



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

NKK2.9062.69.2025.ET

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0253/17, pn.
„Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz
z lądowiskiem”.

Warszawa, listopad 2025 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	3
8.	Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli	4
9.	Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
10.	Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.	6

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 23 października 2025 r.

Data zakończenia kontroli: 24 października 2025 r. . (ostatnie uzupełnienie w dniu 14.11.2025 r.)

2. Rodzaj kontroli

Kontrola planowa trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0253/17, pn. „Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem”.

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 z późn. zm.);
- postanowienia Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0253/17-00 z dnia 19 czerwca 2018 r.;
- Upoważnienie nr 23/2025 POIS (2014-2020) z dnia 14 października 2025 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

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Rzeszowie, ul. Krakowska 16, 35 - 111 Rzeszów - Beneficjent projektu pn. „Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem”, realizowanego w ramach działania 9.1 – Infrastruktura ratownictwa medycznego, oś priorytetowa IX Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

5. Dane dotyczące jednostki kontrolującej

Ministerstwo Zdrowia, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa – Instytucja Pośrednicząca dla osi priorytetowej IX - Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020.

6. Skład zespołu kontrolującego

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

- Emilian Rostkowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ - kierownik zespołu kontrolującego,
- Eliza Tatarczak, 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)

- weryfikacja, czy w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia ogólnego, a więc w szczególności czy majątek wytworzony w wyniku realizacji projektu jest wykorzystywany zgodnie z przeznaczeniem;
- weryfikacja, czy cel projektu został zachowany;
- weryfikacja, czy Beneficjent wypełnia obowiązki w zakresie informacji i promocji projektu,
- weryfikacja, czy Beneficjent przechowuje we właściwy sposób dokumentację związaną z projektem;
- weryfikacja, czy nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez beneficjenta podatku VAT, który stanowił wydatek kwalifikowalny w okresie realizacji projektu;
- weryfikacja, czy Beneficjent wywiązuje się z wynikających z Umowy o dofinansowanie obowiązków dotyczących przetwarzania powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POIiŚ 2014-2020 oraz Centralnego Systemu Informatycznego;
- weryfikacja, czy nie została złamana zasada zakazu podwójnego finansowania;
- weryfikacja, czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 61 oraz art. 65 ust. 8 rozporządzenia ogólnego.

8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli

1) Procedury podlegające weryfikacji zostały zawarte w dokumentach:

- Wniosek o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0253/17, pn. „Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0253/17;
- 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 niezbędna do przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych;
- wewnętrzne zarządzenia/regulaminy dotyczące archiwizacji dokumentacji w jednostce oraz obowiązki dotyczące przetwarzania powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POIiŚ 2014-2020 oraz Centralnego Systemu Informatycznego;
- aktualna umowa z NFZ w zakresie świadczeń opieki zdrowotnej zbieżnym z przedmiotem realizacji projektu.

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 trwałości projektu zespół kontrolujący wybrał do kontroli pełną (100%) dokumentację dotyczącą kontroli trwałości projektu.

9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli trwałości projektu na miejscu nr POIS.09.01.00-00-0253/17, pn. „Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem”.

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji, czy wytworzona w ramach projektu infrastruktura jest wykorzystywana zgodnie z przeznaczeniem i zgodnie z celami projektu. Stwierdzono zgodność ze stanem faktycznym i potwierdzono, że ww. infrastruktura wykorzystywana jest zgodnie z celami określonymi w projekcie i wyłącznie na potrzeby leczenia pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Rzeszowie, w ramach aktualnego kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie zbieżnym z przedmiotem projektu. Zespół kontrolujący dokonał także weryfikacji dokumentacji potwierdzającej wykonanie instalacji, napraw, konserwacji, działań serwisowych, aktualizacji oprogramowania, przeglądów, regulacji, kalibracji, wzorcowań, sprawdzeń i kontroli bezpieczeństwa oraz dokumentacji określającej termin następnych działań w ww. zakresie dla sprzętu i aparatury medycznej, zakupionej w ramach przedmiotowego projektu. W wyniku powyższej weryfikacji stwierdzono, że Beneficjent realizuje działania w tym zakresie.

Do kontroli okazano Wystąpienie pokontrolne Najwyższej Izby Kontroli nr 1/24/003 z dnia 14 marca 2025 r. (znak sprawy: LRZ.411.2.1.2024) w którym sformułowano m.in. następujące uwagi i wnioski: podjęcie działań w celu usunięcia usterek przez firmę SKANSKA S.A. na płycie lądowiska i jej konstrukcji podpierającej oraz podjęcie działań celem wyegzekwowania od firmy BUDIMEX S.A. poprawy wykonania malowania płyty lądowiska materiałami o właściwościach wskazanych w projekcie wykonawczym.

W związku z brakiem rozstrzygnięcia, na dzień zakończenia kontroli, w kwestii sformułowanych przez NIK uwag i wniosków (sprawa w Sądzie Okręgowym w Rzeszowie Wydział I Cywilny pod sygn. Akt: I C 1216/25 oraz postępowaniem prowadzonym przez Prokuraturę Rejonową dla miasta Rzeszów, sygn.. akt: 4271-6.Ds.872.2025), Zespół kontrolujący zwrócił się do Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (pismo z dnia 29.10.2025 r. znak: NKK2.9062.69.2025.ER) o udzielenie informacji czy lądowisko dla helikopterów wpisane przez Urząd Lotnictwa Cywilnego do ewidencji lądowisk pod nr 474 oraz wpisane do systemu Lotniczego Pogotowia Ratunkowego: H340 Rzeszów – MSWiA, nadal umożliwia wykonywanie operacji lotniczych załodze Lotniczego Pogotowia Ratunkowego, pomimo stwierdzonych przez NIK usterek.

Lotnicze Pogotowie Ratunkowe pismem z dnia 14.11.2025 r. (znak sprawy: LPR.DOL.523.292.2025) odpowiedziało m.in., że biorąc pod uwagę bezpieczeństwo wykonywania operacji lotniczych – w dniu 4 listopada 2025 r. kierownik Działu Operacji Lotniczych podjął decyzję o zawieszeniu możliwości wykonywania operacji lotniczych na lądowisku H340 Rzeszów-MSWiA przez LPR. W przypadku przedstawienia ze strony SP ZOZ MSWiA analiz i ekspertyz w przedmiocie dopuszczalności konstrukcji lądowiska – będą one analizowane pod kątem ustalenia możliwości przywrócenia lądowiska do operacji lotniczych wykonywanych przez LPR.

W związku z powyższym Zespół kontrolujący wydał Zalecenia pokontrolne – pkt. 10.

Beneficjent, po zakończeniu realizacji projektu, wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Na terenie Szpitala zainstalowana została tablica pamiątkowa. Na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono informacje o projekcie.

Dokumentacja związana z realizacją projektu, w tym również dokumentacja potwierdzająca prawidłowość poniesionych wydatków, przechowywana jest w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu (dokumentacja projektowa jest przechowywana w siedzibie beneficjenta – SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie, ul. Krakowska 16, 35-111 Rzeszów).

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.gov.pl lub;
- b) skorzystanie z elektronicznego systemu zgłoszeń dostępnego pod adresem: <https://www.fois.gov.pl/strony/zglaszanie-nieprawidlowosci/>,

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

Zespół kontrolujący stwierdza, że nie została złamana zasada zakazu podwójnego finansowania. Nie wystąpiła również zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez Beneficjenta podatku VAT, stanowiącego wydatek kwalifikowalny w okresie realizacji projektu. Nie nastąpiły także znaczące modyfikacje projektu w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia ogólnego. Projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 61 oraz art. 65 ust. 8 rozporządzenia 1303/2013.

W zakresie RODO:

W Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Rzeszowie, obowiązuje m.in.: Polityka Bezpieczeństwa Informacji; Polityka Ochrony Danych Osobowych; Instrukcja zarządzania systemami informatycznymi wprowadzona Zarządzeniem nr 68/2016 Dyrektora SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie z dnia 28 czerwca 2016 r. SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie, 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, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.

Na podstawie dokumentacji przedstawionej podczas kontroli zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonał obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe były przetwarzane w związku z realizacją projektu nr POIS.09.01.00-00-0253/17. Przetwarzanie danych w zbiorze POLiŚ i CST odbywa się na podstawie imiennych upoważnień (treść upoważnień zgodna jest ze wzorem będącym załącznikiem do Umowy o dofinansowanie). Beneficjent nie powierzał przetwarzania danych osobowych, w zakresie zbioru POLiŚ 2014-2020 i Centralnego Systemu Teleinformatycznego innym podmiotom.

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.

W rezultacie przeprowadzonych działań kontrolnych, w jednostce kontrolowanej, stwierdzono, że działania Beneficjenta związane z projektem pn. „Rozbudowa SP ZOZ MSWiA w Rzeszowie w celu utworzenia Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z lądowiskiem”, zgodne są z postanowieniami umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0253/17 za wyjątkiem opisanej w pkt. 9 kwestii uwag i wniosków Najwyższej Izby Kontroli zawartych w Wystąpieniu pokontrolnym nr 1/24/003 z dnia 14 marca 2025 r. (znak sprawy: LRZ.411.2.1.2024) oraz piśmie Lotniczego Pogotowia Ratunkowego z dnia 14.11.2025 (znak sprawy: LPR.DOL.523.292.2025).

Zalecenia pokontrolne

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami i nieprawidłowościami wskazanymi w niniejszej Informacji pokontrolnej Instytucja kontrolująca wydaje następujące zalecenia pokontrolne.

Lp.	Pkt w części inf. pok.	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne	Termin realizacji zalecenia	Stopień ważności
1.	9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Brak rzetelnego nadzoru nad realizacją inwestycji doprowadził do powstania wad i usterek w płycie lądowiska i konstrukcji podtrzymującej - Wystąpienie pokontrolne Najwyższej Izby Kontroli nr 1/24/003 z dnia 14 marca 2025 r. (znak sprawy:	1. Podjęcie działań mających na celu usunięcie usterek na płycie lądowiska i jej konstrukcji podpierającej. 2. Podjęcie działań mających na celu poprawy wykonania malowania płyty lądowiska materiałami o właściwościach wskazanych w projekcie wykonawczym.	6 miesięcy	Wysoki

		LRZ.411.2.1.2024)			
2.	9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Zawieszenie możliwości wykonywania operacji lotniczych na lądowisku H340 Rzeszów-MSWiA przez LPR – Pismo z dnia 14.11.2025 r. Lotniczego Pogotowia Ratunkowego (znak sprawy: LPR.DOL.523.292.2025)	Przywrócenie możliwości wykonywania operacji lotniczych na lądowisku H340 Rzeszów-MSWiA przez LPR	6 miesięcy	Wysoki
3.	9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Brak możliwości wykonywania operacji lotniczych na lądowisku H340 Rzeszów-MSWiA przez LPR może wpływać na zasadę zachowania trwałości przedmiotowego projektu tj. brak zapewnienia, by lądowisko wybudowane w ramach projektu było użytkowane w sposób określony we wniosku o dofinansowanie, w tym pozwalającym na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie umowy zawartej z dyrektorem oddziału wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia lub udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej	Realizowanie obowiązków wynikających z treści Umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.09.01.00-00-0253/17 z dnia 19.06.2018 r., § 17 Trwałość projektu Pkt. 1. „...Beneficjent zobowiązuje się do zachowania trwałości Projektu, w rozumieniu art. 71 ust. 1 rozporządzenia nr 1303/2013, w okresie 5 lat od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta...” Pkt. 5. „Beneficjent do końca okresu trwałości niezwłocznie informuje Instytucję Pośredniczącą o wszelkich okolicznościach mogących skutkować naruszeniem trwałości Projektu”.	6 miesięcy	Wysoki

		finansowanych ze środków publicznych na podstawie innych tytułów w rodzaju odpowiadającym zakresowi projektu.			
4.	9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Nie przekazanie do IP w terminie 7 dni od dnia otrzymania ostatecznej wersji, kopii informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych albo kopie innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez uprawnione do tego instytucje, inne niż Instytucja Pośrednicząca, jeżeli kontrole te dotyczyły Projektu oraz niepowiadomienie o wszczęciu postępowania przez organy ścigania.	Realizowanie obowiązków wynikających z treści Umowy o dofinansowanie projektu nr POIS.09.01.00-00-0253/17 z dnia 19.06.2018 r., § 16 Kontrola, pkt. 6 – Beneficjent zobowiązany jest przekazywać do Instytucji Pośredniczącej, w terminie 7 dni od dnia otrzymania ostatecznej wersji, kopii informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych albo kopie innych dokumentów spełniających te funkcje, powstałych w toku kontroli prowadzonych przez uprawnione do tego instytucje, inne niż Instytucja Pośrednicząca, jeżeli kontrole te dotyczyły Projektu oraz § 16 Kontrola, pkt. 7 - Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania Instytucji Pośredniczącej, z poszanowaniem obowiązujących przepisów, wszelkich informacji dotyczących podejmowanych czynności lub postępowań prowadzonych w szczególności przez organy ścigania, dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu w terminie 7 dni od dnia powzięcia informacji. Ponadto, na żądanie Instytucji Pośredniczącej, IZ, Instytucji Certyfikującej – ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego obsługę w zakresie certyfikacji zapewnia Instytucja Zarządzająca, wskazana w SzOOP POLiŚ 2014-2020 lub Instytucji Audytowej – Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, Beneficjent zobowiązany jest do przekazania, z poszanowaniem obowiązujących przepisów prawa, wszelkich posiadanych	W przyszłości	Wysoki

			przez siebie informacji w zakresie prowadzonego przez w/w służby postępowania dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu. W powyższym trybie Beneficjent zobowiązany jest również do informowania o postępowaniach prowadzonych przez Urząd Ochrony Konkurencji i Konsumentów dotyczących lub mogących dotyczyć swoim zakresem Projektu.		
--	--	--	---	--	--

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 tym do treści zaleceń pokontrolnych. 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	Podpis	Data
1.	Emilian Rostkowski Kierownik zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Eliza Tatarczak Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

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

Zatwierdzam:

Z up. Ministra Zdrowia
Ernest Bober
Z-ca Dyrektora DNiK

.....

Kierownik instytucji kontrolującej
lub osoba przez niego upoważniona