

MINISTERSTWO ZDROWIA

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

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

NKK2.9062.71.2023.MW

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli doraźnej w trakcie realizacji projektu pn. „Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej”

Warszawa, czerwiec 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 przeprowadzenia kontroli	4
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
9.1 Stan zaawansowania projektu	5
9.2 Wydatki w projekcie	6
9.3 Procedury kontroli wewnętrznej Beneficjenta oraz procedury regulujące obszar ochrony danych osobowych.....	9
9.4 Zakres rzeczowy	9
9.5 Działania informacyjno-promocyjne	12
9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu	12
9.7 Ochrona danych osobowych	13
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki.....	14
11. Zalecenia pokontrolne	14

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 18 kwietnia 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 18 maja 2023 r.

Ostatnie wyjaśnienia zostały przesłane przez beneficjenta w dniu 21.06.2023 r.

2. Rodzaj kontroli:

Kontrola doraźna w trakcie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 pn. „Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej”.

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.11.03.00-00-0168/22-00 z dnia 13.01.2023 r.;
- Upoważnienie nr 14/2023 POIS (2014-2020) z dnia 12.04.2023 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

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Bydgoszczy, przy ul. Ks. Markwarta 8, kod pocztowy: 85-015 – Beneficjent projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 pn. „Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej”, 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 oś priorytetowej XI – REACT-EU - działanie 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia.

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,
- 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)

Kontrola przeprowadzona została w zakresie weryfikacji prawidłowości realizacji projektu zaawansowanego finansowo przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków. Sprawdzone m.in. czy projekt przed dokonaniem pierwszego rozliczenia wydatków, w tym przed podpisaniem umowy o dofinansowanie, był realizowany zgodnie z zasadami i regułami obowiązującymi w ramach PO IiŚ. W szczególności zespół kontrolujący zweryfikował, czy współfinansowane produkty i usługi zostały dostarczone oraz że wydatki zadeklarowane przez Beneficjenta w związku z realizowanym projektem zostały rzeczywiście poniesione i są zgodne 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 zdjęć i dokumentów.

8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli

1) Procedury podlegające weryfikacji zostały zawarte w dokumentach:

- Wniosek o dofinansowanie projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 pn. „Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0168/22-00;
- 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;
- 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, które planowane są do przedstawienia przez beneficjenta w ramach wniosków o płatność i zostały poniesione przed wszczęciem kontroli oraz wydatki już przedstawione w złożonych wnioskach o płatność. Odnośnie sprzętu, z uwagi na obszerny zakres projektu do kontroli wybrano reprezentatywną próbę urządzeń.

9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli na miejscu realizacji nr POIS.11.03.00-00-0168/22 pn. „Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej” 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).

9.1 Stan zaawansowania projektu

Zgodnie z postanowieniami Umowy o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0168/22-00 z dnia 13.01.2023 r., Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej w kwocie nie większej niż: 9 724 000,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych, która wynosi 9 724 000,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 11 963 065,20 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy - Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Bydgoszczy, przy ul. Ks. Markwarta 8, kod pocztowy: 85-015 wraz z Oddziałami Terenowymi. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta.

Zespół kontrolujący stwierdza, że informacje na temat postępu rzeczowego w realizacji projektu zgodnie są 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. Zgodnie ze wskazanym w pkt. 8 doborem próby dokumentów, w trakcie kontroli dokonano m.in. sprawdzenia następujących dokumentów, dotyczących wydatków kwalifikowalnych poniesionych przez Beneficjenta do dnia rozpoczęcia kontroli:

Lp.	Nr dokumentu	Data wystawienia dokumentu	Kwota dokumentu brutto[PLN]		Nazwa towaru lub usługi
			Ujęty w WoP	Nieujęty w WoP	
1	F-ra nr GN.II/120/08/2021	27.08.2021	201 720,00		Zakup nieruchomości-Grudziądz
2	F-ra nr VAT/70/10/2021/UM	15.10.2021	122 385,00		zakup nieruchomości-Brodnica
3	F-ra nr ET-028/04/2022	06.04.2022	272 126,40		zakup nieruchomości-Inowrocław
4	F-ra nr 06/1/2022	08.06.2022	12 915,00		opracowanie PFU Inowrocław
5	F-ra nr 11/1/2021	15.11.2021	36 900,00		opracowanie PFU Brodnica,Grudziądz
6	F-ra nr 1/RCKiK/237/2022	15.06.2022	221 400,00		prace projektowe Brodnica
7	F-ra nr 2/RCKiK/237/2022	02.09.2022	1 138 980,00		prace projektowe,bud-instal. Brodnica
8	F-ra nr 3/RCKiK/237/2022	11.10.2022	805 650,00		prace bud-instal. Brodnica
9	F-ra nr 4/RCKiK/237/2022	15.11.2022	363 957,00		prace budowlane Brodnica

10	5/RCKiK/237/2022	23.12.2022	255 594,00		prace budowlane Brodnica
11	F-ra nr 1/RCKiK/238/2022	15.06.2022	307 500,00		prace projektowe Grudziadz
12	F-ra nr 2/RCKiK/238/2022	21.07.2022	949 560,00		prace projektowe,bud- instal. Grudziadz
13	F-ra nr 3/RCKiK/238/2022	02.09.2022	479 700,00		prace budowlane Grudziadz
14	F-ra nr 4/RCKiK/238/2022	11.10.2022	1 481 658,00		prace budowlane Grudziadz
15	F-ra nr 5/RCKiK/238/2022	15.11.2022	409 098,00		prace budowlane Grudziadz
16	F-ra nr 6/RCKiK/238/2022	23.12.2022	319 923,00		prace budowlane Grudziadz
17	F-ra nr FS/1/11/2022/ST	03.11.2022	170 000,00		roboty budowlane Inowroclaw
18	F-ra nr FS/4/12/2022/ST	29.12.2022	350 000,00		roboty budowlane Inowroclaw
19	F-ra nr 323/2022	13.09.2022	105 652,08		zakup drukarek Epson
20	F-ra nr 1/RCKIK/238/2023	30.01.2023		989 319,75	prace budowlane Grudziadz
21	F-ra nr 1/02/KOREKTA/R CKIK/238/2023	13.02.2023		-46 503,97	prace budowlane Grudziadz
22	F-ra nr 1/RCKIK/237/2023	03.02.2023		699 747,00	prace budowlane Brodnica
23	F-ra nr 1/02/KOREKTA/R CKIK/237/2023	13.02.2023		-6 041,86	prace budowlane Brodnica
24	F-ra nr FS/2/01/2023/ST	31.01.2023		700 000,00	roboty budowlane Inowroclaw

25	F-ra nr FS/1/02/2023/ST	28.02.2023		700 000,00	roboty budowlane Inowrocław
26	F-ra nr 1/02/2023	09.02.2023		126 680,58	zakup zestawów komputerowych
27	F-ra nr K/23/03/09/001	09.03.2023		45 915,90	zakup laptopów
28	F-ra nr K/23/03/09/002	09.03.2023		183 828,42	zakup zestawów komputerowych i programów OFFICE
29	F-ra nr FA/31/02/2023	24.02.2023		9 015,90	tablice informacyjne w Brodnicy, Inowrocławiu i Grudziądzu oraz 6 plakatów A3

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgową dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 – zgodnie z Zarządzeniem nr 6/2023 z dnia 18.01.2023 r. Dyrektora RCKiK w Bydgoszczy w sprawie wprowadzenia Polityki rachunkowości na dofinansowanie Projektu pn. Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej nr POIS.11.03.00-00-0168/22 w Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy.

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 zespołowi kontrolującemu drogą elektroniczną dokumenty w szczególności: faktury VAT, protokoły odbioru, potwierdzenia zapłaty za dostarczone usługi/towary potwierdzają zgodność stopnia zaawansowania realizacji projektu z wykazem rzeczowo - wartościowym dołączonym przez Beneficjenta do Umowy o dofinansowanie. Zespół kontrolujący potwierdza, na podstawie przedstawionych przez Beneficjenta dokumentów, zgodność zaawansowania realizacji projektu z harmonogramem realizacji projektu (zał. nr 3 do UoD).

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

Zgodnie z opisem jak i opisami poszczególnych faktur podatek VAT w projekcie nr POIS.11.03.00-00-0168/22 jest wydatkiem niekwalifikowalnym.

Opisy na dokumentach nie wskazują na wystąpienie podwójnego finansowania, zarówno z wykorzystaniem środków krajowych, jak też z udziałem współfinansowania ze środków UE.

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 wyłączonej 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 wypełnienia 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:

- wysłanie informacji mailowej na adres: naduzycia.POIS@mfi.gov.pl lub
- 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.

9.4 Zakres rzeczowy

Sprzęt i wyposażenie

Zgodnie z załącznikiem nr 7a do umowy o dofinansowanie, w ramach projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 do dnia wszczęcia kontroli zakupiono wymieniony w poniższej tabeli sprzęt i aparaturę medyczną.

Lp.	Nr i nazwa zadania z harmonogramu	Rodzaj sprzętu	Miejsce stacjonowania sprzętu (nazwa komórki organizacyjnej podmiotu leczniczego)	Ilość (szt.)
-----	-----------------------------------	----------------	--	--------------

1	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	Zestaw PC (komputer, monitor, oprogramowanie)	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (23 szt.), TO w Brodnicy (2 szt.), TO w Grudziądzu (2 szt.), TO w Inowrocławiu (2 szt.), TO w Toruniu (2 szt.), TO we Włocławku (2 szt.)	33
2	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	Oprogramowanie MS Office Professional	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (23 szt.), TO w Brodnicy (2 szt.), TO w Grudziądzu (2 szt.), TO w Inowrocławiu (2 szt.), TO w Toruniu (2 szt.), TO we Włocławku (2 szt.)	33
3	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	Zestaw AIO	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (22 szt.), TO w Brodnicy (1 szt.), TO w Grudziądzu (1 szt.), TO w Inowrocławiu (1 szt.), TO w Toruniu (1 szt.), TO we Włocławku (1 szt.)	27
4	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	urządzenie wielofunkcyjne kolor	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna	2
5	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	drukarka laserowa kolor	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (4 szt.) TO we Włocławku (1 szt.)	5
6	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	drukarka laserowa mono	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (1 szt.), TO w Brodnicy (1 szt.), TO w Grudziądzu (1 szt.), TO w Inowrocławiu (1 szt.),	5

			TO w Toruniu (1 szt.)	
7	Zadanie 4 Zakup wyposażenia niemedycznego	laptop	RCKiK Bydgoszcz - siedziba główna (11 szt.), TO w Brodnicy (1 szt.), TO w Grudziądzu (1 szt.), TO w Inowrocławiu (1 szt.), TO w Toruniu (1 szt.) TO we Włocławku (1 szt.)	10

Zespół kontrolujący na podstawie przesłanych przez beneficjenta zdjęć oraz skanów niezbędnych dokumentów stwierdził, iż ww. sprzęt i aparatura medyczna zakupiona w ramach projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 znajduje się na stanie Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy - Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, z siedzibą w Bydgoszczy, przy ul. Ks. Markwarta 8, kod pocztowy: 85-015 i wykorzystywana jest na potrzeby pacjentów.

Zespół kontrolujący nie stwierdza żadnych uchybień w zakresie dotyczącym zakupu i wykorzystania ww. sprzętu i aparatury medycznej.

Roboty budowlane

W ramach projektu przewidziane zostało zadanie polegające na wykonaniu robót budowlanych związanych z budową obiektów trzech Oddziałów Terenowych RCKiK: Brodnicy(1), Grudziądzu(2) i Inowrocławiu(3).

Ad1. Zgodnie z dokumentami przesłanymi przez beneficjenta w ramach kontroli, beneficjent, w dniu 31 grudnia 2021 r. podpisał umowę nr 13/ZP/2021 z firmą BWJ INWESTYCJE Sp. z o.o. na zaprojektowanie i budowę OT w Brodnicy. Roboty budowlane prowadzone były na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr WB.6740.8.36.2022 Starosty Brodnickiego z dnia 6.07.2022 r. (znak: 251/22), Dla ww. zadania inwestycyjnego został wydany Dziennik Budowy nr 326/2022 z dnia 8.07.2022 r. W dniu 31.01.2023 r. wydana została Decyzja pozwolenia na użytkowanie nr PINB.4321.6.2023.MP. Protokół odbioru końcowego podpisano w dniu 30.03.2023 r.

Ad2. Zgodnie z dokumentami przesłanymi przez beneficjenta w ramach kontroli, beneficjent, w dniu 11 stycznia 2022 r. podpisał umowę nr 14/ZP/2021 z firmą BWJ INWESTYCJE Sp. z o.o. na zaprojektowanie i budowę OT w Grudziądzu.

Roboty budowlane prowadzone były na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr 108/2022 Prezydenta Grudziądza z dnia 8.06.2022 r. (znak: PP-I.6740.22.2022), Dla ww. zadania inwestycyjnego został wydany Dziennik Budowy nr 163/2022 z dnia 24.06.2022 r. Tom I oraz Tom II w dniu 07.12.2022.

W dniu 24.01.2023 r. wydana została Decyzja pozwolenia na użytkowanie nr 2/2023 (znak: PINB.4320.185.2022). Protokół odbioru końcowego podpisano w dniu 30.03.2023 r.

Ad3. Zgodnie z dokumentami przesłanymi przez beneficjenta w ramach kontroli, beneficjent, w dniu 6 lipca 2022 r. podpisał umowę nr 7/ZP/2022 z firmą Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe „Mega” sp. z o.o. na zaprojektowanie i budowę OT w Inowrocławiu. Roboty budowlane prowadzone są na podstawie Decyzji pozwolenia na budowę nr 141/2022 Starosty Inowrocławskiego z dnia 9.11.2022 r. (znak: AB.6740.4.141.2022), Dla ww. zadania inwestycyjnego został wydany Dziennik Budowy nr 645/2022 z dnia 16.11.2022 r. Prace budowlane trwają.

Zespół kontrolujący na podstawie, nadesłanych przez Beneficjenta skanów dokumentacji oraz zdjęć z miejsca realizacji projektu, stwierdził, że informacje dotyczące realizacji zadania inwestycyjnego polegającego na budowie obiektów trzech Oddziałów Terenowych RCKiK: Brodnicy, Grudziądzu i Inowrocławiu 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. Wsparcie infrastruktury technicznej celem przeciwdziałania negatywnym skutkom występowania pandemii COVID-19 oraz przygotowania systemu na przyszłe zagrożenia epidemiologiczne ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- umieszczenie tablic informacyjnych na terenie OT;
- zamieszczenie informacji na stronie internetowej Beneficjenta.

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

9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu

Zgodnie z zakresem kontroli, zespół kontrolujący dokonał weryfikacji wydatków o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto łącznie, które planowane są do przedstawienia przez beneficjenta w ramach wniosków o płatność i zostały poniesione przed wszczęciem kontroli oraz wydatków już przedstawionych w złożonych wnioskach o płatność, poniesionych na podstawie umów, do których nie miała zastosowania ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych oraz zasada konkurencyjności, o której mowa w podrozdziale 6.5.2 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

W ramach kontroli na miejscu zweryfikowano procedurę zawarcia następującej umowy:

1. Usługa polegająca na dostawie wykonaniu Programu Funkcjonalno-Użytkowego – zamówienie zostało powierzone wykonawcy: STUDIO „A” Pracownia Projektowa [REDAKTURA] zgodnie z Umową nr 31/PU/2021 z dnia 5 października 2021 r.

Beneficjent przedstawił dokumentację potwierdzającą dokonanie czynności rozeznania rynku w przedmiocie ww. zamówienia zgodnie z podrozdziałem 6.5.1 Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach POLiŚ. W badanym przypadku wybrano ofertę najbardziej efektywną i uzasadnioną ekonomicznie. Tym samym Zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń co do przedmiotowego wydatku;

9.7 Ochrona danych osobowych

W oparciu o informacje uzyskane od Beneficjenta oraz w oparciu o analizę otrzymanych dokumentów m.in.: Zarządzenie nr 51/21 z dnia 11.10.2021 r. Dyrektora Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy wprowadzającego Politykę Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (SZBI) w RCKiK w Bydgoszczy:

zespół kontrolujący stwierdził, że przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POLiŚ 2014-2020 w ramach działania 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia oś priorytetowa XI REACT-EU oraz Centralnego Systemu Teleinformatycznego, Beneficjent stosuje 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 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.11.03.00-00-0168/22 poprzez zapoznanie ich z klauzulą informacyjną. Treść klauzuli zgodna jest z załącznikiem nr 13.3 do Umowy o dofinansowanie.

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Bydgoszczy, 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.11.03.00-00-0168/22, Beneficjent powierzył przetwarzanie powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POLiŚ oraz CSI innemu podmiotowi tj. Planergia Sp. z o.o., zgodnie z Umową powierzenia z dnia 13.01.2023 r. w zakresie wsparcia w bieżącym zarządzaniu i monitorowaniu projektu. Na etapie przeprowadzania przedmiotowej kontroli stwierdzono, iż Beneficjent nie wypełnił obowiązku wynikającego z zapisów Umowy o Dofinansowanie tj. par. 20a pkt. 11, który obliguje Beneficjenta do poinformowania IP o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych i pod warunkiem, że Beneficjent zawrze z każdym podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych w kształcie

zgodnym z postanowieniami niniejszego paragrafu i możliwość podpisania umowy powierzenia pod warunkiem niewyrażenia sprzeciwu przez IP w terminie 7 dni roboczych od dnia wpłynięcia informacji do IP. W następstwie tego działania uniemożliwił Administratorowi Danych Osobowych w zbiorze POIiŚ wyrażenie ew. sprzeciwu na przekazanie do przetwarzania danych osobowych w zbiorze POIiŚ określonego Podmiotowi. W związku ze stwierdzoną sytuacją, instytucja kontrolująca wyda zalecenia pokontrolne w tym zakresie.

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki
W wyniku przeprowadzonej kontroli realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0168/22 pn. Wzmocnienie publicznej służby krwi poprzez unowocześnienie infrastruktury budowlanej i informatycznej, instytucja kontrolująca stwierdziła nieprawidłowości w zakresie ochrony danych osobowych w zbiorze POIiŚ CSI, opisanych w pkt. 9.7, tj. nieprzekazywanie do Instytucji Pośredniczącej informacji o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych innym podmiotom (przed zawarciem umowy).

11. Zalecenia pokontrolne

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami i nieprawidłowościami wskazanymi w niniejszej Informacji pokontrolnej (pkt. 9.7), Instytucja kontrolująca wydaje następujące zalecenia pokontrolne:

Pouczenie:

Kierownikowi podmiotu kontrolowanego lub osobie przez niego upoważnionej przysługuje prawo do

Lp.	Pkt w części inf. pok.	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne	Termin realizacji zalecenia	Stopień ważności
1.	9.7 – Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	Beneficjent nie dopełnił obowiązku poinformowania Instytucji Pośredniczącej (Ministerstwa Zdrowia) o zamiarze powierzenia przetwarzania danych osobowych na min. 7 dni roboczych przed podpisaniem umowy powierzenia. Naruszenie par. 20a pkt. 11.	Należy przestrzegać zapisów Umowy o dofinansowanie. Beneficjent, przy zawieraniu umowy z podmiotem, któremu powierza przetwarzanie danych osobowych ma zapewnić, by zapisy w tym zakresie były w kształcie zgodnym z postanowieniami paragrafu 20a Umowy o dofinansowanie, w tym przekazywać na bieżąco do Instytucji Pośredniczącej, istotne informacje z punktu widzenia Administratora Danych Osobowych w zbiorze POIiŚ i CSI (tu: za każdym razem gdy Beneficjent planuje powierzenie przetwarzania danych osobowych innemu podmiotowi).	Przed podpisaniem kolejnych (przyszłych) umów powierzenia przetwarzania danych osobowych.	Wysoki

Termin przekazania informacji o sposobie wdrożenia zaleceń pokontrolnych lub przyczynach niepodjęcia odpowiednich działań: 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej.

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.	Cezary Janusik Kierownik zespołu kontrolującego	Zgodna z podpisem elektronicznym	Dokument podpisany elektronicznie
2.	Zygmunt Mianowski Członek zespołu kontrolującego	Zgodna z podpisem elektronicznym	Dokument podpisany elektronicznie
3.	Marcin Wojciechowski 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