

MINISTERSTWO ZDROWIA

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

DLA

**OSI PRIORYTETOWEJ XI – *REACT-EU* - DZIAŁANIE 11.3 – WSPIERANIE NAPRAWY I
ODPORNOŚCI SYSTEMU OCHRONY ZDROWIA.**

NKK2.9062.6.2023.CJ

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej w trakcie realizacji projektu pn. „Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi”

Warszawa, maj 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 (np. oględziny, przeprowadzenie wywiadów, itp.) przeprowadzenia kontroli	4
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
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	8
9.4 Zakres rzeczowy	8
9.5 Działania informacyjno-promocyjne	9
9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu	9
9.7 Ochrona danych osobowych	10
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki	11
11. Zalecenia pokontrolne	11

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 15 marca 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 12 kwietnia 2023 r.

Ostatnie wyjaśnienia zostały przesłane przez beneficjenta w dniu 26.04.2023 r.

2. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa w trakcie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0033/22 pn. „Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi”.

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.11.03.00-00-0033/22-00 z dnia 26.09.2022 r.;
- Upoważnienie nr 2/2023 POIS (2014-2020) z dnia 09.03.2023 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

Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi, ul. Kniaziewiczza 1/5, 91-347 Łódź – Beneficjent projektu nr POIS.11.03.00-00-0033/22 pn. „Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi”, 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* - działanie 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia.

6. Skład zespołu kontrolującego

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

- Emilian Rostkowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – kierownik zespołu kontrolującego,
- Zygmunt Mianowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego,
- Cezary Janusik, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego,
- Anna Hawryluk, starszy 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.

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.11.03.00-00-0033/22 pn. „Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0033/22-00;

- 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, 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.11.03.00-00-0033/22 pn. „Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie

pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi” 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) 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.11.03.00-00-0033/22-00 z dnia 26.09.2022 r., Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. *Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi* w kwocie nie większej niż: 7 760 460,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych, która wynosi 7 760 460,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 8 028 600,00 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi, ul. Kniaziewicza 1/5, 91-347 Łódź. 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.11.03.00-00-0033/22-001 za okres od 2020-02-01 do 2022-11-30;
- POIS.11.03.00-00-0033/22-002 za okres od 2020-12-01 do 2023-02-28

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 2023/010	2023-02-28	249 690,00 (korekta kkw 5%)	Roboty budowlane

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0033/22 – zgodnie z Zarządzeniami Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. Dr W. Biegańskiego w Łodzi:

- nr 60/2009 z dnia 20.11.2009 r. (Zakładowy Plan Kont zaktualizowany w dn. 19.04.2023 r. stanowi załącznik do ww. zarządzenia);

- nr 14/2011 z dnia 01.03.2011 r.

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.

Faktury przedstawiające wydatki związane z realizacją projektu POIS.11.03.00-00-0033/22 są ewidencjonowane w rejestrze zakupów VAT ale podatek naliczony nie obniża podatku należnego.

Na obecnym etapie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0033/22 Beneficjent nie dokonywał odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, które mogłyby wskazywać na wystąpienie podwójnego finansowania w związku z zaliczeniem do kosztów uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od pełnej ich wartości.

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 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@mfi.pr.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 kompleksowej modernizacji izby przyjęć: roboty ogólnobudowlane, roboty instalacji sanitarnych, wodno-kanalizacyjnych, wentylacja, klimatyzacja, elektryczne, instalacje teletechniczne. Zgodnie z informacjami

zawartymi, w złożonych do dnia wszczęcia kontroli, wnioskach o płatność, Beneficjent, w dniu 26 października 2022 r. podpisał umowę nr 241/ZP/TP/22 z Przedsiębiorstwem Budownictwa Ogólnego „VESTER” Handzelewicz Spółka Jawna na ww. roboty budowlane.

Roboty budowlane prowadzone są na podstawie Decyzji z dnia 16 lutego 2022 r. (znak: ZD-I.967.18.2022) Wojewody Łódzkiego, który wyraził zgodę na odstąpienie od stosowania przepisów, o których mowa w art.46c ust.3 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o *zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi (Dz.U. z 2020 roku poz. 1845 z późn. zm.)* na potrzebę rozbudowy, przebudowy i modernizacji pomieszczeń Zakaźnej Izby Przyjęć w Pawilonie „C”. Ponadto Beneficjent, pismem z dnia 17 października 2022 r., poinformował Urząd Miasta Łodzi Wydział Urbanistyki i Architektury, iż z dniem 19 października 2022 r. rozpoczyna prace budowlane w ww. zakresie. Dla ww. zadania inwestycyjnego nie wymagane było wydanie Dziennika Budowy, jednakże Beneficjent prowadzi nierejestrowany w PINB Dziennik Budowy, a wpisy w nim zawarte potwierdzają stan zaawansowania robót.

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 rozbudowie, przebudowie i modernizacji pomieszczeń Zakaźnej Izby Przyjęć, 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. *Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi* 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.:

- Procedura QP-58/O z dnia 20 września 2018 r. "Polityka bezpieczeństwa Informacji";
- Procedura QP 3/I z dnia 11 czerwca 2018 r. "Praca w systemach teleinformatycznych" (ostatnia aktualizacja z dnia 15 czerwca 2022 r.);
- Procedura QP 4/I Wydanie IV z dnia 4 grudnia 2022 r. "Zasady użytkowania urządzeń teleinformatycznych";
- Zarządzenie wewnętrzne nr 58/2019 z dnia 9 sierpnia 2019 r. "Regulamin ochrony danych osobowych"

zespół kontrolujący stwierdził, że przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POIiŚ 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.

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.11.03.00-00-0033/22 poprzez zapoznanie ich z klauzulą informacyjną. Treść klauzuli zgodna jest z załącznikiem nr 13.3 do Umowy o dofinansowanie. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital im. dr. Wł. Biegańskiego w Łodzi, 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 danych, 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. Beneficjent prowadzi ewidencję upoważnień.

W związku z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0033/22, Beneficjent nie powierzył przetwarzania 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 projektu pn. *Modernizacja zakaźnej izby przyjęć i dostosowanie pomieszczeń do świadczenia usług medycznych dla pacjentów zakaźnych w Wojewódzkim Specjalistycznym Szpitalu im. dr Wł. Biegańskiego w Łodzi*, 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.	Emilian Rostkowski <i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>	<i>Zgodna z</i> <i>podpisem</i> <i>elektronicznym</i>	<i>Dokument</i> <i>podpisany</i> <i>elektronicznie</i>
2.	Zygmunt Mianowski <i>Członek zespołu kontrolującego</i>	<i>Zgodna z</i> <i>podpisem</i> <i>elektronicznym</i>	<i>Dokument</i> <i>podpisany</i> <i>elektronicznie</i>
3.	Cezary Janusik <i>Członek zespołu kontrolującego</i>	<i>Zgodna z</i> <i>podpisem</i>	<i>Dokument</i> <i>podpisany</i>

		<i>elektronicznym</i>	<i>elektronicznie</i>
4.	Anna Hawryluk <i>Członek zespołu kontrolującego</i>	<i>Zgodna z podpisem elektronicznym</i>	<i>Dokument podpisany elektronicznie</i>

(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