, numer 36.

USTALENIA:

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Beneficjenta na podstawie oryginalnych dokumentów będących w posiadaniu Beneficjenta oraz w miejscu realizacji projektu.

Ad. 1

W dniu 23 marca 2012 r. kontrolujący w obecności osób reprezentujących Beneficjenta dokonali przeglądu rzeczowego zrealizowanego projektu. Przedmiotem projektu było wykonanie dobudowy bloku operacyjnego do budynku A szpitala wraz z adaptacją istniejących pomieszczeń na infrastrukturę towarzyszącą (sala wybudzeń, ciągi komunikacyjne, sanitariaty).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie przedmiotu projektu. Dokonano utrwalenia stanu zrealizowanej inwestycji za pomocą aparatu cyfrowego, czego potwierdzeniem jest dokumentacja fotograficzna.

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent poinformował, że nie zmienił się rodzaj wykonywanej działalności przez Beneficjenta w stosunku do ustaleń z kontroli na zakończenie realizacji projektu, o czym świadczą dokumenty rejestrowe Beneficjenta, obowiązujące na dzień kontroli (decyzja w sprawie nadania NIP z dnia 06.01.1999 r., zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 13.12.2011 r. oraz odpis aktualny z Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 21.11.2011 r.).

Zespół kontrolujący potwierdził zachowanie własności, lokalizacji oraz charakteru infrastruktury powstałej w efekcie realizacji projektu na podstawie przeprowadzonej w dniu 23 marca 2012 r. wizyty monitorującej w miejscu realizacji inwestycji oraz oświadczenia Beneficjenta stanowiącego załącznik nr 1.

Beneficjent oświadczył, że projekt nie generuje znaczącego zysku netto nieuwzględnionego we wniosku w rozumieniu *art. 30 Rozporządzenia Rady nr 1260/1999 z dnia 21 czerwca 1999r.* (oświadczenie stanowi załącznik nr 5).

Ad. 2

Na podstawie przedłożonej dokumentacji kontrolujący potwierdzili, że Beneficjent realizuje zapisy zawarte we wniosku o dofinansowanie w części D 10. Zgodnie z zapisami odpowiedzialność za realizację projektu oraz zarządzanie nim w okresie 5 lat po jego zakończeniu ponosi Dyrektor LORO SP ZOZ (oświadczenie o sprawowaniu zarządu stanowi zał. nr 9). Koszty związane z utrzymaniem i eksploatacją inwestycji ponosi Beneficjent, gdyż posiada on zdolność organizacyjną i finansową.

Ad. 3

Podczas wizyty monitorującej Beneficjent przedstawił wydruk z ewidencji środków trwałych (stan na dzień 31.12.2011 r.), plan konserwacji i przeglądów technicznych bloku operacyjnego sporządzony przez pracownika LORO SP ZOZ w uzgodnieniu z kierownikiem bloku dnia 21 marca 2012 roku oraz wykaz protokołów kontroli okresowych stanu technicznej sprawności obiektu. Dokumenty te potwierdzają działania Beneficjenta w celu utrzymania infrastruktury/sprzętu będącej przedmiotem projektu w dobrym stanie.

Zrealizowany przez Beneficjenta projekt zakładał zgodność z prawem zamówień publicznych oraz z politykami horyzontalnymi wskazanymi we wniosku aplikacyjnym o dofinansowanie projektu, tj.: ochrony środowiska, równych szans oraz społeczeństwa informacyjnego. Beneficjent w dniu 23 marca 2012 r. złożył oświadczenie o realizacji

projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz z wnioskiem aplikacyjnym, umową o dofinansowanie i politykami horyzontalnymi (oświadczenie stanowi zał. nr 2).

W trakcie wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 23 marca 2012 r. kontrolujący potwierdzili utrzymanie pozytywnego wpływu na politykę równych szans - oraz neutralnego wpływu na polityki ochrony środowiska i społeczeństwa informacyjnego.

Zgodnie z Oświadczeniem o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23.03.2012 r. Beneficjent zarówno w trakcie realizacji projektu, jak i po jego zakończeniu nie ma możliwości odzyskania w żaden sposób poniesionego kosztu podatku VAT, którego wysokość została określona we wniosku o płatność. Pismem z dnia 29.12.2011 r. znak: LORO-I/0700/15/2011 i załączonym do niego oświadczeniem Beneficjent poinformował, że nie będzie wykorzystywał projektu na cele działalności opodatkowanej podatkiem VAT przez okres 5 lat po zakończeniu realizacji projektu.

Ad. 4

Celem projektu była poprawa jakości usług medycznych i zdrowotności mieszkańców województwa lubuskiego i pogranicza lubusko - brandenburskiego, unowocześnienie i racjonalne wykorzystanie bazy służby zdrowia, dostosowanie infrastruktury do standardów unijnych. Realizacja projektu zabezpieczy potrzeby pacjentów wszystkich grup wiekowych w wysokospecjalistyczne usługi oparte na najnowszych technologiach, Ponadto umożliwia przywracanie pacjentom jak najlepszej sprawności fizycznej ułatwiającej im powrót do normalnej aktywności życiowej i zawodowej. Zespół kontrolny potwierdził zachowanie celów projektu i osiągnięcie wskaźników na podstawie przedstawionej dokumentacji, oględzin w miejscu realizacji projektu oraz oświadczenia z dnia 23 marca 2012 r. stanowiącego załącznik nr 4 dokumentacji pokontrolnej. Kontrolą objęto dokumentację będącą w posiadaniu Beneficjenta tj. faktury dotyczące zakupu sprzętu specjalistycznego, ewidencję środków trwałych, ewidencję przeglądów urządzeń, księgi wykonanych zabiegów i operacji oraz protokoły odbioru robót wraz z dokumentacją powykonawczą.

Z treści sprawozdania końcowego (korekta) z realizacji projektu współfinansowanego z EFRR złożonego do Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. 02 lipca 2009 r. oraz wizyty monitorującej przeprowadzonej w dniu 23 marca 2012 r. wynika, iż wskaźniki produktu oraz wskaźniki rezultatu zostały osiągnięte.

Wskaźniki realizacji celów Projektu:

Lp.	Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa określona we wniosku	Wartość osiągnięta	Potwierdzenie osiągnięcia zakładanych wskaźników
Wskaźniki produktu					
1.	01.3.26 Liczba sprzętu specjalistycznego	szt.	90,00	90,00	



2.	01.3.38 Liczba urządzeń infrastruktury technicznej/sanitarnej	szt.	50,00	50,00	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźników na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym.
3.	01.3.46 Liczba wybudowanych obiektów infrastruktury towarzyszącej przy ośrodkach zdrowia i szpitalach	szt.	1,00	1,00	
4.	01.3.48 Powierzchnia wybudowanych obiektów infrastruktury towarzyszącej przy ośrodkach zdrowia i szpitalach	m2	1586,16	1586,16	
Wskaźniki rezultatu					
1.	01.3.60 Liczba wykonanych badań sprzętem specjalistycznym	szt.	1 820,00	1761,00	Zespół kontrolny potwierdził osiągnięcie wskaźnika na poziomie 96,76% (tj. 1761 szt.). Potwierdzenia osiągnięcia ww. wskaźnika dokonano na podstawie księgi wykonanych zabiegów i operacji. Zgodnie z informacją przekazaną przez Beneficjenta w dniu 29.12.2011 r. osiągnięcie docelowej wartości wskaźnika (tj. 1820 szt.) planowane jest w grudniu 2012 roku. Jest to uzależnione od wysokości kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia
2.	01.3.64 Średni wiek aparatury medycznej w ZOZ-ach	lata	3,00	3,00	Dokumentacja przedstawiona podczas kontroli potwierdza osiągnięcie wskaźnika na poziomie zakładanym we wniosku aplikacyjnym.

Ad. 5

Beneficjent spełnił obowiązek w zakresie informowania społeczeństwa o dofinansowaniu Projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, umieszczając na budynku dobudowanego bloku (w miejscu ogólnodostępnym) stałą tablicę pamiątkową zawierającą nazwę projektu, poziom wsparcia i źródła finansowania oraz logo Unii Europejskiej i Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego.

W ramach działań promocyjnych zostało zorganizowane uroczyste otwarcie bloku operacyjnego, które odbyło się w dniu 21.01.2009 roku. W spotkaniu uczestniczyły lokalne władze, media, dyrektorzy lokalnych placówek publicznych, a także dyrektorzy organizacji pozarządowych. Informację o zrealizowanym projekcie zamieszczono na stronie internetowej Beneficjenta oraz w broszurach, folderach i listach informacyjnych. Dokumenty wytworzone w ramach realizacji projektu zostały oznaczone logo UE oraz logo ZPORR.

Ponadto Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 3, o wypełnianiu obowiązków wynikających z umowy w zakresie informacji i promocji projektu.

Ad. 6

Zgodnie z postanowieniem § 12 ust. 2 umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu do dnia 31 grudnia 2014 r. z zastrzeżeniem ust. 4.

W kontrolowanej jednostce dokumentacja związana z kontrolowanym projektem przechowywana jest przez Beneficjenta w archiwum LORO SP ZOZ w Świebodzinie ul. Zamkowa 1. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie archiwum zakładowego, w tym również za przechowywanie dokumentacji projektowej jest Pan Andrzej Byczyński – Archiwista w Lubuskim Ośrodku Rehabilitacyjno – Ortopedycznym SPO ZOZ w Świebodzinie. Do dokumentacji powstającej i napływającej do podmiotu stosuje się wewnętrzne przepisy jednostki zatwierdzone przez Archiwum Państwowe w Zielonej Górze Ponadto Dyrektor Lubuskiego Ośrodka Rehabilitacyjno – Ortopedycznym SPO ZOZ w Świebodzinie wydał Zarządzenie Nr 14 z dnia 25 czerwca 2008 roku w sprawie sposobu przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej.

Zespół kontrolujący dokonał porównania dokumentacji znajdującej się w siedzibie Beneficjenta z dokumentacją przekazaną do Instytucji Pośredniczącej i stwierdził, że jest ona tożsama.

Podczas kontroli Beneficjent został poinformowany o obowiązku przechowywania oryginalnej dokumentacji związanej z projektem do 31 grudnia 2014 roku, zgodnie z § 2 aneksu nr VIII do umowy o dofinansowanie projektu z dnia 21 listopada 2006 r.

W dniu kontroli Beneficjent złożył oświadczenie, stanowiące załącznik nr 7, w którym opisał sposób przechowywania dokumentacji związanej z projektem.

Zalecenia:

Zobowiązuje się Beneficjenta do archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu, przechowywanej w archiwum LORO SP ZOZ w Świebodzinie ul. Zamkowa 1, w terminie do dnia **30 maja 2012 r.**

Dokumenty należy zarchiwizować zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami, w wersji papierowej i elektronicznej. Dowody potwierdzające realizację w/w zaleceń należy przekazać Instytucji Pośredniczącej we wskazanym terminie.

Podsumowanie:

Zespół kontrolujący potwierdza na dzień 23 marca 2012 r. zachowanie celów i warunków trwałości projektu pn. „Nowoczesny blok operacyjny na miarę XXI wieku – modernizacja oddziału LORO SP ZOZ”, objętego umową o dofinansowanie projektu nr Z/2.08/III/3.2/265/04/U/2/07 z dnia 21 listopada 2006 r.

Jednocześnie zobowiązuje się Beneficjenta do wykonania zalecenia pokontrolnego zawartego w punkcie 6 niniejszej informacji tj. dokonania archiwizacji dokumentacji dotyczącej kontrolowanego projektu w terminie do dnia **30 maja 2012 r.**

O wykonaniu zaleceń należy niezwłocznie poinformować Instytucję Pośredniczącą.

Integralną część informacji pokontrolnej stanowią załączniki:

1. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. dotyczące braku wystąpienia znaczących modyfikacji projektu wpływających na jego warunki wykonania, charakter własności lub zmianę lokalizacji.
2. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. o realizacji projektu zgodnie z zapisami prawa krajowego i wspólnotowego oraz politykami horyzontalnymi wskazanymi

we wniosku.

3. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. dotyczące wypełniania obowiązków wynikających z umowy o dofinansowanie w zakresie informacji i promocji projektu zgodnie z § 16 Umowy.
4. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. dotyczące zapewnienia utrzymania celu projektu oraz wartości wskaźników produktów i rezultatów projektu.
5. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. dotyczące braku osiągnięcia znaczącego zysku (dochodu) netto.
6. Oświadczenie Beneficjenta o kwalifikowalności podatku VAT z dnia 23.03.2012 r.
7. Oświadczenie Beneficjenta z dnia 23.03.2012 r. dotyczące przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu.
8. Oświadczenie dotyczące informowania Instytucji Pośredniczącej o przypadkach modyfikacji w projekcie lub braku zachowania celów projektu, wskaźników produktu i rezultatu w okresie 5 lat od daty zawarcia umowy o dofinansowanie projektu.
9. Oświadczenie o sprawowaniu zarządu przez Beneficjenta nad budynkiem bloku operacyjnego będącego przedmiotem kontrolowanego projektu.
10. Dokumentacja fotograficzna.

Przedstawicielowi kontrolowanej jednostki, po zapoznaniu się z treścią informacji pokontrolnej, przysługują następujące uprawnienia:

1. Przed podpisaniem informacji pokontrolnej, kontrolowany może zgłosić umotywowane zastrzeżenia na piśmie co do jej treści w ciągu 14 dni od dnia otrzymania. Zastrzeżenia wraz z nie zaakceptowaną informacją pokontrolną kontrolowany przesyła do jednostki kontrolującej.
2. Po rozpatrzeniu zgłoszonych zastrzeżeń kontrolujący przesyłają informację pokontrolną ponownie do akceptacji jednostki kontrolowanej.
3. Kontrolowany w terminie 7 dni od dnia ponownego otrzymania informacji pokontrolnej wysyła podpisany egzemplarz nr 2 albo przekazuje w formie pisemnej uzasadnienie odmowy podpisania informacji pokontrolnej wraz z nie podpisanym egzemplarzem nr 2.
4. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej nie wstrzymuje sporządzenia i przekazania zaleceń pokontrolnych.

Informację pokontrolną sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których

- egzemplarz nr 1 otrzymuje Beneficjent,
- egzemplarz nr 2 zostaje włączony do dokumentacji Projektu w WZFE.

Informację pokontrolną podpisano bez uwag / z uwagami / nie podpisano.*

Gorzów Wlkp., dnia 10 kwietnia 2012 r.

Zespół kontrolujący:

1. Kamila Frankowska INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

2. Iwona Siejka INSPEKTOR

Przedstawiciel Beneficjenta:

Z up. Dyrektora LORO SP ZOZ

mgr Anna Kurlowicz

Z-ca Dyrektora ds. administracyjnych

* niepotrzebne skreślić