



MINISTERSTWO ZDROWIA

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

DLA

IX OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO

INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

NKK2.9062.334.2024.ER

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0417/21 pn. „Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 - część II”

Warszawa, lipiec 2024 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: 26 czerwca 2024 r.

Data zakończenia kontroli: 28 czerwca 2024 r. (ostatnie uzupełnienie przekazane w dn. 17.07.2024 r.)

2. Rodzaj kontroli

Kontrola planowa trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu

nr POIS.09.01.00-00-0417/21 pn. „*Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 – część II*”.

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.09.01.00-00-0417/21-00/416/2021/168 z dnia 22 kwietnia 2021 r.;
- Upoważnienie nr 18/2024 POIS (2014-2020) z dnia 19 czerwca 2024 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

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie; ul. Kazimierza Twardowskiego 18, 70-732 Szczecin (poprzednia lokalizacja: ul. Mieszka I 33; 71-011 Szczecin) - Beneficjent projektu nr POIS.09.01.00-00-0417/21 pn. „*Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 – część II*”, 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:

- Marcin Wojciechowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – kierownik zespołu kontrolującego,
- Eliza Tatarczak, 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)

- 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 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 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.09.01.00-00-0417/21 pn. *Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 – część II*;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0417/21;

- 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 30.01.2023 r.; 19.06.2023 r., 11.10.2023 r., 22.03.2024 r.;
- 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.

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.09.01.00-00-0417/21 pn. „*Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 – część II*”.

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 WSPR Szczecin oraz na podstawie dowodów rejestracyjnych, kart zleceń wyjazdów (z wybranych dni tj.: 30.01.2023 r., 19.06.2023 r., 11.10.2023 r., 22.03.2024 r.), 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 Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie, 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:

1. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Szczecin
2. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Szczecin
3. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Nowogard
4. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Dębno
5. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Resko
6. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Sławno
7. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Koszalin
8. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Kołobrzeg
9. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Międzyzdroje
10. [REDAKTOWANE] la lokalizacji Drawsko Pomorskie.

Beneficjent, po zakończeniu realizacji projektu, wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Na terenie siedziby WSPR w Szczecinie oraz w jego filiach umieszczono tablicę pamiątkową, 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 WSPR przy ul. Kazimierza Twardowskiego 18, 70-732 Szczecin).

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 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.

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 Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie, obowiązuje m.in. Polityka ochrony danych osobowych – BI/I/I; Polityka bezpieczeństwa systemu informatycznego – BI/P/7 oraz Certyfikat 27001:2017 nr DS-0513009/2); które regulują m.in. zasady przetwarzania danych osobowych; obowiązki administratora danych; Prawa osób (których dotyczą); analizę ryzyka; upoważnienia; środki techniczne i organizacyjne zabezpieczające dane osobowe; szkolenia; udostępnianie; naruszenia; Instrukcję Systemu Monitoringu.

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Szczecinie, jako Podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POIiŚ i CSI w imieniu Administratora Danych Osobowych (Instytucja Zarządzająca POIiŚ - 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.09.01.00-00-0417/21. Przetwarzanie danych w zbiorze POIiŚ i CSI odbywa się na podstawie imiennych upoważnień, które ewidencjonowane są w rejestrze upoważnień. W okresie trwałości projektu nr POIS.09.01.00.00-0417/21, Beneficjent powierzył przetwarzania danych osobowych, w zakresie zbioru POIiŚ 2014-2020 i Centralnego Systemu Informatycznego innemu podmiotowi (do kontroli okazano Umowę nr 60/2023/WSPR z dnia 06.07.2023 r. na pozyskiwanie funduszy oraz zarządzanie projektami zawartą z Panią [REDAKTOWANE] prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą 4 EDU [REDAKTOWANE]

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.

W rezultacie przeprowadzonych działań kontrolnych w Doposażenie WSPR w Szczecinie w związku z pandemią wirusa SARS-CoV-2 – część II, zgodne są z postanowieniami umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0417/21-00 z późn. zm.

11. Zalecenia pokontrolne

Institucja 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.	Marcin Wojciechowski <i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Eliza Tatarczak <i>Członek zespołu kontrolującego</i>	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
3.	Emilian Rostkowski <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*