

**Ostateczna informacja pokontrolna w zakresie kontroli przedsięwzięcia
nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-001**

1	Podstawa prawna kontroli	- art. 141h oraz art. 141u ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2025 r. poz. 198); - Wytyczne w zakresie kontroli w ramach planu rozwojowego współfinansowanego ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności” Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej.
2	Nazwa jednostki kontrolującej	Ministerstwo Zdrowia IOI – Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji dla komponentu D. Departament Nadzoru i Kontroli
3	Imiona i Nazwiska osób Kontrolujących	Aneta Pawłowska, Adrian Liminowicz
4	Termin kontroli	03.07.2026 – 09.09.2026 r. (w tym na miejscu 6 -7.07.2026 r.) Ostatni przekazany dokument do kontroli: 08.09.2026 r.
5	Rodzaj kontroli (kontrola wykonania: w trakcie/na zakończenie)	Kontrola wykonania i weryfikacja wydatków w trakcie realizacji przedsięwzięcia
6	Tryb kontroli (w trakcie/ na zakończenie; planowa; doraźna). Kontrola na miejscu/zdalna.	Kontrola planowa – w trakcie, zdalna oraz na miejscu
7	Nazwa jednostki kontrolowanej	Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi
8	Adres jednostki kontrolowanej i miejsca, w których przeprowadzono czynności kontrolne ¹	ul. Kniaziewiczza 1/5, 91-347 Łódź
9	Nazwa i numer kontrolowanej inwestycji/przedsięwzięcia oraz wartość umowy/ wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli	KPOD.07.03-IP.10-0476/25 pn. „Rozwój usług cyfrowych oraz poprawa bezpieczeństwa cyfrowego w WSSz. im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi” Całkowita wartość przedsięwzięcia wynosi 14 546 078,39 zł (wg Aneksu nr 1) Kwota wydatków kwalifikowalnych wynosi: 11 826 080,00 zł Wartość wydatków zatwierdzonych do dnia kontroli: 1 369 590,00 zł Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-001-01- anulowany Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-002-01 – zaliczkowy (data zatwierdzenia weryfikacji wniosku: 20.02.2026 r.). Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-003-02 na kwotę: 344 840,00 zł (data zatwierdzenia weryfikacji wniosku: 22.05.2026 r.). Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-004-02 na kwotę: 1 024 750,00 zł (data zatwierdzenia weryfikacji wniosku: 27.05.2026 r.). Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-005-01 - anulowany Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-006-01 zaliczkowy (data zatwierdzenia weryfikacji wniosku: 02.06.2026 r.). Wniosek o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 na kwotę: 606 589,91 zł (złożony 07.07.2026 r.).
10	Zakres kontroli (obszary, które zostały objęte kontrolą)	1) Zgodność rzeczowa realizacji przedsięwzięcia; 2) Kwalifikowalność poniesionych wydatków i prawidłowość rozliczeń finansowych; 3) Kwalifikowalność uczestników/personelu projektu (jeśli dotyczy); 4) Zgodność realizacji przedsięwzięcia z przepisami UE i krajowymi, w tym m.in. zgodność z zasadami określonymi dla postępowań o udzielenie zamówień publicznych/procedur konkurencyjnych (jeśli dotyczy); 5) Zgodność z przepisami dotyczącymi udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis (jeśli dotyczy); 6) Stosowanie mechanizmów zapewniających przeciwdziałanie występowaniu poważnych nieprawidłowości w tym przypadków konfliktu interesów, korupcji,

¹ O ile są różne

				(licencja na 3 lata)			oprogramowania
4	FVAT/112/LD/04/2026	2026-07-24	2026-06-05	2.1 Środki trwałe/Dostawy - Zestawy: Komputer, monitor, akcesoria	340 904,06	Protokół zdawczo odbiorczy 03.04.2026 r. (komputery) 21.04.2026 r. (tablety, monitory)	Od nr OT/3/04/2026 do nr OT/152/04/2026
		2026-04-22	2026-06-05	3.1 Środki trwałe/Dostawy - Zestawy: Komputer, monitor, akcesoria	170 452,04		OT/158/04/2026 do nr OT/187/04/2026
				3.12 Środki trwałe/Dostawy - Terminal, monitor oraz akcesoria	48 123,81		
5	691/04/2026/RPS	2026-04-30	2026-06-05	3.16 Środki trwałe/Dostawy - Wyposażenie serwerowni w systemy rejestrujące wejścia, zasilanie, temperaturę	47 110,00	Protokół końcowy 28.04.2026 r. 23.04.2026 r. (do usunięcia nieprawidłowości w terminie do 28.04.2026 r.)	OT/199/04/2026
				Razem wydatki kwalifikowalne	1 976 179,91		

Kontrola postępowań przeprowadzonych zgodnie z Pzp, została oparta na podstawie niezależnej próby zgodnie z metodologią. W ramach kontroli prawidłowości Pzp wybrano:

- dokumentację postępowania ZP 4/26; ogłoszenie o udzieleniu zamówienia: DUUE nr S-27/2026 89812-2026- Zakup sprzętu sieciowego do przechowywania danych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności;
- dokumentację postępowania ZP 38/26; ogłoszenie o udzieleniu zamówienia: DUUE nr S-102/2026 367216-2026 – Usługa migracji poczty elektronicznej z wdrożeniem rozwiązania 2FA wraz z możliwością rejonizowania.

W ramach kontroli prawidłowości zamówień zrealizowanych poniżej 130 tys. zł zbadano postępowanie na:

- Zakup tabletów 12 szt., nr ogłoszenia 2026-115381-280292 (zgodnie z zasadą konkurencyjności).

W pozostałym zakresie zbadano następujące dokumenty:

- ✓ wniosek o objęcie przedsięwzięcia wsparciem KPOD.07.03-IP.10-0476/25, suma kontrolna B9F1EE3286EC959B4DF80625BDA22745 (wersja złożona w dniu 29.05.2025 r.);
- ✓ umowa nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25/KPO/61/2025/452 podpisana 13.12.2025 r. wraz z Aneksem nr 1 do umowy o objęcie wsparciem z dnia 10.03.2026 r., Aneksem nr 2 do umowy o objęcie wsparciem z dnia 26.05.2026 r. (obejmuje m.in. zmianę terminu zakończenia przedsięwzięcia na 15.07.2026 r., całkowitej wartości przedsięwzięcia na 14 546 078,39 zł).
- ✓ Oświadczenia OOW w zakresie:
 - braku nadmiernej rekompensaty z dnia 01.07.2026 r.;
 - oświadczenie o braku dofinansowania z innych źródeł niż określone we wniosku z dnia 01.07.2026 r.;

		- przestrzegania zasad horyzontalnych UE podczas realizacji przedsięwzięcia z dnia 28.07.2026 r., - kontrolach na przedsięwzięciu z dnia 01.07.2026 r.; - odpisach amortyzacyjnych z dnia 01.07.2026 r.; - wykorzystania infrastruktury, sprzętu do celów przedsięwzięcia z dnia 01.07.2026 r.; - niezidentyfikowaniu przypadków konfliktu interesów, przypadku korupcji, nadużyć finansowych, podwójnego finansowania z dnia 17.07.2026 r.; - monitorowaniu komercyjnej działalności z 17.07.2026 r. (test pomocy publicznej); - o dokonaniu przesunięć między kategoriami kosztów w obszarze kosztów kwalifikowalnych 07.08.2026 r.; ✓ Dowody księgowe (m.in.: faktury, protokoły odbioru, potwierdzenia przelewów wykazane w zestawieniu wydatków); ✓ Plan kont; ✓ Zarządzenie wewnętrzne nr 14/2011 Dyrektora Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi z dnia 1 marca 2011 roku dot. Zakładowego Planu Kont w zakresie zasad ewidencji księgowej oraz rozliczania środków finansowych pochodzących z budżetu Unii Europejskiej; ✓ Wyciągi bankowe nr 1/2025 -2/2025 (okres od 08.10.2025 do 31.12.2025); nr 1/2026 -13/2026 (okres od 01.01.2026 do 31.07.2026) z rachunku 68 1020 2313 0000 3002 1179 9881; ✓ Historia rachunku bankowego nr 68 1020 2313 0000 3002 1179 9881 za okres 05.07.2025 do 06.07.2026; ✓ Wyciągi bankowe nr: 249/2025 za okres 23.12.2025 - 23.12.2025; 74/2026 za okres 16.04.2026 - 16.04.2026; 82/2026 za okres 28.04.2026 - 28.04.2026; 96/2026 za 19.05.2026 - 19.05.2026; 102/2026 za okres 27.05.2026 - 27.05.2026, z rachunku bieżącego 941440 1231 0000 0000 0184 685; ✓ Kartoteka inwentarzowa - wykaz wg źródeł finansowania i OPK; ✓ Dokumentacja OT przyjęcia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych; ✓ Wydruki z wyodrębnionej ewidencji księgowej dla projektu w tym: 010-01-04, 020-01-04, 080-01, 080-03, 080-06, 070-04-04, 071-09-04, 130-30, 094-01, 094-02, 094-06, 400-01-02-04-7931 (PK AM – 01000, AM – 020002, AM – 030002, AM – 040002, AM – 050002, AM – 060002), 760-18-19-00, 840-01-93-01-05; ✓ Dokumentacja dotycząca postępowania: Dostawa tabletów, ogłoszenie nr 2026-115381-280292; ✓ Politykę przeciwdziałania poważnym nieprawidłowościom przy realizacji przedsięwzięć finansowanych ze środków KPO” na mocy Zarządzenia Wewnętrznego Nr 47 4/2026 Dyrektora z dnia 4 marca 2026 r.; ✓ Regulamin zgłaszania naruszeń prawa oraz ochrony osób dokonujących zgłoszeń na mocy Zarządzenia Nr 89/2024; ✓ Zarządzenie Wewnętrzne nr 46a/2026 w sprawie aktualizacji Zarządzenia Wewnętrznego nr 29/2013 z dnia 14.05.2013 roku w sprawie Instrukcji Kancelaryjnej WSSz. Im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi; ✓ Polityka Bezpieczeństwa Informacji” (QP-58/0); ✓ Procedura Polityki Czystego Biurka (Zarządzenie nr 36/2024); ✓ Zarządzenie nr 32/2026 z dnia 06.02.2026 r. w sprawie aktualizacji treści Regulaminu ochrony danych osobowych;
--	--	--

		✓ Odpowiedź Instytucji odpowiedzialnej za realizację inwestycji z dnia 25.08.2026 r. do Informacji pokontrolnej nr KPOD.07.03 IP.10-0476/25-001 w zakresie realizacji wskaźników rezultatu; ✓ Zastrzeżenia złożone przez Ostatecznego Odbiorcę Wsparcia z dnia 21.08.2026 r. do Informacji pokontrolnej nr KPOD.07.03 IP.10-0476/25-001; ✓ Stanowisko Zespołu Kontroli w sprawie zastrzeżeń do Informacji pokontrolnej nr KPOD.07.03 IP.10-0476/25-001 odnośnie do stwierdzonych naruszeń ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 02.09.2026 r. W zakresie weryfikacji pod kątem wystąpienia nieprawidłowości, w tym konfliktu interesów oraz podwójnego finansowania dokonano weryfikacji oraz wygenerowano raporty z systemów Arachne i Skaner. Dokonano oględzin na miejscu realizacji projektu w dniu 06.07.2026 r.
12	Ustalenia kontroli:	
1. Potwierdzono zgodność rzeczową realizacji przedsięwzięcia Wsparcie udzielane jest w ramach komponentu D „Efektywność, dostępność i jakość systemu ochrony zdrowia - część grantowa”, działanie D1.1.2 Transformacja cyfrowa opieki zdrowotnej. Przedsięwzięcie pn. „Rozwój usług cyfrowych oraz poprawa bezpieczeństwa cyfrowego w WSSz. im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi”. Celem inwestycji jest poprawa funkcjonowania podmiotów leczniczych, zwiększenie efektywności udzielania świadczeń, zapewnienie pacjentowi właściwej opieki i lepszego dostępu do informacji na temat swojego stanu zdrowia poprzez wsparcie procesu informatyzacji sektora ochrony zdrowia. Projekt ma na celu zwiększenie poziomu cyfryzacji i odporności teleinformatycznej jednego z kluczowych podmiotów leczniczych w regionie łódzkim. Realizacja przedsięwzięcia obejmuje cztery komplementarne Zadania: (1) Integrację i rozbudowę systemów informatycznych świadczeniodawcy (2) Digitalizację dokumentacji medycznej istotnej z punktu widzenia leczenia i profilaktyki (3) Działania zwiększające poziom cyberbezpieczeństwa szpitala (4) Wdrożenie rozwiązań AI i podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych W ramach projektu przewidziano rozbudowę zaplecza serwerowego, integrację z systemem P1, wdrożenie systemu udostępniania badań obrazowych oraz rozbudowę rozwiązań do przetwarzania danych z urządzeń EKG i Holter. Zdigitalizowane zostaną kluczowe dokumenty medyczne (karty informacyjne), co pozwoli na osiągnięcie 95% zaindeksowania dokumentacji w systemie P1. W zakresie bezpieczeństwa planowane jest wdrożenie m.in.: oprogramowania antywirusowego, backupowego, DLP, PAM, wirtualizacji, SOC, systemów monitorujących warunki serwerowni, a także wsparcia dla zapory sieciowej (Palo Alto). W obszarze AI projekt przewiduje integrację platformy PACS z rozwiązaniem opartym o sztuczną inteligencję oraz podłączenie docentralnego repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia. Inwestycja została wybrana do przyznania pomocy w ramach naboru nr KPOD.07.03-IP.10-001/25, jest realizowana zgodnie z założeniami konkursowymi, zawiera niezbędną dokumentację. Całkowita wartość Przedsięwzięcia (koszty kwalifikowalne) finansowana przez IOI ze środków KPO wynosi 14 546 078,39 zł. Kontrola odbyła się w trakcie realizacji przedsięwzięcia. W zatwierdzonym wniosku o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-004-02, złożonym wniosku o płatność KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01, informacji OOW z dnia 04.08.2026 r. wykazał następujący postęp rzeczowy: Zadanie 1. Integracja i rozbudowa systemów informatycznych świadczeniodawcy: 1.1 Przełącznik SAN dla serwerowni głównej i zapasowej - zadanie zakończone 20.05.2026 r. 1.2 Rozbudowa platformy serwerowej – (protokół odbioru) zadanie zakończone 27.04.2026 r. 1.3 Serwer, macierz i system bazy danych dla oprogramowania medycznego oraz ERP zadanie zakończone 27.04.2026 r. 1.4 Wdrożenia systemu udostępniania badań Diagnostyki Obrazowej - zadanie zakończone 10.07.2026 r.		

1.5 Integracja oraz rozbudowanie posiadanego systemu do tworzenia dokumentacji oraz analizy z urządzeń EKG, Holter – (protokół odbioru) zadanie zakończone 25.06.2026 r.

Zadanie 2. Digitalizacja dokumentacji medycznej istotnej z punktu widzenia leczenia i profilaktyki

2.1 Zestawy: Komputer, monitor, akcesoria – 03.04.2026 r.

Zadanie 3. Działania zwiększające poziom cyberbezpieczeństwa szpitala

3.1 Zestawy: Komputer, monitor, akcesoria – 03.04.2026 r.

3.2 Licencje oprogramowania Windows Server (lub równoważne), licencje dostępowe, licencje RDS – 30.03.2026 r.

3.3 Migracja poczty – wdrożenie rozwiązania z 2FA oraz możliwością rejonizowania – 15.07.2026 r.

3.4 Macierz dyskowa – 15.04.2026 r.

3.5 Oprogramowanie antywirusowe (licencja na 3 lata) -17.06.2026 r.

3.6 Oprogramowanie DLP – ochrona przed wyciekiem danych (licencja na 3 lata) – zadanie zrealizowane 29.06.2026 r.

3.7 Oprogramowanie do wirtualizacji – 30.03.2026 r.

3.8 Oprogramowanie kopii zapasowej (licencja na 3 lata) – 16.03.2026 r.

3.9 Oprogramowanie PAM - zarządzanie dostępami administracyjnymi (licencja na 3 lata) – zadanie zrealizowane 26.06.2026 r.

3.10 Półka dyskowa główna serwerownia – 15.04.2026 r.

3.11 Półka dyskowa zapasowa serwerownia – 15.04.2026 r.

3.12 Terminal, monitor oraz akcesoria – 21.04.2026 r.

3.13 Urządzenia sieci LAN: przełączniki, kable stack, SFP+ – 26.05.2026 r.

3.14 Wdrożenie SOC (3 lata) – zadanie zrealizowane 17.06.2026 r.

3.15 Wsparcie dla zapory sieciowej (Palo Alto lub równoważna) - router brzegowy (2 lata) – 01.12.2025 r.

3.16 Wyposażenie serwerowni w systemy rejestrujące wejścia, zasilanie, temperaturę – 28.04.2026 r.

Zadanie 4. Wdrożenie rozwiązań AI i podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych

4.1 Licencje integracji z PACS – 14.04.2026 r.

4.2 Wdrożenie Systemu AI dla badań obrazowych + Integracja z P1 – 30.06.2026 r.

4.3 Urządzenia sieci LAN: przełączniki, kable stack, SFP+ – zrealizowane 26.05.2026 r.

Okres realizacji przedsięwzięcia oraz okres kwalifikowalności wydatków wynikający z umowy o objęcie wsparciem (§2 ust. 2 umowy), tzn. okres realizacji zakończył się do 31.05.2026 r. natomiast okres kwalifikowalności wydatków zakończył się 30.06.2026 r. Ponadto zgodnie z §2 ust. 5 w przypadku wydłużenia terminu realizacji przedsięwzięcia, zastosowanie znajduje treść § 20 ust. 3 niniejszej Umowy. OOW podpisał Aneks nr 1 oraz Aneks nr 2 do umowy o objęcie wsparciem.

Zgodnie z zapisami §1 Aneksu nr 2 z dnia 26.05.2026 r.:

„4. Realizacja przedsięwzięcia, o którym mowa w ust. 1, zakończy się do 31 maja 2026 r., przy czym termin ten może zostać wydłużony maksymalnie do 15 lipca 2026 r., po uzyskaniu uprzedniej akceptacji Instytucji odpowiedzialnej za realizację Inwestycji, zgodnie z § 20 ust. 2 umowy.”

Zgodnie z §. 10 wydatki ust.1 otrzymuje brzmienie:

„1. Wydatki faktycznie poniesione służące realizacji przedsięwzięcia poniesione od dnia następującego po dniu ogłoszenia naboru są kwalifikowalne pod warunkiem, że spełniają wymogi określone w rozporządzeniu 2021/241 oraz są zgodne z zapisami planu rozwojowego i zasadami horyzontalnymi, z zastrzeżeniem przepisów o pomocy publicznej. Kończącą datą kwalifikowalności wydatków w ramach przedsięwzięcia jest 30 czerwca 2026 r. W przypadku wydłużenia terminu realizacji przedsięwzięcia, o którym mowa w §2 ust.4 Umowy, kończąca data kwalifikowalności wydatków może ulec przesunięciu maksymalnie do 31 sierpnia 2026 r. Okres realizacji przedsięwzięcia w zakresie rzeczowym jest zgodny z okresem wskazanym we Wniosku tj.: od dnia 15.09.2025 r. do dnia 15.07.2026 r.”

OOW dnia 15.07.2026 r. w odpowiedzi na informację IOI MZ złożył oświadczenie w CST: „W związku z wydłużeniem terminu realizacji przedsięwzięcia, o którym mowa w § 2 ust.4 Umowy nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25/KPO/61/2025/452 z dnia 13.12.2025 r. kończąca data kwalifikowalności wydatków ponoszonych w ramach przedsięwzięcia ulega przesunięciu do dnia 31 sierpnia 2026 r.”. W Harmonogramie realizacji przedsięwzięcia i dokonywania wydatków będącym Załącznikiem nr 4 do Umowy/Aneksu nr 2 wykazał realizację wydatków w III kw.2026 r.

OOW złożył wniosek o dokonanie zmian finansowych, przesunąć między kategoriami kosztów w dniu 07.08.2026 r.

Wskaźniki:

Na podstawie zapisów §2 umowy o objęcie wsparciem OOW jest zobowiązany do monitorowania, sprawozdawczości i osiągania wskaźników opisanych w tym par. umowy.

Na podstawie przedstawionej dokumentacji ustalono, że:

- Przedsięwzięcie zostało wybrane do przyznania pomocy w ramach naboru KPOD.07.03-IP.10-001/25, jest realizowane zgodnie z założeniami konkursowymi.

D18G.R1: Karty informacyjne z leczenia szpitalnego w postaci elektronicznej dokumentacji medycznej za okres 2023-2025 zaindeksowane w systemie P1 lub umieszczone w centralnym repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia

- Wartość docelowa wskaźnika 95,0000 % (zrealizowany dnia 03.07.2026 r.).

D21G.R1: Integracja systemów szpitalnych z systemem P1

- Wartość docelowa wskaźnika 1 (Wartość bazowa wskaźnika 0)

D21G.R2: Zabezpieczenie przetwarzania elektronicznej dokumentacji medycznej potwierdzone audytem bezpieczeństwa -

Wartość docelowa wskaźnika 1 (Wartość bazowa wskaźnika 0).

D21G.R3: Podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia w zakresie AI

- Wartość docelowa wskaźnika 1 (Wartość bazowa wskaźnika 0) (zrealizowany 19.06.2026 r.).

OOW przekazał potwierdzenia realizacji wskaźników informacji z Centrum e-Zdrowia:

Wskaźniki rezultatu

1. wskaźnik D18G.R1 - Karty informacyjne z leczenia szpitalnego w postaci elektronicznej dokumentacji medycznej od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2025 r. zaindeksowane w systemie P1 lub umieszczone w centralnym repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia.
(e-mail z Centrum e-Zdrowie z dnia 03.07.2026 r. „Odsetek kart informacyjnych z leczenia szpitalnego skutecznie zaindeksowanych w systemie P1 lub zdeponowanych w Centralnym Repozytorium Danych Medycznych (CRD)”) na poziomie: 95,87 % (w okresie 1 stycznia 2023 - do 31 grudnia 2025 r.). Wartość docelowa wskaźnika 95,0000 %.
Data wygenerowania danych 03.07.2026 r.

We wniosku o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 złożonym 2026-07-07, OOW wykazał osiągnięcie wskaźnika na poziomie 0%;

2. wskaźnik D21G.R1 - Integracja systemów szpitalnych z systemem P1.
potwierdzenie zaindeksowania EDM: Integracja systemów szpitalnych z systemem P1 – spełnienie kryterium zaindeksowania co najmniej jednego dokumentu EDM w zakresie badań laboratoryjnych lub opisów badań diagnostycznych, data 14.07.2026 r.

We wniosku o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 złożonym 2026-07-07, OOW wykazał osiągnięcie wskaźnika na poziomie 0%;

3. D21G.R2: Zabezpieczenie przetwarzania elektronicznej dokumentacji medycznej potwierdzone audytem bezpieczeństwa
We wniosku o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 złożonym 2026-07-07, OOW wykazał osiągnięcie wskaźnika na poziomie 0%;
4. wskaźnik D21G.R3 - Podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia w zakresie AI
potwierdzenie osiągnięcia w ramach naboru KPOD.07.03-IP.10-001/25: Podłączenie do centralnego repozytorium danych medycznych w Centrum e-Zdrowia w zakresie AI - spełnienie kryterium podłączenia do centralnego repozytorium danych medycznych w zakresie AI przez wysłanie co najmniej jednego badania obrazowego do PUI, data 19.06.2026 r.
We wniosku o płatność nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 złożonym 2026-07-07, OOW wykazał osiągnięcie wskaźnika 0%;

OOW w złożonym wniosku o płatność KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 wykazał „0” % wskaźników, niemniej przekazał informacje przekazane przez Centrum e-Zdrowie potwierdzające osiągnięcie wskaźników określonych w WoD.

Zespół kontrolujący zaleca uzgodnienie i ustalenie stanowiska z Departamentem Wdrażającym inwestycję (DEZ MZ) w zakresie terminu osiągnięcia wskaźnika rezultatu, oraz zgodnie z uzyskanym rozstrzygnięciem dokonać ewentualnych korekt we wniosku o płatność.

Zespół kontrolujący na podstawie wykazu sprzętu przedstawionego przez OOW stwierdził, że w miejscu realizacji przedsięwzięcia zidentyfikowano sprzęt zakupiony i wykazany w spisie, potwierdzono stan na 06.07.2026 r. (protokół z oględzin w dniu 06.07.2026 r.) UWAGI: Na dzień kontroli na miejscu w:

Zadaniu 1 Integracja i rozbudowa systemów informatycznych świadczeniodawcy

pn. Wdrożenie systemu udostępniania badań Diagnostyki Obrazowej – w trakcie wdrażania
pn. Integracja oraz rozbudowanie posiadanego systemu do tworzenia dokumentacji oraz analizy z urządzeń EKG, Holter – w trakcie wdrażania

Zadaniu 3 Działania zwiększające poziom cyberbezpieczeństwa szpitala

pn. Migracja poczty - wdrożenie rozwiązania z 2FA oraz możliwością rejonizowania – w trakcie wdrażania

pn. Zakup licencji w ramach migracji poczty - zweryfikowano

pn. Zakup przeglądarki Prisma Browser – zweryfikowano

Zadaniu 4 Wdrożenie rozwiązań AI i podłączenie do centralnego repozytorium danych Medycznych

pn. Wdrożenie rozwiązań AI i podłączenie do PUI – Platformy Usług Inteligentnych - zweryfikowano

pn. Zakup narzędzi Cloude Code oraz platformy AI wspierającej analizy i raportowanie w Szpitalu – zrezygnowano z uwagi na brak możliwości wykonania implementacji aplikacji Cloude Code, wdrożenie zaawansowanej konfiguracji z możliwością anonimizacji dokumentów medycznych w terminie do 15.07.2026 r.

pn. Rozbudowa sieci WI FI – zrezygnowano, brak oferty w przedmiotowym postępowaniu.

OOW przedstawił PrtSc ekranu zakupionych licencji, oprogramowania, przedstawił faktury, protokoły dostarczenia, instalacji licencji.

W dniu 25.08.2026 r. Instytucja odpowiedzialna za realizację inwestycji w nawiązaniu do Informacji pokontrolnej w zakresie kontroli przedsięwzięcia nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-001 z dnia 14.08.2026 r., do pkt 15 Zalecenia pokontrolne ppkt 1 wskazała, że w związku z podpisaniem Aneksu nr 3 z dnia 21.08.2026 r. termin na osiągnięcie wskaźników rezultatu w projekcie został ustalony na dzień 07.08.2026 r.

OOW w złożonym wniosku o płatność końcowym nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-008-01 dnia 31.08.2026 r. wykazał realizację wszystkich wskaźników rezultatu na poziomie 100 %.

Na podstawie dokumentacji przedłożonej do celów kontroli w tym listą protokołów odbioru końcowego zakupionego sprzętu, WNIIP potwierdziło zrealizowanie wskaźników tj.:

- D18G.R1: dokument e-mail potwierdzający, że 95% kart informacyjnych z leczenia szpitalnego za lata 2023-2025 zostało zaindeksowanych w systemie P1 lub umieszczonych w centralnym repozytorium Centrum e-Zdrowia dla zdigitalizowanej papierowej dokumentacji medycznej, przygotowany w oparciu o otrzymane dane z CeZu dnia 03.07.2026 r. (100% realizacji wskaźnika).
- D21G.R1: Potwierdzenie zaindeksowania EDM – wskaźnik D21G.R1 - dokument z 14.07.2026 r. wystawiony przez CeZ (100% realizacji wskaźnika).
- D21G.R3: Potwierdzenie osiągnięcia wskaźnika D21G.R3 - dokument z 19.06.2026 r. wystawiony przez CeZ (100% realizacji wskaźnika).

OOW w złożonym wniosku o płatność końcowym nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25-008-01 dnia 31.08.2026 r. wykazał realizację wskaźnika rezultatu D21G.R2: Zabezpieczenie przetwarzania elektronicznej dokumentacji medycznej potwierdzone audytem bezpieczeństwa na poziomie 100 %. OOW przekazał oświadczenie z dnia 07.08.2026 r. dot. osiągnięcia wskaźnika realizacji projektu D21G.R2, nie przedstawił jednak dowodów potwierdzających jego realizację (raportu z audytu bezpieczeństwa).

Zespół kontrolny nie potwierdza realizacji wskaźnika D21G.R2: Zabezpieczenie przetwarzania elektronicznej dokumentacji medycznej potwierdzone audytem bezpieczeństwa, do weryfikacji podczas kontroli na zakończenie.

2. Potwierdzono kwalifikowalność poniesionych wydatków i prawidłowość rozliczeń finansowych

W toku kontroli dokonano m.in. sprawdzenia dokumentów źródłowych (w tym faktur VAT) przedkładanych we wnioskach o płatność, prawidłowości ich opisu, zgodności dokumentów ze stanem faktycznym, poprawności przyjęcia na stan i właściwej w tym zakresie dokumentacji. Dokonano sprawdzenia poprawności księgowania, zapisy na kontach księgowych dokumentujące zrealizowane transakcje objęte przedsięwzięciem, jak również realizację płatności i sposób ich udokumentowania.

Zweryfikowano wszystkie wydatki ujęte we wnioskach o płatność: KPOD.07.03-IP.10-0476/25-003-02, KPOD.07.03-IP.10-0476/25-004-02, KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 pod kątem spełniania zasad kwalifikowalności, w tym czy były przewidziane w budżecie projektu na etapie wnioskowania o objęcie wsparciem oraz czy są powiązane z działaniem i zapewniają osiągnięcie jego celów. Zweryfikowane wydatki poniesiono od grudnia 2025 roku do kwietnia 2026 roku tj. w okresie kwalifikowalności wydatków.

Ujęte we wnioskach o płatność wydatki zostały uwzględnione w budżecie projektu, ujęte we wnioskach o płatność wydatki odnoszą się do faktycznie zrealizowanych usług i dostaw, wydatki są niezbędne do realizacji projektu i zostały poniesione w związku z jego realizacją, przedmiot dofinansowania jest wykorzystywany zgodnie z postanowieniami umowy o objęcie wsparciem.

OOW zgodnie z umową i składanymi wnioskami o płatność otrzymuje z PFR środki w formie zaliczki lub refundacji.

Zaliczki zostały wypłacone na rachunek bankowy OOW, dedykowany dla przedsięwzięcia w następujących transzach:

1. kwota 800 000,00 zł, zaliczka w dn. 26.02.2026 r.
2. kwota 344 840,00 zł, refundacja w dn. 05.06.2026 r.
3. kwota 224 750,00 zł, refundacja w dn. 05.06.2026 r.
4. kwota 7 478 000,00 zł, zaliczka w dn. 11.06.2026 r.

Na dzień kontroli OOW złożył n/w. wnioski o płatność:

- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-001-01- anulowany
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-002-01 - Zatwierdzony (data złożenia: 04.02.2026 r.) – zaliczkowy (800 000,00 zł – zgodnie z par. 8 umowy), za okres od 30.12.2025 r. do 04.03.2026 r.;
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-003-02 – Zatwierdzony (data złożenia: 14.05.2026 r.) – refundacyjny, sprawozdawczy (wydatki kwalifikowalne: 344 840,00 zł), za okres od 13.12.2025 r. do 29.12.2025 r.;
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-004-02 – Zatwierdzony (data złożenia: 05.05.2026 r.) - rozliczający zaliczkę (800 000,00 zł), refundacyjny (244 750,00 zł), sprawozdawczy, za okres od 06.02.2026 r. do 04.05.2026 r. wydatki kwalifikowalne: 1 024 750,00 zł;
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-005-01 – anulowany
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-006-01 - Zatwierdzony (data złożenia: 12.05.2026 r.) – zaliczkowy (7 478 000,00 zł – zgodnie z par. 8 umowy), za okres od 05.05.2026 r. do 12.05.2026 r.;
- KPOD.07.03-IP.10-0476/25-007-01 (złożony: 07.07.2026 r.) – refundacyjny, sprawozdawczy (wydatki kwalifikowalne: 606 589,91 zł), za okres od 13.05.2026 r. do 07.07.2026 r.;

Zgodnie z § 9 ust. 1 OOW składa wnioski o płatność w CST2021 raz na kwartał w terminie 10 dni roboczych po zakończeniu danego kwartału. Ponadto zgodnie z §8 ust.9 OOW zobowiązuje się do rozliczania we wnioskach o płatność każdej transzy zaliczki w terminie 3 miesięcy od dnia otrzymania każdej z transz. Wniosek o płatność rozliczający przekazaną transzę zaliczki należy złożyć najpóźniej ostatniego dnia, w którym upływa termin na jej rozliczenie.

Wnioski złożone w terminie, OOW jest zobowiązany do rozliczenia otrzymanej zaliczki w kwocie 7 478 000,00 zł do 31.08.2026 r.

Zespół kontrolujący stwierdza, że operacje gospodarcze są ewidencjonowane zgodnie z warunkami umowy o objęcie wsparciem, OOW prowadzi wyodrębnioną ewidencję kosztów bezpośrednich, wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych, dokumenty księgowe są prawidłowo opisane. Przedstawione wydruki z systemu umożliwiają identyfikację transakcji związanych z dostawą, aktywacją licencji, oprogramowania, zakup wyposażenia na potrzeby zwiększenia poziomu cyfryzacji i odporności teleinformatycznej, są zamieszczone w systemie CST2021.

Zgodnie z oświadczeniem OOW (z dnia 01.07.2026 r.) przekazane środki nie przyczyniły się do wygenerowania dochodu.

Ponadto OOW nie zalicza do kosztów uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od wartości środków trwałych – pomniejsza tę wartość o otrzymane dofinansowanie. Przedstawiono oświadczenie (z dnia 01.07.2026 r.) oraz potwierdzono na podstawie przedłożonej dokumentacji, w tym: Kartoteki inwentarzowej, wydruków z konta 070-04-04, Maszyny, urządzenia i aparat. ogóln. stosów. zakupione ze środków UE, 071-09-04 Inne WNIIP zakupione ze środków UE, 400-01-02-04-7931

Amortyzacja maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania grupa 4 KŚT - NKUP - KPO - Rozwój usług cyfrowych oraz poprawa bezpieczeństwa cyfrowego - KPOD - UE 2025. Zgodnie z oświadczeniem OOW z dnia 01.07.2026 r.: „nie pozyskano innych niż zadeklarowano we wniosku o objęcie przedsięwzięcia wsparciem źródeł finansowania w wysokości łącznie wyższej niż 100% wydatków kwalifikowalnych przedsięwzięcia lub części przedsięwzięcia, co naruszałoby zasadę zakazu podwójnego finansowania”.

3. Kwalifikowalność uczestników/personelu projektu – nie dotyczy

4. Zgodność realizacji przedsięwzięcia z przepisami UE i krajowymi, w tym zgodność z zasadami określony dla postępowań o udzielenie zamówień publicznych/procedur konkurencyjnych

Kontrolą objęto dokumentację postępowań:

- Postępowanie nr ZP 4/26; ogłoszenie o udzieleniu zamówienia: DUUE nr S-27/2026 89812-2026 Zakup sprzętu sieciowego do przechowywania danych w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększenia Odporności.

Postępowanie przeprowadzono zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. Podczas kontroli zidentyfikowano przesłanki mogące świadczyć o nadużyciach w postępowaniu tj. w postępowaniu złożono po 1 ofercie w zakresie każdej części. Zamawiający złożył stosowne wyjaśnienia, w tym m.in. stwierdził, że na rynku polskim funkcjonuje wiele podmiotów zdolnych do złożenia oferty i należytego wykonania przedmiotowego zamówienia, spełniających wymagania określone w SWZ.

Nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości skutkujących zastosowaniem korekty finansowej.

- Postępowanie nr ZP 38/26 Usługa migracji poczty elektronicznej z wdrożeniem rozwiązania 2FA wraz z możliwością rejonizowania.

Stwierdzono nieprawidłowość polegającą na niewłaściwym określeniu kryteriów oceny ofert poprzez wskazanie kryterium opierającym się na punktowaniu posiadania certyfikatu bezpieczeństwa z normą bez dopuszczenia rozwiązań równoważnych.

Zamawiający określił kryteria oceny ofert:

1. Cena (C) – 80 pkt
2. Termin gwarancji na przedmiot zamówienia (G) – 10 pkt
3. Posiadanie przez zespół projektowy certyfikatów Audytora wewnętrznego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji wg PN-EN ISO/IEC 27001:2023 (I) – 10 pkt

Kryterium dotyczące właściwości personelu (zespołu projektowego) zostało określone niezgodnie z ustawą Pzp, bowiem przyznawanie punktów wyłącznie za konkretny certyfikat Audytora wewnętrznego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji wg PN-EN ISO/IEC 27001:2023 bez dopuszczenia równoważnych certyfikatów z zakresu audytu bezpieczeństwa stanowi o ograniczeniu konkurencji. Zapis dotyczący równoważności zawarty w SWZ dotyczy jedynie norm zastosowanych w opisie przedmiotu zamówienia, nie odnosi się do wszystkich zapisów SWZ, nie można zatem uznać, że Zamawiający dopuścił rozwiązania równoważne do użytych w kryteriach oceny ofert norm, a tym samym dopuścił równoważne certyfikaty potwierdzające tożsame kwalifikacje zawodowe w zakresie audytowania systemów zarządzania bezpieczeństwem informacji.

Zauważyć również należy, że kryteria oceny ofert muszą być związane z przedmiotem zamówienia, wymóg posiadania konkretnych certyfikatów przez zespół projektowy nie jest kryterium przedmiotowym i nie może być uznane za prawidłowe. Takie wymagania powinny być formułowane jako warunki udziału w postępowaniu.

Powyższy błąd stanowi naruszenie przepisów ustawy Pzp i powoduje konieczność naliczenia korekty finansowej.

Naruszone zostały przepisy Pzp:

- a) art. 241 ust. 1, który stanowi, że kryteria oceny ofert muszą być związane z przedmiotem zamówienia.
- b) art. 16 pkt 1 ustawy Pzp, który nakazuje przygotowanie i przeprowadzenie postępowania w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców. Naruszenie w związku z brakiem dopuszczenia rozwiązań równoważnych do wskazanego certyfikatu zgodnego z konkretną normą. Premiowanie konkretnej normy bez dopuszczenia rozwiązań równoważnych dyskryminuje podmioty zagraniczne lub oferujące inne, analogiczne standardy, co wprost łamie tę fundamentalną zasadę zamówień publicznych.

Wymagane jest nałożenie korekty finansowej w wysokości 10% wartości zamówienia.

Podstawa wyznaczenia korekty: §2 ust. 11 Umowy nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25/KPO/61/2025/452 o objęcie wsparciem ze środków planu rozwojowego Przedsięwzięcia, a wysokość korekty ustalono zgodnie z treścią załącznika nr 2 do Wytycznych dotyczących kwalifikowalności wydatków finansowanych ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności dla przedsięwzięć realizowanych w ramach inwestycji D1.1.2 „Zasady sposobu korygowania nieprawidłowości dotyczących udzielania i realizacji zamówień publicznych w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia”

Wartość korekty zostanie obliczona według następującego wzoru:

$$W_k = W_{kw} (\text{zł}) \times W\%$$

gdzie:

W_k – wartość kwoty korekty finansowej w ramach danego zamówienia;

W_{kw} – wartość wydatków kwalifikowalnych w ramach danego zamówienia;

$W\%$ – stawka procentowa wg tabeli korekt.

Rodzaj nieprawidłowości: pkt 11 - Zastosowanie: – kryteriów wykluczenia, kwalifikacji, udzielenia zamówienia lub – warunków realizacji zamówień lub – specyfikacji technicznej, które nie są dyskryminacyjne w rozumieniu poprzedniego rodzaju nieprawidłowości, ale w inny sposób ograniczają dostęp dla wykonawców.

Ppkt 3 - przypadki, w których wymagane są konkretne znaki towarowe / marki / normy, z wyjątkiem sytuacji, gdy takie wymogi są związane z częściami pomocniczymi umowy i ich potencjalny wpływ na budżet Unii Europejskiej jest wyłącznie formalny.

Inne uwagi:

Podczas kontroli zidentyfikowano przesłanki mogące świadczyć o nadużyciach w postępowaniu tj. w postępowaniu złożono po 1 ofercie w zakresie każdej części. Zamawiający złożył stosowne wyjaśnienia, w tym m.in. stwierdził, że na rynku polskim funkcjonuje bardzo szeroki krąg podmiotów zdolnych do złożenia oferty i należytego wykonania przedmiotowego zamówienia.

Sygnal ten, może, ale nie musi świadczyć o nadużyciu. Zamawiający nie miał wpływu na ilość ofert, które zostały złożone w postępowaniu.

Stwierdzona nieprawidłowość dotycząca kryteriów oceny ofert i odniesienia się do norm bez dopuszczenia rozwiązań równoważnych skutkuje zastosowaniem korekty finansowej w wysokości 10% wartości zamówienia.

Kontrolujący rekomenduje przestrzeganie przepisów ustawy Pzp, w szczególności w zakresie stwierdzonej nieprawidłowości.

Dodatkowo zbadano zamówienie o wartości poniżej 130 000 zł (zgodnie z zasadą konkurencyjności). Przedmiotem zamówienia

jest: Dostawa fabrycznie nowych tabletów - 12 sztuk (mobilnych komputerów typu 2w1 tablet/laptop), ogłoszonego w Bazie Konkurencyjności pod nr 2026-115381-280292; ID 280292 w dniu 03.06.2026 r. Zamawiający dokonał prawidłowego wyboru

wykonawcy, wypełnił obowiązki określone w umowie dotacji zgodnie z Załącznikiem nr 7 do Regulaminu wyboru przedsięwzięcia

Wytyczne dotyczące kwalifikowalności wydatków finansowanych ze środków Instrumentu na rzecz Odbudowy i Zwiększania Odporności dla przedsięwzięć realizowanych w ramach inwestycji D1.1.2 „Przyspieszenie procesów transformacji cyfrowej

ochrony zdrowia poprzez dalszy rozwój usług cyfrowych w ochronie zdrowia” oraz dokumentacji naborowej. Zapytanie ofertowe na podstawie Regulaminu udzielania zamówień wprowadzonego Zarządzeniem Dyrektora Wojewódzkiego Specjalistycznego Szpitala im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi nr 61/2024 z dnia 3 lipca 2024r wraz ze zinną Zarządzenie nr 43 /2026 z 26 lutego 2026 roku.

Zgodnie z Notatką z szacowania wartości zamówienia z dnia 20.05.2025 r. ustalono wartość zamówienia na poziomie 75 360,00 zł jako średnia arytmetyczna cen netto uzyskanych w odpowiedzi na zapytanie ofertowe do siedmiu oferentów. Zachowano

minimalny termin składania ofert w przypadku dostaw i usług, który wynosi 7 dni. Treść ogłoszenia została opublikowana w Bazie Konkurencyjności w dniu 03.06.2026 r. z terminem składania ofert do dnia 11.06.2025 r. 09:00. Na podstawie Protokołu

postępowania o udzielenie zamówienia publicznego z dnia 13.06.2025 r. złożono jedną ofertę, oferowana cena 97 962,12 zł brutto.

Złożona oferta została poddana ocenie w zakresie warunków oraz kryteriów (kryterium ceny 100%), określonych w zapytaniu ofertowym. OOW w dniu 12.06.2026 r. podpisał umowę nr 161/26 na zakup tabletów, zgodną z opisem przedmiotu zamówienia i

spełniającą warunki udziału w postępowaniu na łączną cenę 79 644,00 zł netto /97 962,12 brutto. Zawiadomienie o rozstrzygnięciu ogłoszenia zostało zamieszczone na stronie w Bazie Konkurencyjności Funduszy Europejskich.

Pismem z dn. 21.08.2026 r. Ostateczny Odbiorca Wsparcia wniósł zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej nr KPOD.07.03 IP.10-0476/25-001, które dotyczą ustaleń zawartych w Informacji Pokontrolnej odnoszących się do: postępowania przetargowego nr ZP 38/26 Usługa migracji poczty elektronicznej z wdrożeniem rozwiązania 2FA wraz z możliwością rejonizowania.

OOW wniósł o uwzględnienie złożonych zastrzeżeń i odstąpienie od nałożenia korekty finansowej w związku z ustaleniami Informacji pokontrolnej wskazując na:

Zarzut nieuprawnionego wymogu posiadania konkretnych certyfikatów przez zespół projektowy

Wbrew stwierdzeniu zawartemu w Informacji pokontrolnej, Zamawiający nie określił kryterium opartego na konkretnym certyfikacie audytora wewnętrznego systemu zarządzania bezpieczeństwem, ale wskazał ogólnie - na nienazwane certyfikaty oparte na normie wg PN-EN ISO/IEC 27001:2023. Wskazał, iż na rynku działa wiele międzynarodowych i krajowych instytucji (tzw. jednostek certyfikujących), które organizują szkolenia i wydają własne dokumenty oparte na tej samej normie ISO 27001, której polską implementacją jest PN-EN ISO/IEC 27001:2023.

Zarzut przyjęcia kryterium nie związanego z przedmiotem zamówienia

Dopuszczalność zastosowania kwalifikacji personelu jako kryterium oceny ofert wynika wprost z art. 242 ust. 2 pkt 5 ustawy Pzp, zgodnie z którym kryteriami jakościowymi mogą być w szczególności organizacja, kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób wyznaczonych do realizacji zamówienia, jeżeli mogą one mieć znaczący wpływ na jakość wykonania zamówienia. Przepis ten stanowi implementację art. 67 ust. 2 lit. b dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/24/UE, a możliwość premiowania kwalifikacji personelu w kryteriach oceny ofert potwierdza także motyw 94 preambuły tej dyrektywy.

Podkreślamy, że Zamawiający w celu zachowania możliwie dużej konkurencyjności przy rozsądnych warunkach progowych udziału w postępowaniu, zdecydował się na możliwość premiowania w ocenie jakościowej ofert, które przedstawiają lepszą jakość usługi poprzez realizację przez personel o wyższych kwalifikacjach. Posiadanie certyfikatów bezpieczeństwa przy realizacji zamówienia dotyczącego migracji środowiska poczty elektronicznej obejmującego ok. 800 skrzynek wraz z wdrożeniem uwierzytelniania dwuskładnikowego (2FA) w momencie wejścia w życie nowelizacji ustawy o Krajowym Systemie Cyber- bezpieczeństwa (KSC)

wdrażającej unijną dyrektywę NIS 2, jest działaniem z punktu widzenia Zamawiającego jak najbardziej celowym i jako takie wartym przyjęcia jako kryterium oceny oferty.

Nadmienić należy, że Narodowe Standardy Bezpieczeństwa publikowane na polskich stronach rządowych, aczkolwiek opierają się głównie na amerykańskich standardach NIST (NIST SP 800-53, NIST SP 800-60) - w polskiej administracji i dokumentacji są powiązane z wymogami normy PN-EN ISO/IEC 27001. Wobec tego, że środki z KPO miały służyć zwiększeniu cyberbezpieczeństwa, nie sposób pomijać wyżej opisanego kontekstu, który jasno wskazuje na dominującą i formalnoprawnie osadzoną w systemie prawnym normę ISO 27001.

Certyfikaty oparte o tę normę posiada tysiące inżynierów w Polsce i w Europie. Wymóg Zamawiającego nie ograniczał więc dostępu do zamówienia, ponieważ zdobycie takiego personelu na rynku IT nie stanowi istotnej bariery do uzyskania zamówienia.

Tożsamość międzynarodowa norm - brak dyskryminacji podmiotów zagranicznych

Norma ISO/IEC 27001 jest dokładnie taka sama w każdym kraju na świecie. Różnice nie dotyczą zawartości merytorycznej, ale języka oraz momentu implementacji do krajowego porządku prawnego tego standardu. I tak np. wykonawcy z Niemiec posługują się normą DIN EN ISO/IEC 27001, wykonawcy z Francji – NF EN ISO/IEC 27001, a z Wielkiej Brytanii – BS EN ISO/IEC 27001. Treść merytoryczna, wymagania oraz proces certyfikacji audytorów są identyczne.

Niezasadny jest więc zarzut, jakoby wskazanie normy PN-EN ISO/IEC 27001:2023 ograniczało konkurencję lub dyskryminowało podmioty zagraniczne. Przedmiotowa norma stanowi oficjalny Standard Europejski (EN) oraz Międzynarodowy (ISO).

Kryterium to odzwierciedlało zatem standardowe i powszechne wymagania rynkowe w obszarze bezpieczeństwa systemów pocztowych, a nie było barierą ograniczającą dostęp do zamówienia.

Niezależnie od powyższego podkreślić należy, że skoro norma PN-EN ISO/IEC 27001:2023 jest treściowo tożsama z normą europejską (EN ISO/IEC 27001) i międzynarodową (ISO/IEC 27001:2022), to odesłanie do niej z definicji obejmuje wszystkie krajowe implementacje tej normy oraz certyfikaty wszystkich jednostek certyfikujących odwołujące się do którejkolwiek z jej wersji językowych. Nie istnieje zatem certyfikat „równoważny”, który nie mieściłby się już w literalnym brzmieniu kryterium – zbiór rozwiązań równoważnych jest tożsamy ze zbiorem objętym zapisem SWZ i jest zbiorem pustym w zakresie różnicy.

Brak formuły „lub równoważny” miał w konsekwencji charakter wyłącznie redakcyjny i nie mógł skutkować odrzuceniem, niższą oceną ani zniechęceniem jakiegokolwiek wykonawcy.

Pozostałe kwestie / reakcja wykonawców na warunki SWZ

Wykonawca, który złożył ofertę w postępowaniu, przedstawił certyfikaty członków zespołu projektowego i otrzymał punkty w spornym kryterium. W praktyce stosowania kryterium nie doszło zatem do odmowy uznania jakiegokolwiek certyfikatu ani do niższej oceny oferty ze względu na wystawcę certyfikatu lub oznaczenie wersji normy. Jednocześnie trudno zasadnie przypuszczać, że to kryterium o wadze zaledwie 10%, przy wartości kryterium ceny 80%, przesądziło o rezygnacji z udziału w przetargu jakiegokolwiek wykonawcy zdolnego świadczyć przedmiotowe usługi.

Odnosząc się do liczby złożonych ofert, wskazać należy, że o decyzjach wykonawców o udziale w postępowaniu decydowały obiektywne uwarunkowania realizacyjne, a nie fakultatywne kryterium jakościowe o wadze zaledwie 10%.

Przedmiot zamówienia obejmował migrację około 800 skrzynek pocztowych wraz z wdrożeniem uwierzytelniania dwuskładnikowego, co wymagało od wykonawcy natychmiastowej gotowości operacyjnej całego zespołu wdrożeniowego. Zwięzły harmonogram realizacji nie stanowił przy tym swobodnej decyzji Zamawiającego, lecz był bezpośrednią konsekwencją narzuconego przez instytucje nadzorujące terminu zakończenia i rozliczenia przedsięwzięć finansowanych w ramach KPO (inwestycja D1.1.2).

OOW zwrócił uwagę, że w trakcie postępowania żaden z wykonawców nie zakwestionował dopuszczalności kryteriów oceny ofert ani w formie odwołania, ani chociażby w ramach wniosków o wyjaśnienie treści dokumentów zamówienia (SWZ, ogłoszenie).

Zarzut ewentualny – brak wyraźnego odesłania do równoważności nie uzasadnia korekty finansowej

Z daleko posuniętej ostrożności Zamawiający wskazuje, że nawet przy przyjęciu, iż dla pełnej jednoznaczności kryterium należało posłużyć się sformułowaniem „PN-EN ISO/IEC 27001:2023 lub równoważny” i zdefiniować zakres równoważności, uchybienie takie należałoby ocenić w rzeczywistych okolicznościach postępowania.

Nie może ono prowadzić automatycznie do wniosku, że ograniczono konkurencję, skoro kryterium miało charakter punktowy, a nie eliminacyjny, nie wskazywało konkretnego wystawcy certyfikatu, odnosiło się do międzynarodowego standardu posiadającego identyczne wersje ISO i EN, na rynku funkcjonował szeroki krąg podmiotów zdolnych do realizacji zamówienia, a żaden wykonawca nie zgłosił niemożności udziału w postępowaniu z powodu tego kryterium.

Podsumowanie

Zamawiający zastosował kryterium jakościowe służące premiowaniu zespołu posiadającego kompetencje bezpośrednio związane z bezpieczeństwem realizacji specjalistycznej usługi informatycznej.

Takie kryterium jest wprost przewidziane w art. 242 ust. 2 pkt 5 Pzp i odpowiada regulacji art. 67 ust. 2 lit. b dyrektywy 2014/24/UE. Nie istnieją podstawy do przyjęcia, że kwalifikacje zawodowe personelu mogą być uwzględniane wyłącznie jako warunek udziału w postępowaniu.

Jednocześnie w Informacji pokontrolnej nie wykazano konkretnego wpływu zakwestionowanego zapisu na konkurencję ani dostępu wykonawców do zamówienia.

W związku z powyższym, Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi wnosi o uwzględnienie niniejszych zastrzeżeń, zmianę ustaleń kontroli w zakwestionowanym zakresie oraz odstąpienie od zastosowania korekty finansowej dotyczącej postępowania ZP 38/26.

W odpowiedzi na przekazane zastrzeżenia do Informacji pokontrolnej w zakresie kontroli przedsięwzięcia nr KPOD.07.03 IP.10-0476/25-001 pn. „Rozwój usług cyfrowych oraz poprawa bezpieczeństwa cyfrowego w WSSz im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” w dniu 21.08.2026 r. Zespół kontrolujący informuje, iż zastrzeżenia odnośnie do stwierdzonych naruszeń ustawy Prawo zamówień publicznych, zakwalifikowane jako skutkujące nałożeniem korekty, zasługują na uwzględnienie.

Decyzja o nałożeniu korekty w wysokości 10% wartości wydatków kwalifikowalnych zostaje uchylona.

Uzasadnienie

IOI, biorąc pod uwagę treść złożonych zastrzeżeń, zważyła co następuje:

1) W odniesieniu do naruszenia art. 241 ust. 1 Pzp, który stanowi, że kryteria oceny ofert muszą być związane z przedmiotem zamówienia.

Ostateczny Odbiorca Wsparcia (dalej: OOW) w złożonych zastrzeżeniach podnosi, że w celu zachowania możliwie dużej konkurencyjności przy rozsądnych warunkach progowych udziału w postępowaniu, zdecydował się na możliwość premiowania w ocenie jakościowej ofert, które przedstawiają lepszą jakość usługi poprzez realizację przez personel o wyższych kwalifikacjach. Dalej, OOW uzasadnił, że posiadanie certyfikatów bezpieczeństwa przy realizacji zamówienia dotyczącego migracji środowiska poczty elektronicznej obejmującego ok. 800 skrzynek wraz z wdrożeniem uwierzytelniania dwuskładnikowego (2FA) w momencie wejścia w życie nowelizacji ustawy o Krajowym Systemie Cyberbezpieczeństwa (KSC) wdrażającej unijną dyrektywę NIS 2, jest działaniem z punktu widzenia Zamawiającego jak najbardziej celowym i jako takie wartym przyjęcia jako kryterium oceny oferty. IOI przyjmuje zastrzeżenia w tym zakresie za zasadne i uznaje, że kryterium oceny ofert w brzmieniu;

„*Posiadanie przez zespół projektowy certyfikatów Audytora wewnętrznego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji*” zostało ustalone na podstawie art. 242 ust. 2 pkt 5 ustawy Pzp, zgodnie z którym kryteriami jakościowymi mogą być w szczególności organizacja, kwalifikacje zawodowe i doświadczenie osób wyznaczonych do realizacji zamówienia, jeżeli mogą one mieć znaczący wpływ na jakość wykonania zamówienia.

Zapisy dotyczące naruszenia art. 241 ust. 1 Pzp zostaną usunięte z Informacji pokontrolnej.

2) W odniesieniu do naruszenia art. 16 pkt 1 ustawy Pzp, który nakazuje przygotowanie i przeprowadzenie postępowania w sposób zapewniający zachowanie uczciwej konkurencji oraz równe traktowanie wykonawców.

Zamawiający sformułował następujące kryterium jakościowe oceny ofert:

Posiadanie przez zespół projektowy certyfikatów Audytora wewnętrznego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji wg PN-EN ISO/IEC 27001:2023.

IOI dokonując weryfikacji poprawności ustalonych kryteriów oceny ofert stwierdziła, że kryterium jakościowe, w którym Zamawiający wymaga posiadania certyfikatu wg PN-EN ISO/IEC 27001:2023 bez dopuszczenia norm równoważnych stanowi o naruszeniu konkurencji.

Ponowna analiza dokumentacji postępowania wykazała, że Zamawiający w rozdziale II pkt. 2 SWZ zawarł ogólną klauzulę dopuszczającą rozwiązania równoważne w odniesieniu do stosowanych w SWZ norm, znaków towarowych, patentów lub pochodzenia, źródła lub szczególnego procesu, który charakteryzuje produkty lub usługi dostarczane przez konkretnego Wykonawcę. W konsekwencji, mimo braku powtórzenia zwrotu „lub równoważny” bezpośrednio w opisie kryterium jakościowego dotyczącego personelu, wykonawcy mieli pełną wiedzę o możliwości legitymowania się certyfikatami alternatywnymi. SWZ należy interpretować jako spójną całość, co wyklucza zarzut intencjonalnego ograniczenia konkurencji. Zamawiający nie miał na celu

ograniczenia konkurencji, skoro w SWZ za pomocą ogólnego zapisu dopuścił rozwiązania równoważne, a zastosowana w kryterium oceny norma miała charakter merytoryczny i służyła jedynie jako punkt odniesienia dla wykonawców w zakresie kompetencji personelu dedykowanego do realizacji zamówienia.

W złożonych zastrzeżeniach OOW słusznie podnosi, że zarzut o braku dopuszczenia równoważnych norm nie może prowadzić automatycznie do wniosku, że ograniczono konkurencję, skoro kryterium jakościowe miało charakter punktowy, a nie eliminacyjny oraz (co kluczowe) nie wskazywało konkretnego wystawcy certyfikatu.

Ponadto, należy zauważyć, że bezwzględny obowiązek dopuszczenia rozwiązań równoważnych wynika z przepisów Pzp i dotyczy norm użytych w opisie przedmiotu zamówienia albo norm użytych dla określenia certyfikatów wymaganych jako przedmiotowe środki dowodowe. Ustalenie kryterium z zastosowaniem normy nie powinno być automatycznie utożsamiane z opisem przedmiotu zamówienia ani z wymogiem składania przedmiotowych środków dowodowych.

OOW słusznie wskazał, że brak formuły „lub równoważny” miał w konsekwencji charakter wyłącznie redakcyjny i nie mógł skutkować odrzuceniem, niższą oceną ani zniechęceniem jakiegokolwiek wykonawcy. Ponadto OOW stwierdził, że Wykonawca, który złożył ofertę w postępowaniu, przedstawił certyfikaty członków zespołu projektowego i otrzymał punkty w spornym kryterium. W praktyce stosowania kryterium nie doszło zatem do odmowy uznania jakiegokolwiek certyfikatu ani do niższej oceny oferty ze względu na wystawcę certyfikatu lub oznaczenie wersji normy. Jednocześnie trudno zasadnie przypuszczać, że to kryterium o wadze zaledwie 10%, przy wartości kryterium ceny 80%, przesądziło o rezygnacji z udziału w przetargu jakiegokolwiek wykonawcy zdolnego świadczyć przedmiotowe usługi.

Należy zgodzić się z powyższą argumentacją OOW i uznać, że odniesienie do normy w jakościowym kryterium oceny ofert miało charakter czysto formalny, pozbawiony realnego lub potencjalnego wpływu na wystąpienie szkody finansowej oraz na krąg podmiotów ubiegających się o zamówienie.

Mając na uwadze argumentację OOW, a także zgromadzony materiał dowodowy potwierdzający brak negatywnych skutków na wynik postępowania, IOI przyjmuje wyjaśnienia w całości nałożenia korekty finansowej i odstępuje od nałożonej korekty finansowej.

5. Zgodność z przepisami dotyczącymi udzielania pomocy publicznej/pomocy de minimis (jeśli dotyczy)

Przedsięwzięcie nie jest objęte pomocą publiczną w rozumieniu art. 107 ust. 1 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

OOW złożył aktualizację danych do załącznika wniosku o dofinansowanie - test pomocy publicznej na lata 2024-2025.

6. Stosowanie mechanizmów zapewniających przeciwdziałanie występowaniu poważnych nieprawidłowości oraz podwójnego finansowania wydatków, konfliktu interesów oraz przypadków korupcji i nadużyć finansowych

Potwierdzono stosowanie mechanizmów zapewniających przeciwdziałanie występowaniu poważnych nieprawidłowości oraz podwójnego finansowania wydatków, występowanie konfliktu interesów oraz przypadków korupcji i nadużyć finansowych.

W kontrolowanej jednostce funkcjonują wewnętrzne procedury dotyczące przeciwdziałania występowaniu nieprawidłowości tj.: „Polityka przeciwdziałania poważnym nieprawidłowościom przy realizacji przedsięwzięć finansowanych ze środków KPO” na mocy Zarządzenia Wewnętrznego Nr 47 4/2026 Dyrektora z dnia 4 marca 2026 r.

Przepisy regulują obszary nadużyć przy środkach unijnych – korupcję, konflikty interesów, nadużycia finansowe oraz podwójne finansowanie.

Ponadto, Szpital wdrożył „Regulamin zgłaszania naruszeń prawa oraz ochrony osób dokonujących zgłoszeń” na mocy Zarządzenia Nr 89/2024.

OOW upublicznił informacje o funkcjonowaniu tego mechanizmu na swojej witrynie (<https://bieganski.com.pl/regulamin-zgłaszania-naruszen-prawa-oraz-ochrony-osob-dokonujacych-zgloszen-obowiazujacy-w-wssz-im-dr-wl-bieganskiego-w-lodzi-3370>), do której odsyła Załącznik nr 1a Regulaminu, przeznaczony do informowania osób uczestniczących np. w procesach rekrutacji czy przetargach. Oświadczeniem z dnia 30.07.2026 r. OOW poinformował, że „istnieją mechanizmy umożliwiające sygnalizowanie o naruszeniu prawa w ramach realizowanego Przedsięwzięcia lub podejrzeniach korupcji i nadużyć finansowych. Na stronie szpitala umieszczona jest informacja w przedmiotowym zakresie”.

OOW przekazał oświadczenie z dnia 17.07.2026 r., że na dzień sporządzenia oświadczenia nie wpłynęło żadne zgłoszenie dotyczące podejrzeń nadużyć finansowych, w tym w szczególności dotyczących podwójnego finansowania, konfliktu interesów lub innych nieprawidłowości mogących mieć wpływ na prawidłową realizację projektu oraz wykorzystanie środków publicznych.

7. Potwierdzono zgodność z zasadami horyzontalnymi UE, w tym m.in. zasadą zrównoważonego rozwoju, racjonalnym wykorzystaniem zasobów naturalnych, zasadą równości szans i niedyskryminacji

Przedsięwzięcie jest realizowane zgodnie z zasadą równości szans i niedyskryminacji, w tym zasadą równości szans kobiet i mężczyzn. W Szpitalu funkcjonują wewnętrzne regulacje, takie jak Regulamin wynagradzania oraz Regulamin organizacyjny, które

gwarantują równe zasady wynagradzania i traktowania pracowników obojga płci. Ponadto cały zakupiony w ramach projektu sprzęt oraz wytworzona infrastruktura są w pełni dostępne dla każdego pacjenta i pracownika, bez względu na płeć, rasę czy religię, a infrastruktura szpitalna jest przystosowana dla osób ze szczególnymi potrzebami (m.in. poprzez podjazdy, windy i poręcze). Zgodnie z oświadczeniem, OOW wdrożył usprawnienia, które zapewniają dostępność infrastruktury dla osób ze szczególnymi potrzebami. Zadeklarowano, że budynki szpitala są wyposażone m.in. w podjazdy, windy oraz poręcze, co umożliwia swobodne korzystanie z nich osobom z niepełnosprawnościami, osobom starszym oraz poruszającym się na wózkach. Zgodnie z deklaracją OOW, przedsięwzięcie jest realizowane zgodnie z zasadą długoterminowego wpływu na wydajność i odporność gospodarki polskiej oraz z zasadą zrównoważonego rozwoju – racjonalnym wykorzystywaniem zasobów naturalnych.

8. Zgodność z zasadą „niewyrządzania znaczącej szkody środowisku” (DNSH)

Zgodnie z deklaracjami OOW, przedsięwzięcie realizowane przez spełnia unijną zasadę „nie czyni poważnych szkód” (DNSH). Ze względu na swój charakter, polegający na integracji systemów informatycznych, zakupie sprzętu IT oraz wdrożeniach z zakresu cyberbezpieczeństwa i sztucznej inteligencji, projekt nie wnosi istotnego wkładu w realizację głównych celów środowiskowych, jednak zachowuje pełną neutralność i nie pogarsza stanu środowiska. Przedsięwzięcie nie generuje znaczących emisji gazów cieplarnianych, nie szkodzi zasobom wodnym i ekosystemom oraz nie wpływa negatywnie na gospodarkę o obiegu zamkniętym. Ponieważ projekt nie obejmuje budowy ani renowacji budynków, techniczne kryteria kwalifikacji dla inwestycji budowlanych nie mają w tym przypadku zastosowania. Na etapie postępowań wskazano dokumenty wymagane przez dostawę przy odbiorze zamówienia – licencje, protokoły z testów integracji i testów komunikacji, raporty wykonawcze potwierdzające zgodność z zasadą DNSH (załączono do postępowań przykładowy wzór). Dokumentacja przedstawiona przez oferentów była oceniana w kontekście kryteriów kwalifikacji. W ramach wymagań sprzętowych kryteriami udzielania zamówień były parametry techniczne (mierzone prędkością działania, pojemnościami, jakością, oferowane standardy wymiany danych. OOW przedstawił min: dla Cisco (przełączniki C9200) kartę katalogową która zawiera specyfikację techniczną i informacje o zrównoważonym rozwoju, wskazując, że modele z serii 9200L posiadają rygorystyczny certyfikat ENERGY STAR, deklarację zgodności (DoC) ze znakiem CE - Udowadnia spełnienie dyrektywy RoHS, czyli brak ołowiu, rtęci i innych toksyn. Dodatkowo potwierdza zgodność z unijnymi dyrektywami ErP (Energy-related Products) dotyczącymi minimalnych wymogów energooszczędności. Dla macierzy: Certyfikat energetyczny ENERGY STAR 2.1., Dyrektywę WEEE i dyrektywę baterijną, Zgodność REACH i RoHS, Zarządzanie środowiskowe. OOW zgodnie z regulaminem wyboru oraz §5 pkt.3 umowy o objęcie wsparciem został zobowiązany do składania oświadczeń o realizacji projektu zgodnie z zasadą DNSH wraz z wnioskami o płatność oraz opracowania rocznego sprawozdania z realizacji zgodnie z DNSH co najmniej na 14 dni przed złożeniem Wniosku o płatność końcową - raportu końcowego. Raport końcowy do weryfikacji podczas kontroli na zakończenie. Realizacja obowiązków gospodarki odpadami w jednostce: Zasady postępowania z odpadami zostały uregulowane w obowiązującej procedurze „Postępowanie z odpadami” której celem jest prowadzenie gospodarki odpadami zgodnej z obowiązującymi przepisami oraz zapewnienie ochrony środowiska i bezpieczeństwa epidemiologicznego. Przedstawione umowy z podmiotami odbierającymi i unieszkodliwiającymi odpady zobowiązują wykonawców do działania zgodnie z przepisami prawa oraz posiadania wymaganych zezwoleń. Dokumentacja potwierdza również prowadzenie ewidencji odpadów w systemie BDO oraz ich przekazywanie na podstawie Kart Przekazania Odpadów.

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi posiada nadany numer rejestrowy BDO 000151722.

9. Potwierdzono prawidłowość realizacji działań informacyjno-promocyjnych

OOW realizuje działania informacyjne i promocyjne zgodnie z wnioskiem o objęcie wsparciem, umową nr KPOD.07.03-IP.10-0476/25/KPO/61/2025/452 (§ 15) oraz ze Strategią Promocji i Informacji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności: opis projektu i informacje o KPO są opublikowane na dedykowanej podstronie szpitala od 29 grudnia 2025 roku (<https://bieganski.com.pl/rozwoj-uslug-cyfrowych-oraz-poprawa-bezpieczenstwa-cyfrowego-w-wssz-im-dr-wl-bieganskiego-w-lodzi-3529>).

- media społecznościowe: post na oficjalnym profilu Facebook szpitala (23 stycznia 2026 r.)

https://www.facebook.com/WSSz.im.Bieganskiego?locale=pl_PL

- Tablice informacyjne / plakaty - OOW zainstalował dwie fizyczne tablice o wymiarach 80x40 cm na kluczowych budynkach (Pawilon R – Dyrekcja i Pawilon G – Przychodnia).

OOW złożył sprawozdanie w CST z działań informacyjno-promocyjnych w dniu 16.03.2026 r.

W dniu 01.07.2026 r. IOI MZ przekazało w CST pismo z wezwaniem do sporządzenia sprawozdania końcowego z realizacji obowiązków informacyjno-promocyjnych. Zakreślono termin na złożenie 31.08.2026. Termin ten wykracza poza termin kontroli. Realizację tego obowiązku zespół kontrolny potwierdzi podczas kontroli na zakończenie projektu.

10. Potwierdzono prawidłowość przechowywania dokumentacji projektowej i zapewnienie ścieżki audytu oraz ochrona danych osobowych

Zgodnie z Umową OOW ma obowiązek bezpiecznie przechowywać wszystkie dane i dokumenty związane z realizacją przedsięwzięcia. Dokumentacja powinna być przechowywana przez 5 lat, licząc od dnia 31 grudnia roku, w którym zatwierdzono Wniosek o Płatność Końcową, obejmujący ostateczne wydatki projektu.

Zarządzeniem Wewnętrznym nr 46a/2026 w sprawie aktualizacji Zarządzenia Wewnętrznego nr 29/2013 z dnia 14.05.2013 roku w sprawie Instrukcji Kancelaryjnej WSSz. Im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi OOW wprowadził bezpośredni zapis gwarantujący, że dokumenty są przechowywane i archiwizowane zgodnie z zapisami zawartej umowy oraz odpowiednimi rozporządzeniami Unii Europejskiej.

OOW posiada „Politykę Bezpieczeństwa Informacji” (QP-58/0), „Procedurę Polityki Czystego Biurka”. Szpital wdrożył zabezpieczenia infrastruktury, opierając się na zasadzie wielowarstwowych zabezpieczeń (firewalle, antywirusy, konfiguracja group policy).

W systemach informatycznych stosowana jest zasada minimalnych uprawnień dostępowych, a pracownicy są rozliczani z udostępniania i ochrony swoich haseł.

W ramach prowadzonych czynności przekazano do kontroli dokumentację zapewniającą prawidłową ścieżkę audytu.

OOW posiada regulacje wewnętrzne dotyczące przechowywania/archiwizacji dokumentacji oraz w zakresie bezpieczeństwa danych osobowych.

13	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości (w tym poważne nieprawidłowości) 1. Nie dotyczy		
14	Ocena	Potwierdzono prawidłowość realizacji przedsięwzięcia na dzień 09.09.2026 r. zgodnie z opisem w pkt.12 niniejszej Ostatecznej informacji pokontrolnej.	
15	Zalecenia pokontrolne ²	1. Rekomendacje zmierzające do usunięcia stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości oraz mające na celu uniknięcie podobnych błędów w przyszłości: 1. Nie dotyczy	
16	Data sporządzenia Ostatecznej informacji pokontrolnej	09.09.2026 r.	

Pouczenie:

Na podstawie art. 27 ustawy z dnia 20 maja 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, z późn. zm.)

ust. 10. Informacja pokontrolna oraz ostateczna informacja pokontrolna zawierają termin przekazania instytucji kontrolującej informacji o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia. Termin wyznacza się, uwzględniając charakter tych zaleceń.

ust.11. Do ostatecznej informacji pokontrolnej oraz do pisemnego stanowiska wobec zgłoszonych zastrzeżeń nie przysługuje prawo do złożenia zastrzeżeń.

ust.12. Podmiot kontrolowany w terminie, o którym mowa w ust. 10, informuje instytucję kontrolującą o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych.

Lp.	Imię i Nazwisko	Podpis	Data
1.	Aneta Pawłowska Kierownik zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Adrian Liminowicz Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

² Jeśli dotyczy

Zatwierdzam:

Z up. Ministra Zdrowia

Ernest Bober

Zastępca Dyrektora Departamentu Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia

Podpisano elektronicznie. Data zgodna z podpisem elektronicznym