



**MINISTERSTWO ZDROWIA**

---

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA**

**DLA**

**IX OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO**

***INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020***

**NKK2.9062.2.2025.MW.2**

**INFORMACJA POKONTROLNA**

z kontroli planowej trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0380/20 pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”

**Warszawa, luty 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 (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 |
| 10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości. ....                                                                                                     | 8 |
| 11. Zalecenia pokontrolne.....                                                                                                                        | 8 |

## **1. Termin kontroli**

Data rozpoczęcia kontroli: 20 stycznia 2025 r.

Data zakończenia kontroli: 22 stycznia 2025 r. (ostatnie uzupełnienie przekazane w dn. 03.02.2025 r.)

## **2. Rodzaj kontroli**

Kontrola planowa trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu

nr POIS.09.01.00-00-0380/20 pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”.

## **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.09.01.00-00-0380/20 z dnia 22 grudnia 2020 r.;
- Upoważnienie nr 1/2025 POIS (2014-2020) z dnia 13 stycznia 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**

Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach, ul. Powstańców 52, 40-024 Katowice  
- Beneficjent projektu nr POIS.09.01.00-00-0380/20 pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”, realizowanego w ramach działania 9.1 – Infrastruktura ratownictwa medycznego, oś priorytetowa IX – Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 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 na lata 2014-2020.

## **6. Skład zespołu kontrolującego**

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

- Cezary Janusik, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – kierownik 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)**

- weryfikacja, czy w projekcie nie nastąpiły znaczące modyfikacje w rozumieniu art. 57 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 POliŚ 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 ust. 8 rozporządzenia ogólnego.

## **8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli**

1) Procedury podlegające weryfikacji zostały zawarte w dokumentach:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr POIS.09.01.00-00-0380/20 pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0380/20;
- 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 (w tym karty zleceń wyjazdu z dni 11.08.2023, 29.04.2024, 10.09.2024 i 30.10.2024.;
- wewnętrzne zarządzenia/regulaminy dotyczące archiwizacji dokumentacji w jednostce oraz obowiązki dotyczące przetwarzania powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POLiŚ 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.

Weryfikację wytworzonej infrastruktury i zakupionego sprzętu, a także wewnętrzne zarządzenia/regulaminy/umowy z NFZ, przeprowadzono na podstawie przesłanych przez Beneficjenta skanów dokumentacji, zdjęć, wyjaśnień za pośrednictwem m.in. SL2014.

## 9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli trwałości projektu na miejscu nr POIS.09.01.00-00-0380/20 pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”.

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji czy wytworzona w ramach projektu infrastruktura jest wykorzystywana zgodnie z przeznaczeniem i zgodnie z celami projektu (m.in. na podstawie oględzin ambulansów w wybranych filiach WPR Katowice oraz na podstawie dowodów rejestracyjnych, kart zleceń wyjazdów (z wybranych dni tj.: 11.08.2023, 29.04.2024, 10.09.2024 i 30.10.2024.), kartoteki środków trwałych, odpowiednich zarządzeń wewnętrznych, procedur, oświadczeń/wyjaśnień, itp.). Stwierdzono zgodność ze stanem faktycznym i potwierdzono, że ww. infrastruktura wykorzystywana jest zgodnie z celami określonymi w projekcie i wyłącznie na potrzeby pacjentów Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach, 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.

Ambulanse zakupione w ramach projektu zostały zarejestrowane pod następującymi nr rejestracyjnymi:

| Rodzaj sprzętu                                                                                            | Miejsce stacjonowania sprzętu<br>(nazwa komórki organizacyjnej szpitala) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK596UR;<br>VIN: VFVA000566640034.  | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Piekary Śląskie                        |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK587UR;<br>VIN: VF1VA000066604882. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Katowice-Kostuchna                     |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK588UR;<br>VIN: VF1VA000366604861. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Katowice-Szopienice                    |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK589UR;<br>VIN: VF1VA000366604875. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Gliwice-Maciejów                       |
| Ambulans sanitarny (P):<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK590UR;<br>VIN: VF1VA000166604874.            | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Tychy                                  |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK591UR;<br>VIN: VF1VA000566456891. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Pszczyna                               |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK592UR;<br>VIN: VF1VA000666640057. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Pawłowice                              |

|                                                                                                           |                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK593UR;<br>VIN: VF1VA000766640018. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Gliwice |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK594UR;<br>VIN: VF1VA000666640043. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Kalety  |
| Ambulans sanitarny z wyposażeniem:<br>Ranault Master, r. 2021, nr rej SK595UR;<br>VIN: VF1VA000666640060. | Stacja Pogotowia Ratunkowego -<br>Bytom   |

Beneficjent, po zakończeniu realizacji projektu, wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Na terenie siedziby WPR w Katowicach oraz w jego filiach umieszczono tablice pamiątkowe, natomiast na każdym ambulansie naklejono naklejkę z inf., iż sprzęt zakupiono z funduszy europejskich. Na stronie internetowej Beneficjenta zamieszczono informacje o projekcie.

Dokumentacja związana z realizacją projektu, w tym również dokumentacja potwierdzająca prawidłowość poniesionych wydatków, archiwizowana jest w sposób umożliwiający zapewnienie właściwej ścieżki audytu (dokumentacja projektowa jest przechowywana w siedzibie WPR przy ul. Powstańców 52, 40-024 Katowice).

Zespół kontrolujący stwierdza również, iż Beneficjent w celu wypełniania obowiązku wynikającego z zapisów 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@mfipr.gov.pl lub
- b) skorzystanie z elektronicznego system 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.

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. 57 ust. 1 rozporządzenia ogólnego. Projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 61 oraz art. 65 ust. 8 rozporządzenia 1303/2013.

Tym samym zespół kontrolujący stwierdza, że zachowana została zasada trwałości realizacji projektu. Umowa o dofinansowanie nie przewidywała do realizacji wskaźników rezultatu.

#### W zakresie RODO:

W Wojewódzkim Pogotowiu Ratunkowym w Katowicach, obowiązuje m.in. Polityka bezpieczeństwa danych osobowych wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora WPR nr PZ-90/2021 z dnia 23.07.2021 r., Instrukcja postępowania w sytuacjach naruszenia ochrony danych osobowych, wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora WPR nr PZ-90/2021 z dnia 23.07.2021 r., oraz Procedura zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych wprowadzona Zarządzeniem Dyrektora WPR nr PZ-47/2024 z dnia 4.04.2024 r.

Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach, jako Podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POLiŚ i CSI 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 okazanej dokumentacji zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonał obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe były przetwarzane w związku z realizacją projektu nr POIS.09.01.00-00-0380/20. Przetwarzanie danych w zbiorze POLiŚ i CSI odbywa się na podstawie imiennych upoważnień, które ewidencjonowane są w rejestrze upoważnień. W okresie trwałości projektu nr POIS.09.01.00-00-0380/20, Beneficjent nie powierzył przetwarzania danych osobowych, w zakresie zbioru POLiŚ 2014-2020 i Centralnego Systemu Informatycznego innemu podmiotowi.

#### **10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.**

W rezultacie przeprowadzonych działań kontrolnych, w jednostce kontrolowanej, stwierdzono, że działania Beneficjenta związane z projektem pn. „Zakup ambulansów, środków ochrony indywidualnej oraz środków do dezynfekcji dla Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach”, zgodne są z postanowieniami umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0380/20.

#### **11. Zalecenia pokontrolne**

Instytucja kontrolująca nie wydaje zaleceń pokontrolnych.

### **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.  | <b>Cezary Janusik</b><br><i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>     | Dokument podpisany elektronicznie | Zgodna z podpisem elektronicznym |
| 2.  | <b>Marcin Wojciechowski</b><br><i>Członek zespołu kontrolującego</i> | Dokument podpisany elektronicznie | Zgodna z podpisem elektronicznym |

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

### **Zatwierdzam:**

Z up. Ministra Zdrowia

**Ernest Bober**

Zastępca Dyrektora Departamentu Nadzoru i Kontroli

.....

*Kierownik instytucji kontrolującej  
lub osoba przez niego upoważniona*