

**MINISTERSTWO ZDROWIA**

---

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

**NKK2.9062.8.2023.CJ.2**

**INFORMACJA POKONTROLNA**

**z kontroli planowej w trakcie realizacji projektu pn. „Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach”**

**Warszawa, marzec 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 .....   | 4  |
| 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 (np. oględziny, przeprowadzenie wywiadów, itp.) przeprowadzenia kontroli .....                         | 4  |
| 9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli .....   | 6  |
| 9.1 Stan zaawansowania projektu.....  | 6  |
| 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 .....   | 11 |
| 9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu .....  | 11 |
| 9.7 Ochrona danych osobowych .....  | 11 |
| 10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki .....  | 12 |
| 11. Zalecenia pokontrolne .....   | 12 |

## **1. Termin kontroli**

Data rozpoczęcia kontroli: 7 stycznia 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 9 lutego 2023 r.

Ostatnie wyjaśnienia zostały przesłane przez beneficjenta w dniu 13.02.2023 r.

## **2. Rodzaj kontroli:**

Kontrola planowa w trakcie realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 pn. „Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego 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.);
- postanowienia Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0209/21-00 z dnia 06.09.2021 r ze zm.;
- Upoważnienie nr 3/2023 POIS (2014-2020) z dnia 12.01.2023 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**

Górnośląskie Centrum Medyczne im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach, ul. Ziołowa 45-47, 40-635 Katowice– Beneficjent projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 pn. „Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach”, realizowanego w ramach działania 9.2 – Infrastruktura ponadregionalnych podmiotów leczniczych 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 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,
- Zygmunt Mianowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego,
- Emilian Rostkowski, 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, w tym sprawdzenia, czy informacje dotyczące postępu rzeczowego w realizacji projektu przedstawiane przez Beneficjenta we wnioskach o płatność, są zgodne ze stanem rzeczywistym oraz sprawdzenia, czy wydatki, które zostały zadeklarowane przez Beneficjenta w związku z realizowanym projektem, zostały rzeczywiście poniesione (zgodnie z załącznikiem nr 3 do Umowy o dofinansowanie) i są zgodne z wymaganiami programu operacyjnego oraz 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 dokumentów. W tym przypadku wykorzystane zostały następujące formy sprawdzenia stanu faktycznego: skany, zdjęcia, połączenia on-line z beneficjentem lub inne z użyciem nowoczesnej technologii. Ewentualna weryfikacja ww. infrastruktury może odbyć się w terminie późniejszym.

## **8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki (np. oględziny, przeprowadzenie wywiadów, itp.) przeprowadzenia kontroli**

1) Procedury podlegające weryfikacji zostały zawarte w dokumentach:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 pn. „Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0209/21-00 ze zm;
- Wytoczne 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-księgową, w tym m.in.: polityka rachunkowości, zakładowy plan kont, wydruki z wyodrębnionej 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 ujętych we

wnioskach o płatność przedłożonych do Instytucji Pośredniczącej do dnia wszczęcia kontroli.

## **9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli**

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli na miejscu realizacji nr POIS.09.02.00-00-0209/21 pn. „Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach” w formie „zza biurka”, tj. bez konieczności przeprowadzania weryfikacji w miejscu realizacji projektu.

Beneficjent przedłożył zespołowi kontrolującemu dokumentację dotyczącą projektu (zgodnie z zakresem wskazanym w piśmie informującym o kontroli) wraz z aktualną Umową o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartą z Narodowym Funduszem Zdrowia.

### **9.1 Stan zaawansowania projektu**

Zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0209/21-00 z dnia 6.09.2021 r. z późn. zm., Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. *Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach* w kwocie nie większej niż: 42 256 200,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych, która wynosi 42 256 200,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 43 227 200,00 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Górnośląskie Centrum Medyczne im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach, ul. Ziołowa 45-47, 40-635 Katowice. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Zespół kontrolujący stwierdza, że na dzień zakończenia czynności kontrolnych w siedzibie Beneficjenta / na miejscu realizacji projektu, przedstawione we wnioskach o płatność nr:

- POIS.09.02.00-00-0209/21-001 za okres od 2014-01-01 do 2021-11-30;
- POIS.09.02.00-00-0209/21-002 za okres od 2021-12-01 do 2022-02-28;
- POIS.09.02.00-00-0209/21-003 za okres od 2022-03-01 do 2022-05-31;
- POIS.09.02.00-00-0209/21-004 za okres od 2022-06-01 do 2022-08-31;
- POIS.09.02.00-00-0209/21-005 za okres od 2022-09-01 do 2022-09-30;
- POIS.09.02.00-00-0209/21-006 za okres od 2022-10-01 do 2022-12-31

informacje na temat postępu rzeczowego w realizacji projektu zgodne były 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 zadeklarowanych przez Beneficjenta we wnioskach o płatność:

| Lp. | Nr dokumentu              | Data wystawienia dokumentu | Kwota dokumentu brutto [PLN] | Nazwa towaru lub usługi                         |
|-----|---------------------------|----------------------------|------------------------------|---|
| 1   | F-ra nr<br>31/2021        | 2021-05-12                 | 4 800,00                     | Nadzór nad robotami budowlanymi – etap Ia       |
| 2   | F-ra nr<br>50/2021        | 2021-08-02                 | 19 200,00                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – etap Ib       |
| 3   | F-ra nr<br>10/2022        | 2022-03-22                 | 24 000,00                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – etap II       |
| 4   | F-ra nr<br>15/2022        | 2022-04-14                 | 18 327,27                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – marzec 2022   |
| 5   | F-ra nr<br>21/2022        | 2022-05-12                 | 18 327,27                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – kwiecień 2022 |
| 6   | F-ra nr<br>FV/0011/2/22   | 2022-02-28                 | 900 360,00                   | Opracowanie dokumentacji projektowej            |
| 7   | F-ra nr<br>FV/0011/3/22   | 2022-03-31                 | 1 060 221,11                 | Roboty budowlane                                |
| 8   | F-ra nr<br>28/2022        | 2022-06-09                 | 18 327,27                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – maj 2022      |
| 9   | F-ra nr<br>34/2022        | 2022-07-25                 | 18 327,27                    | Nadzór nad robotami budowlanymi – czerwiec 2022 |
| 10  | F-ra nr<br>FV/0004/6/2022 | 2022-06-30                 | 1 272 548,28                 | Roboty budowlane                                |

|    |                    |            |           |   |
|----|--------------------|------------|-----------|---|
| 11 | F-ra nr<br>44/2022 | 2022-08-16 | 18 327,27 | Nadzór nad robotami<br>budowlanymi – lipiec 2022      |
| 12 | F-ra nr<br>51/2022 | 2022-09-12 | 18 327,27 | Nadzór nad robotami<br>budowlanymi – sierpień 2022    |
| 13 | F-ra nr<br>59/2022 | 2022-10-07 | 18 327,27 | Nadzór nad robotami<br>budowlanymi – wrzesień 2022    |
| 14 | F-ra nr<br>68/2022 | 2022-11-10 | 18 327,27 | Nadzór nad robotami<br>budowlanymi – październik 2022 |
| 15 | F-ra nr<br>74/2022 | 2022-12-02 | 18 327,27 | Nadzór nad robotami<br>budowlanymi – listopad 2022    |

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgową dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 – zgodnie z Zarządzeniem nr 39/2018 z dnia 19.007.2018 r. Dyrektora Górnośląskiego Centrum Medycznego im. Prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach. Obieg dokumentów księgowych związanych z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 określa Instrukcja Księgową nr 27 z dnia 10.09.2021 r. (aktualizowana przez w dniu 09.02.2023 r. – wprowadzenie kont dla wydatków niekwalifikowanych).

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 przez Beneficjenta dokumenty, w szczególności: faktury VAT, protokoły odbioru zgodne są z dokumentami dołączonymi do wniosków o płatność, złożonych w systemie SL. Przedstawione wyciągi bankowe wskazują na poniesienie wydatków zadeklarowanych w ww. wnioskach o płatność.

Faktury spełniają wymagania dotyczące prawidłowości wystawiania dokumentów, zawierają właściwe opisy transakcji oraz podpisy osób zatwierdzających zakup.

Opisy na dokumentach nie wskazują na wystąpienie podwójnego finansowania, zarówno z wykorzystaniem środków krajowych, jak też z udziałem współfinansowania ze środków UE. Nie zaszły również okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez Beneficjenta podatku VAT, w zakresie, w jakim we wniosku o dofinansowanie został wskazany jako kwalifikowalny, w szczególności w związku z faktycznym wykorzystaniem infrastruktury wytworzonej w ramach projektu bądź związanymi ze zmianami w strukturze Beneficjenta bądź



w strukturze własności wytworzonego majątku. Faktury przedstawiające wydatki związane z realizacją projektu POIS.09.02.00-00-0209/21 nie są ewidencjonowane w rejestrze zakupów VAT.

Beneficjent nie dokonywał odpisów amortyzacyjnych od zakupionych w ramach projektu POIS.09.02.00-00-0209/21 środków trwałych, które mogłyby wskazywać na wystąpienie podwójnego finansowania w związku z zaliczeniem w koszty uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od pełnej ich wartości.

Przedstawiony powyżej brak zastrzeżeń do prawidłowości opisu dokumentów i ewidencji operacji księgowych dotyczy sytuacji, którą zespół kontrolujący zastał w dniu rozpoczęcia kontroli i która jest zgodna z opisem projektu (zał. nr 7 do umowy o dofinansowanie). Zgodnie z UoD, wydatki poniesione na realizację projektu w zakresie sporządzenia dokumentacji projektowej oraz nadzoru inwestorskiego we wnioskach o płatność nr 1 – 6 złożonych za pośrednictwem systemu SL do Instytucji Pośredniczącej Beneficjent w całości przedstawił jako koszty kwalifikowalne.

Departament Oceny Inwestycji (Departament Instytucji Pośredniczącej nadzorujący realizację projektu od strony merytorycznej) pismem z dnia 28 lutego 2023 r. (znak: OIOM1.9022.138.2021.WS) podtrzymał stanowisko IP przedstawione w piśmie z dnia 21 grudnia 2022 r. (znak: OIOM1.9022.138.2021) dotyczące konieczności wydzielenia w ww. wydatkach kategorii kosztów niekwalifikowalnych. Wynika to z faktu, iż Beneficjent podpisał umowy z wykonawcami (umowa nr DZ.3321.258.2020 z dnia 09.04.2021 r. i nr DZ.3321.286.2020 z dnia 29.07.2021 r. odpowiednio na pełnienie nadzoru inwestorskiego oraz wykonanie dokumentacji projektowej) obejmujące swoim zakresem parking zewnętrzny i Poradnię Chorób Zakaźnych, które nie są objęte dofinansowaniem we wniosku i umowie o dofinansowanie projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21. Wydzielenie kosztów niekwalifikowalnych zmieni opisy faktur i ewidencję na kontach kosztów niekwalifikowalnych. Zmiany, o których powyżej będą weryfikowane na etapie zatwierdzania wniosków o płatność przez IP.

### **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 wyłączonych 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 §4 ust. 17 i 18 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@mfiipr.gov.pl](mailto:naduzycia.POIS@mfiipr.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.

#### **9.4 Zakres rzeczowy**

##### Sprzęt i wyposażenie

Do dnia wszczęcia kontroli beneficjent nie zakupił sprzętu oraz wyposażenia medycznego przewidzianego w projekcie.

##### Roboty budowlane

W ramach projektu przewidziane zostało zadanie polegające na utworzenia Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych. Zgodnie z informacjami zawartymi, w złożonych do dnia wszczęcia kontroli, wnioskach o płatność, beneficjent, w dniu 29 lipca 2021 r. podpisał umowę nr DZ.3321.286.2020 z Arco System sp. z o.o. na realizację ww. prac.

Roboty budowlane prowadzone są na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr RBDEC-0120/2022 Prezydenta Miasta Katowice z dnia 21.02.2022 r. (znak: ABII.6740.24.2022MS, AB.II.KW-01058/22). Dla ww. zadania inwestycyjnego został wydany Dziennik Budowy nr 0210/2022 z dnia 1.03.2021.

Zespół kontrolujący, na podstawie nadesłanych przez Beneficjenta skanów ww. dokumentacji oraz zdjęć z miejsca realizacji projektu, stwierdził, że informacje dotyczące realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na utworzeniu Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych, 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. Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- umieszczenie tablicy informacyjnej na terenie szpitala;
- zamieszczenie informacji na stronie internetowej Beneficjenta.

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

### **9.6 Prawidłowość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu**

W ramach niniejszej kontroli na miejscu nie przeprowadzono czynności kontrolnych w zakresie dotyczącym prawidłowości udokumentowania procedury rozeznania rynku dla zamówień o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto włącznie, gdyż do czasu wszczęcia przedmiotowej kontroli, Beneficjent nie zadeklarował wydatków kwalifikowalnych poniesionych na podstawie umów, których wykonawca został wyłoniony na podstawie rozstrzygniętej procedury rozeznania rynku zgodnie z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.

### **9.7 Ochrona danych osobowych**

W oparciu o informacje uzyskane od Beneficjenta oraz w oparciu o analizę otrzymanych dokumentów m.in.:

- Polityka Ochrony Danych Osobowych i Bezpieczeństwa Informacji wprowadzona Zarządzeniem nr 29/2000 z dnia 13.08.2020 r. Dyrektora Górnośląskiego Centrum Medycznego,

zespół kontrolujący stwierdził, że przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POliŚ 2014-2020 (w ramach osi priorytetowej IX *Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia*) oraz Centralnego Systemu Teleinformatycznego, Beneficjent stosuje odpowiednie 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 odpowiednimi 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 CSI 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.09.02.00-00-0209/21 poprzez zapoznanie ich z klauzulą informacyjną. Treść klauzuli zgodna jest z załącznikiem nr 13.3 do Umowy o dofinansowanie. Górnośląskie Centrum Medyczne im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego 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 danych, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.

W związku z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21, Beneficjent nie powierzył przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POliŚ oraz CSI innym podmiotom.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0209/21 pn. Utworzenie Śląskiego Centrum Chorób Zakaźnych w Górnośląskim Centrum Medycznym im. prof. Leszka Gieca Śląskiego Uniwersytetu Medycznego w Katowicach, Instytucja kontrolująca nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w obszarach objętych przedmiotową kontrolą.

## 11. Zalecenia pokontrolne

Instytucja kontrolująca nie wydaje zaleceń pokontrolnych w związku z przedmiotową kontrolą

### 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.  | <b>Cezary Janusik</b><br>Kierownik zespołu kontrolującego   | Zgodna z podpisem elektronicznym | Dokument podpisany elektronicznie |
| 2.  | <b>Zygmunt Mianowski</b><br>Członek zespołu kontrolującego  | Zgodna z podpisem elektronicznym | Dokument podpisany elektronicznie |
| 3.  | <b>Emilian Rostkowski</b><br>Członek zespołu kontrolującego | Zgodna z podpisem elektronicznym | Dokument podpisany elektronicznie |

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

### Zatwierdzam:

Z upoważnienia Ministra Zdrowia

**Ernest Bober**  
**Naczelnik Wydziału Kontroli II**  
**Departament Nadzoru i Kontroli**

.....  
Kierownik instytucji kontrolującej lub osoba przez niego upoważniona