



MINISTERSTWO ZDROWIA - INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA DLA XI OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU
OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

NKK2.9062.70.2023.MW.2

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli doraźnej w trakcie realizacji projektu pn. „Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne”

Warszawa, lipiec 2023 r.

SPIS TREŚCI

1. Termin kontroli	3
2. Rodzaj kontroli:.....	3
3. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli.....	3
4. Dane dotyczące jednostki kontrolowanej.....	3
5. Dane dotyczące jednostki kontrolującej	3
6. Skład zespołu kontrolującego	3
7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu)	4
8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli	4
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
9.1 Stan zaawansowania projektu	5
9.2 Wydatki w projekcie	6
9.3 Procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta oraz procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych.....	9
9.4 Zakres rzeczowy	10
9.5 Działania informacyjno-promocyjne	14
9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu	14
9.7 Ochrona danych osobowych	15
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki.....	16
11. Zalecenia pokontrolne	16

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 18 kwietnia 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 18 maja 2023 r.

Ostatnie wyjaśnienia zostały przesłane przez beneficjenta w dniu: 12.07.2023 r.

2. Rodzaj kontroli:

Kontrola doraźna w trakcie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 pn. „Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne”.

3. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli

- ustawa z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2020 r. poz. 818.);
- postanowienia Umowy o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0157/22-00 z dnia 31.01.2023 r.;
- Upoważnienie nr 15/2023 POIS (2014-2020) z dnia 12.04.2023 r. do przeprowadzenia kontroli projektu;
- Wytyczne Ministra Infrastruktury i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.

4. Dane dotyczące jednostki kontrolowanej

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Marceińskiej 44, kod pocztowy: 60-354 – Beneficjent projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 pn. „Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne”, realizowanego w ramach działania 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia oś priorytetowa XI REACT-EU.

5. Dane dotyczące jednostki kontrolującej

Ministerstwo Zdrowia, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa – Instytucja Pośrednicząca dla osi priorytetowej XI – REACT-EU.

6. Skład zespołu kontrolującego

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

- Cezary Janusik, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – kierownik zespołu kontrolującego,
- Zygmunt Mianowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego,
- Marcin Wojciechowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego.

7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu)

Kontrola przeprowadzona została w zakresie weryfikacji prawidłowości realizacji projektu zaawansowanego finansowo przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków. Sprawdzono m.in. czy projekt przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków, w tym przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, był realizowany zgodnie z zasadami i regułami obowiązującymi w ramach PO LiŚ. W szczególności zespół kontrolujący zweryfikował, czy współfinansowane produkty i usługi zostały dostarczone oraz że wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta w związku z realizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne z zasadami unijnymi i krajowymi. Dodatkowo, weryfikacji poddane zostało posiadanie przez Beneficjenta procedur kontroli wewnętrznej oraz procedur regulujących obszar ochrony danych osobowych wymaganych w Umowie o dofinansowanie oraz obowiązujących Wytycznych wydanych przez ministra właściwego do spraw rozwoju. Jednocześnie, w związku z wprowadzonym na terytorium RP stanem zagrożenia epidemicznego wywołanym zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, IP odstąpiła od stosowania Wytycznych w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 i przeprowadziła przedmiotową kontrolę „zza biurka”, tj. bez konieczności przeprowadzania weryfikacji w miejscu realizacji projektu, na podstawie dostarczonych zdjęć i dokumentów.

8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli

1) Procedury podlegające weryfikacji zostały zawarte w dokumentach:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 pn. „Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0157/22-00;
- Wytyczne ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, o których mowa w art. 2 pkt 32 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020;
- wewnętrzne regulaminy i zarządzenia jednostki kontrolowanej.

2) Dokumenty podlegające weryfikacji:

- dokumentacja finansowo-księgowa, w tym m.in.: polityka rachunkowości, założowy plan kont, wydruki z wydodrębnionej na potrzeby projektu ewidencji księgowej, wyciąg z ewidencji środków trwałych, oryginały faktur, protokoły odbioru, dokumenty OT, wydruki bankowe poświadczające dokonanie płatności za towary/usługi/roboty budowlane;
- wyciągi z konta bankowego Beneficjenta potwierdzające dokonanie płatności na rzecz dostawców usług, dostaw i robót budowlanych dla zadań objętych projektem;
- umowy zawarte z wykonawcami dla zadań objętych projektem;

- aktualna umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartej z dyrektorem oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia w rodzaju odpowiadającym zakresowi projektu;
- dokumentacja budowlana;
- dokumentacja regulująca procedury kontroli wewnętrznej beneficjenta obejmujące w szczególności procesy:
 - a) szacowania wartości zamówienia, wyboru wykonawcy oraz zawarcia umowy dla zadania objętego projektem;
 - b) przeciwdziałania oraz odpowiedniego postępowania w przypadku wystąpienia konfliktu interesów;
 - c) zapobiegania wystąpieniu korupcji i nadużyć finansowych oraz odpowiedniego postępowania w przypadku ich wykrycia;
 - d) potwierdzania i odbioru zrealizowanych prac;
 - e) archiwizacji.
- procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych.

3) Próba wybrana do kontroli (opis określający populację, z której dokonany został wybór, wybrane do kontroli elementy oraz sposób dokonania wyboru wraz z uzasadnieniem):

W ramach weryfikacji prawidłowości realizacji projektu, zespół kontrolujący wybrał do kontroli 100% dokumentacji finansowej oraz formalno-prawnej związanej z projektem oraz kontraktami realizowanymi w ramach projektu, w odniesieniu do wydatków, które planowane są do przedstawienia przez beneficjenta w ramach wniosków o płatność i zostały poniesione przed wszczęciem kontroli oraz wydatki już przedstawione w złożonych wnioskach o płatność. Odnośnie sprzętu, z uwagi na obszerny zakres projektu do kontroli wybrano reprezentatywną próbę sprzętu.

9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli na miejscu realizacji nr POIS.11.03.00-00-0157/22 pn. „Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne” w formie „zza biurka”, tj. bez konieczności przeprowadzania weryfikacji w miejscu realizacji projektu. Weryfikacja, wytworzonej w ramach projektu, infrastruktury może nastąpić w terminie późniejszym.

Beneficjent przedłożył zespołowi kontrolującemu dokumentację dotyczącą projektu (zgodnie z zakresem wskazanym w piśmie informującym o kontroli).

9.1 Stan zaawansowania projektu

Zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0157/22-00 z dnia 31.01.2023 r., Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne w kwocie nie większej niż: 8 954 000,00 zł, przy maksymalnej kwocie

wydatków kwalifikowanych, która wynosi 8 954 000,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 10 790 194,53 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Marceińskiej 44, kod pocztowy: 60-354 wraz z Oddziałami Terenowymi. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Zespół kontrolujący stwierdza, że informacje na temat postępu rzeczowego w realizacji projektu zgodne są ze stanem rzeczywistym.

9.2 Wydatki w projekcie

W oparciu o otrzymane, drogą elektroniczną, materiały od Beneficjenta, w toku kontroli dokonano m.in. sprawdzenia odwzorowanych elektronicznie 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 projektem, jak również realizację płatności i sposób ich udokumentowania.

W oparciu o wskazany w pkt. 8 dobór próby dokumentów finansowych, w trakcie kontroli dokonano m.in. sprawdzenia następujących dokumentów, dotyczących wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta do dnia rozpoczęcia kontroli:

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Kwota dokumentu brutto[PLN]		Nazwa towaru lub usługi
			Ujęty w WoP	Nieujęty w WoP	
1	F-ra nr FVS/0084/2020	2020-08-03	719 458,56		Zamrażarka szokowa do osocza HOF – 1 szt.
2	F-ra nr FA/671/2020	2020-09-28	93 350,71		Pionowa zamrażarka do przechowywania osocza – 1 szt.; chłodziarka dwukomorowa- 1szt; chłodziarka jednokomorowa – 1 szt.; chłodziarka – 1 szt.; chłodziarka dwudrzwiowa z witryną – 1 szt.
3	F-ra nr 021/10/21	2020-10-15	29 643,00		1. PHCBI MPR-215F-PE chłodziarko-zamrażarka 2. LIEBHERR Chłodziarko zamrażarka laboratoryjna LCV 4010
4	F-ra nr 2020/08/59/FST	2020-09-28	37 200,00		Zgrzewarka do jałowego łączenia drenów – 1 szt.
5		2020-11-27	65 025,00		Aurora – 1 szt. (poz. 10 zał. nr 7a separator), skaner

	F-ra nr 6038479094				kodów kreskowych – 1 szt., wieszak do pojemników – 1 szt.
6	F-ra nr 2021_04_003	2021-04-09	336 268,80		Zgrzewarka ręczna mobilna – 32 szt.
7	F-ra nr 2021_04_002	2021-09-09	181 451,20		Zgrzewarka stacjonarna – 17 szt.
8	F-ra nr F/3/03/2020	2020-03-17	294 050,00		Fotele do dializ – 6 szt.
9	F-ra nr 21/SFS- POZ/05/00230	2021-05-20	468 507,00		Rozbudowa i modernizacja środowiska eksploatacyjnego systemu Bank Krwi z wykorzystaniem systemu wysokiej niezawodności
10	F-ra nr FA/38/2020	2020-07-08	11 284,02		Centrala telefoniczna w OT Września – 1 szt.
11	F-ra nr PZGKKiN/MP/2020/ 06/098	2020-06-25	109 000,00 (VAT-zw.)		Zakup budynku na potrzeby OT w Gnieźnie (zaliczka)
12	F-ra nr PZGKKiN/MP/2020/ 06/100	2020-07-30	444 000,00 (VAT-zw.)		Zakup budynku na potrzeby OT w Gnieźnie
13	F-ra nr 101/20	2020-07-02	4 356,66		Zakup budynku na potrzeby OT w Gnieźnie – sporządzenie umowy sprzedaży oraz aktu ustanowienia służebności gruntowej
14	F-ra nr 43/09/2022	2022-09-14	634 680,00		Roboty budowlane - dostosowanie do potrzeb RCKiK budynku w Gnieźnie
15	F-ra nr 02/01/2023	2023-01-25	1 586 700,00		Roboty budowlane - dostosowanie do potrzeb RCKiK budynku w Gnieźnie
16	F-ra nr F/2/02/2020	2020-02-07	1 092 518,26 (kkw. 43,3%)		Roboty budowlane Września. Etap III
17	F-ra nr F/4/03/2020	2020-03-17	473 179,03 (kkw. 43,3%)		Roboty budowlane Września. Etap IV
18	F-ra nr FV/21/2020	2020-03-17	4 286,55 (kkw. 43,3%)		Oznakowanie wizualne siedziby RCKiK - Września

19	F-ra nr FV/114/2020	2020-11-19	15 281,52 (kkw. 43,3%)		Roboty budowlane - Września
20	F-ra nr FV 01/02/2020	2020-02-07	20 664,00 (kkw. 43,3%)		Nadzór inwestorski nad przebudową i rozbudową istniejącego budynku ośrodka zdrowia przy ul. Słowackiego 2 we Wrześni na potrzeby RCKiK. Etap II
21	F-ra nr FV 02/03/2020	2020-03-13	7 796,00 (kkw. 43,3%)		Nadzór inwestorski nad przebudową i rozbudową istniejącego budynku ośrodka zdrowia przy ul. Słowackiego 2 we Wrześni na potrzeby RCKiK. Etap III
22	F-ra nr FVU/43/04/21	2021-04-22	2 012 280,00		Mobilny punkt poboru krwi na bazie autobusu wysokopokładowego marki Mercedes-Benz – 1 szt.
23	F-ra nr 69/v/M/PO/K/2022	2022-10-24	306 405,30		Mercedes-Benz Vito – 1 szt.
24	F-ra nr 70/v/M/PO/K/2022	2022-10-24	306 405,30		Mercedes-Benz Vito – 1 szt.

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 – zgodnie z Zarządzeniem nr 45 z dnia 15 maja 2023 r. Dyrektora Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Poznaniu w sprawie ustalenia zasad (polityki) rachunkowości dla projektu pt. Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne. Ww. zarządzenie zastąpiło Zarządzenie nr 19 z dnia 02.03.2023 r., które Beneficjent pierwotnie przedstawił zespołowi kontrolującemu. Powodem zmiany była niezgodna z Umową o dofinansowanie nazwa projektu użyta w zarządzeniu.

Zespół kontrolujący stwierdza, że operacje gospodarcze są ewidencjonowane zgodnie z obowiązującymi przepisami, wydatki poniesione w ramach projektu znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych. System księgowania wydatków kwalifikowalnych i niekwalifikowalnych umożliwia identyfikację wszystkich transakcji związanych z projektem.

Przedstawione zespołowi kontrolującemu drogą elektroniczną dokumenty w szczególności: faktury VAT, protokoły odbioru, potwierdzenia zapłaty za dostarczone usługi/towary potwierdzają zgodność stopnia zaawansowania realizacji projektu z harmonogramem realizacji projektu (zał. Nr 3 do UoD). Faktury spełniają wymagania dotyczące prawidłowości wystawiania dokumentów, zawierają właściwe opisy transakcji oraz podpisy osób zatwierdzających zakup.

Zgodnie z opisem projektu jak i opisami poszczególnych faktur podatek VAT w projekcie nr POIS.11.03.00-00-0157/22 jest wydatkiem niekwalifikowalnym.

Beneficjent nie dokonywał odpisów amortyzacyjnych od zakupionych w ramach projektu POIS.11.03.00-00-0157/22 środków trwałych, które mogłyby wskazywać na wystąpienie podwójnego finansowania w związku z zaliczeniem w koszty uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od pełnej ich wartości.

Opisy na dokumentach nie wskazują na wystąpienie podwójnego finansowania, zarówno z wykorzystaniem środków krajowych, jak też z udziałem współfinansowania ze środków UE.

W związku z powyższym, zespół kontrolujący nie stwierdza uchybień odnośnie poprawności prowadzenia dokumentacji dotyczącej obsługi projektu w zakresie spraw ekonomiczno-finansowych.

9.3 Procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta oraz procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych

Zespół kontrolujący stwierdził, że Beneficjent posiada i stosuje procedury dotyczące:

- udzielania zamówień publicznych, w tym również zamówień wyłączonej z zakresu stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych;
- weryfikacji, czy roboty budowlane, usługi i/lub dostawy, za które jest dokonywana płatność zostały rzeczywiście wykonane zgodnie z zawartą umową;
- archiwizacji wszelkich dokumentów związanych z realizacją projektu zgodnie z postanowieniami zapisów art. 71 i 140 rozporządzenia ogólnego, art. 25 rozporządzenia delegowanego oraz innymi przepisami, które przewidują dłuższy termin przechowywania dokumentacji;
- przeciwdziałania oraz odpowiedniego postępowania w przypadku wystąpienia konfliktu interesów;
- zapobiegania wystąpieniu korupcji i nadużyć finansowych oraz odpowiedniego postępowania w przypadku ich wykrycia;
- procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych.

Zespół kontrolujący stwierdza również, iż Beneficjent w celu wypełniania obowiązku wynikającego z Umowy o dofinansowanie, upublicznił, na swojej stronie internetowej, informacje o funkcjonowaniu mechanizmu umożliwiającego sygnalizowanie o potencjalnych nieprawidłowościach lub nadużyciach finansowych, tj. opracowanego i udostępnionego przez Instytucję Zarządzającą narzędzia informatycznego umożliwiającego przekazanie informacji o podejrzeniu wystąpienia nieprawidłowości lub nadużycia finansowego w szczególności poprzez:

- a) wysłanie informacji mailowej na adres: naduzycia.POIS@mfi.pr.gov.pl lub
- b) skorzystanie z elektronicznego systemu zgłoszeń dostępnego pod adresem:
<https://www.pois.gov.pl/strony/zglaszanie-nieprawidlowosci/>,

jak również poinformował swoich pracowników zaangażowanych w realizację projektu o funkcjonowaniu ww. mechanizmu.

9.4 Zakres rzeczowy

Sprzęt i wyposażenie

Zgodnie z załącznikiem nr 7a do umowy o dofinansowanie, w ramach projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 zakupiono wymieniony w poniższej tabeli sprzęt i aparaturę medyczną.

Lp.	Nr i nazwa zadania z harmonogramu	Rodzaj sprzętu	Miejsce stacjonowania sprzętu (nazwa komórki organizacyjnej podmiotu leczniczego)	Ilość (szt.)
1.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Zamrażarka szokowa do osocza HOF	RCKiK - dział preparatyki	1
2.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Zamrażarka pionowa do przech. osocza	RCKiK - DZJ	1
3.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarka dwukomorowa	DIT - Prac. badań z zakresu serologii grup krwi dawców	1
4.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarka jednokomorowa	DIT - Prac. badań z zakresu serologii grup krwi dawców	1
5.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarka	RCKiK - PCR	1
6.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarka do KKCZ dwudrzwiowa	RCKiK - Ekspedycja	1
7.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarko-zamrażarka PHCBI	RCKiK - Ekspedycja	1
8.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Chłodziarko-zamrażarka LCV 4010	DIT - Prac. badań z zakresu serologii grup krwi dawców	1

9.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Zgrzewarka	RCKiK - dział preparatyki	1
10.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Separator	RCKiK - dział pobierania	1
11.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Zgrzewarka ręczna QSEAL-FREE	RCKiK - dział pobierania RCKiK - Sekcja Ekip Wyjazdowych OT Września OT Chodzież OT Czarneków OT Gniezno OT Kościan OT Leszno OT Nowy Tomyśl OT Piła OT Poznań OT Szamotuły OT Śrem OT Wągrowiec OT Wolsztyn	32
12.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Zgrzewarka stacjonarna QSEAL-MULTI	RCKiK - DZJ RCKiK - dział pobierania OT Września OT Chodzież OT Czarneków OT Gniezno OT Kościan OT Leszno OT Nowy Tomyśl OT Piła OT Poznań OT Szamotuły OT Śrem OT Wągrowiec	17

			OT Wolsztyn	
13.	zadanie 1 - Zakup wyposażenia medycznego	Fotel do dializ	OT Września	6
14.	zadanie 2 - Zakup wyposażenia niemedycznego	Serwer IBM 9009-41G	RCKiK	1
15.	zadanie 2 - Zakup wyposażenia niemedycznego	Centrala telefoniczna - niemedyczne	OT Września	1
16.	zadanie 6 - Zakup mobilnego punktu poboru krwi	Mobilny punktu poboru krwi	RCKiK Poznań	1
17.	zadanie 7 - Zakup specjalistycznych samochodów	Specjalistyczne samochody	RCKiK Poznań	2

Zespół kontrolujący na podstawie przesłanych przez beneficjenta zdjęć oraz skanów niezbędnych dokumentów stwierdził, iż ww. sprzęt i aparatura medyczna zakupiona w ramach projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 znajduje się na stanie Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Poznaniu, przy ul. Marcelińskiej 44, kod pocztowy: 60-354 i wykorzystywana jest na potrzeby pacjentów.

Zespół kontrolujący nie stwierdza żadnych uchybień w zakresie dotyczącym zakupu i wykorzystania ww. sprzętu i aparatury medycznej.

Roboty budowlane

W ramach projektu przewidziane zostało zadanie polegające na wykonaniu robót budowlanych:

1. w ramach budynku OT we Wrześni - przebudowa i nadbudowa budynku istniejącego ośrodka zdrowia na potrzeby RCKiK;

2. w ramach budynku OT w Gnieźnie - przebudowa budynku i dostosowanie pomieszczeń na potrzeby oddziału w Gnieźnie.

Ad1. Zgodnie z dokumentami przesłanymi przez beneficjenta w ramach kontroli, beneficjent, w dniu 28 stycznia 2019 r. podpisał umowę nr PZP/9/28.01.2019/RB z firmą Usługi Budowlane "KOSBUD" Michał Kosmowski na przebudowę i nadbudowę budynku istniejącego ośrodka zdrowia na potrzeby RCKiK.

Powyższe roboty budowlane prowadzone były na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr 750/2017 z 12 września 2017 r. (znak: WB 6740.654.207). Do ww. robót został wydany dziennik budowy nr 750/2017 z 4 lutego 2019 r. – TOM I, nr 750/2017 z 16 października 2019 r. – TOM II.

Odbiór robót nastąpił na podstawie protokołu odbioru końcowego robót z dnia 13 marca 2020 r. W dniu 28 lutego 2020 r. wydana została Decyzja pozwolenia na użytkowanie (znak: PINB 434.13.2020).

Ad2. Zgodnie z dokumentami przesłanymi przez beneficjenta w ramach kontroli, beneficjent, w dniu 9 lutego 2022 r. podpisał umowę nr PZP/9/28.01.2019/RB z firmą MARBUD Mirosław Pokrzywka na przebudowę budynku i dostosowanie pomieszczeń na potrzeby oddziału RCKiK w Gnieźnie. Powyższe roboty budowlane prowadzone są na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr 979/2022 z 19 września 2022 r. (znak: AB 6740.955.2022). Do ww. robót został wydany dziennik budowy nr 1073/955 z 3 października 2022 r. Odbiór robót nastąpił na podstawie protokołu odbioru końcowego robót z dnia 21 kwietnia 2023 r. Na podstawie Zaświadczenia z dnia 13 kwietnia 2023 r. o braku sprzeciwu PINB Inwestor przystąpił do użytkowania obiektu.

Zespół kontrolujący na podstawie, nadesłanych przez Beneficjenta skanów dokumentacji oraz zdjęć z miejsca realizacji projektu, stwierdził, że informacje dotyczące realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na robotach budowlanych:

- w ramach budynku OT we Wrześni - przebudowa i nadbudowa budynku istniejącego ośrodka zdrowia na potrzeby RCKiK,

- w ramach budynku OT w Gnieźnie - przebudowa budynku i dostosowanie pomieszczeń na potrzeby oddziału w Gnieźnie,

zawarte we wnioskach o płatność złożonych do Instytucji Pośredniczącej, do dnia wszczęcia kontroli, zgodne są ze stanem faktycznym.

9.5 Działania informacyjno-promocyjne

Beneficjent wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z funduszy unijnych. Zgodnie z obowiązkami określonymi w Umowie o dofinansowanie, Beneficjent przeprowadził następujące działania informujące o dofinansowaniu projektu pn. Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- umieszczenie tablic informacyjnych na terenie OT we Wrześni i OT w Gnieźnie oraz siedzibie beneficjenta;
- umieszczenie naklejek na mobilnym punkcie poboru krwi oraz samochodach specjalistycznych;

– zamieszczenie informacji na stronie internetowej Beneficjenta.

Zespół kontrolujący, na podstawie nadesłanych przez beneficjenta zdjęć, stwierdza, że treść i forma tablic informacyjno-pamiątkowych, jak również emblematów i logotypów zastosowanych na pozostałych materiałach promocyjnych zgodna jest ze wzorem określonym w Umowie o dofinansowanie – Obowiązki informacyjne Beneficjenta.

9.6 Prawdopodobieństwo umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu

Zgodnie z zakresem kontroli, zespół kontrolujący dokonał weryfikacji wydatków o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto łącznie, które planowane są do przedstawienia przez beneficjenta w ramach wniosków o płatność i zostały poniesione przed wszczęciem kontroli oraz wydatków już przedstawionych w złożonych wnioskach o płatność, poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz zasada konkurencyjności, o której mowa w podrozdziale 6.5.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

W ramach kontroli na miejscu zweryfikowano procedurę zawarcia następujących umów:

1. Usługa polegająca na pełnieniu nadzoru inwestorskiego – OT Września – zamówienie zostało powierzone wykonawcy: Silvum sp. z o.o., zgodnie z Umową nr ZP/47/13.8.2019/U z dnia 13 sierpnia 2019 r.

Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą dokonanie czynności rozeznania rynku w przedmiocie ww. zamówienia zgodnie z podrozdziałem 6.5.1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POLiŚ. W badanym przypadku wybrano ofertę najbardziej efektywną i uzasadnioną ekonomicznie. Tym samym Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń co do przedmiotowego wydatku;

9.7 Ochrona danych osobowych

W oparciu o informacje uzyskane od Beneficjenta oraz w oparciu o analizę otrzymanych dokumentów m.in.: Zarządzenie nr 94 z dnia 26.11.2018 r. Dyrektora Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Poznaniu wprowadzającego Politykę Ochrony Danych Osobowych w RCKiK w Poznaniu:

zespół kontrolujący stwierdził, że przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POLiŚ 2014-2020 w ramach działania 11.3 – Wsparcie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia oś priorytetowa XI REACT-EU oraz Centralnego Systemu Teleinformatycznego, Beneficjent stosuje środki techniczne i organizacyjne, zapewniające adekwatny stopień bezpieczeństwa odpowiadający ryzyku związanemu z przetwarzaniem danych osobowych, o których mowa w art. 32 RODO tak, aby przetwarzanie spełniało wymogi RODO i chroniło prawa osób, których dane dotyczą. System informatyczny stosowany przez Beneficjenta do przetwarzania danych osobowych został zabezpieczony środkami technicznymi i organizacyjnymi, zapewniającymi bezpieczeństwo tych danych. Beneficjent prowadzi rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO, zaś do przetwarzania danych osobowych w zakresie ww. zbiorów dopuszczone zostały jedynie osoby upoważnione imiennie przez Beneficjenta.

Przetwarzanie danych w zbiorze POLiŚ i CST odbywa się na podstawie imiennych upoważnień, które ewidencjonowane są w rejestrze upoważnień.

Na podstawie przesłanej dokumentacji zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonuje obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe są przetwarzane w związku z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22 poprzez zapoznanie ich z klauzulą informacyjną. Treść klauzuli zgodna jest z załącznikiem nr 13.3 do Umowy o dofinansowanie.

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Poznaniu, jako podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POLiŚ i CST w imieniu Administratora Danych Osobowych (Instytucja Zarządzająca POLiŚ - minister właściwy ds. rozwoju regionalnego) prowadzi Rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania danych, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.

W związku z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22, Beneficjent powierzył przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POLiŚ oraz CST zapisów Umowy o Dofinansowanie tj. par. 20a pkt. 11, który obliguje Beneficjenta do poinformowania IP o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych i pod warunkiem, że Beneficjent zawrze z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w kształcie zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu i możliwość podpisania umowy powierzenia pod warunkiem niewyrażenia sprzeciwu przez IP w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji do IP. W następstwie tego działania uniemożliwił Administratorowi Danych Osobowych w zbiorze POLiŚ wyrażenie ew. sprzeciwu na przekazanie do przetwarzania danych osobowych w zbiorze POLiŚ określonego Podmiotowi. W związku ze stwierdzoną sytuacją, instytucja kontrolująca wyda zalecenia pokontrolne w tym zakresie.

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki

W wyniku przeprowadzonej kontroli realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0157/22

pn. Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne, instytucja kontrolująca stwierdziła nieprawidłowości w zakresie ochrony danych osobowych w zbiorze POLiŚ oraz CST, opisanych w pkt. 9.7, tj. nieprzekazywanie do Instytucji Pośredniczącej informacji o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych innym podmiotom (przed zawarciem umowy).

11. Zalecenia pokontrolne

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami i nieprawidłowościami wskazanymi w niniejszej Informacji pokontrolnej (pkt. 9.7), Instytucja kontrolująca wydaje następujące zalecenia pokontrolne:

Lp.	Pkt w części inf. pok.	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne	Termin realizacji zalecenia	Stopień ważności
1.	9.7 – Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Beneficjent nie dopełnił obowiązku poinformowania Instytucji Pośredniczącej (Ministerstwa Zdrowia) o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych na min. 7 dni roboczych przed podpisaniem umowy powierzenia. Naruszenie par. 20a pkt. 11.	Należy przestrzegać zapisów Umowy o dofinansowanie. Beneficjent, przy zawieraniu umowy z podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych ma zapewnić, by zapisy w tym zakresie były w kształcie zgodnym z postanowieniami paragrafu 20a Umowy o dofinansowanie, w tym przekazywać na bieżąco do Instytucji Pośredniczącej, istotne informacje z punktu widzenia Administratora Danych Osobowych w zbiorze POIiŚ i CST (tu: za każdym razem gdy Beneficjent planuje powierzenie przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi).	Przed podpisaniem kolejnych (przyszłych) umów powierzenia przetwarzania danych osobowych.	Wysoki
Termin przekazania informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań: 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.					

Pouczenie:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia otrzymania informacji pokontrolnej, umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tej informacji. W przypadku przekroczenia określonego terminu kierownik instytucji kontrolującej może odmówić rozpatrzenia zgłoszonych zastrzeżeń.

Kierownik instytucji kontrolującej lub osoba przez niego upoważniona może przedłużyć termin na zgłoszenie zastrzeżeń na czas oznaczony, na wniosek podmiotu kontrolowanego złożony przed upływem terminu zgłoszenie zastrzeżeń.

Lp.	Imię i Nazwisko	Data	Podpis
1.	Cezary Janusik Kierownik zespołu kontrolującego	Zgodna z podpisem elektronicznym	Dokument podpisany elektronicznie
2.	Zygmunt Mianowski Członek zespołu kontrolującego	Nieobecny	Nieobecny
3.	Marcin Wojciechowski Członek zespołu kontrolującego	Zgodna z podpisem elektronicznym	Dokument podpisany elektronicznie

(Data i podpisy zespołu kontrolującego, w tym kierownika zespołu kontrolującego)

Zatwierdzam:

Z up. Ministra Zdrowia
Emilian Rostkowski
Główny Specjalista NKK2

.....

*Kierownik instytucji kontrolującej
lub osoba przez niego upoważniona*