

**MINISTERSTWO ZDROWIA**

---

**INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA**

**DLA**

**IX OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO**

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

**NKK2.9062.31.2023.CJ**

**INFORMACJA POKONTROLNA**

**z kontroli planowej na zakończenie realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia–Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie”.**

**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 .....	3
7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu) ...	3
8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki (np. oględziny, przeprowadzenie wywiadów, itp.) przeprowadzenia kontroli.....	5
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli .....	6
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości oraz, o ile to możliwe, ich przyczyny i skutki .....	13
11. Zalecenia pokontrolne.....	13

## **1. Termin kontroli**

Data rozpoczęcia kontroli: 20 lutego 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 10 marca 2022 r. (ostatnie uzupełnienie z dnia 17.03.2023r.)

## **2. Rodzaj kontroli**

Kontrola planowa na miejscu na zakończenie realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia-Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie”.

## **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.09.02.00-00-0211/21-00 z dnia 23 marzec 2022 r. (ze zm.);
- Upoważnienie nr 6/2022 POIS (2014-2020) z dnia 12 lutego 2022 r. do przeprowadzenia kontroli projektu;
- *Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.*

## **4. Dane dotyczące jednostki kontrolowanej**

Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie z siedzibą w Lublinie, przy ul. Jaczewskiego 8, (kod pocztowy: 20-954) – Beneficjent projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia-Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie”, 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 kontrolny w składzie:

- Cezary Janusik, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli w MZ – kierownik zespołu kontrolującego;
- Zygmunt Mianowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli w MZ – członek zespołu kontrolującego;

## **7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu)**

Zakresem kontroli objęto weryfikację prawidłowości realizacji projektu, w szczególności:

- 1) sprawdzenie sposobu archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu, niezbędnej do zapewnienia właściwej ścieżki audytu, ze

szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków oraz dochowania terminu przechowania dokumentacji, zgodnie z zapisami art. 71 i 140 rozporządzenia ogólnego, art. 25 rozporządzenia delegowanego oraz innymi przepisami, które przewidują dłuższy termin przechowywania dokumentacji;

- 2) sprawdzenie faktycznego efektu rzeczowego na miejscu realizacji projektu poprzez weryfikację, 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 wymaganiami programu operacyjnego oraz z zasadami unijnymi i krajowymi, w szczególności potwierdzenie fizycznego istnienia obiektów zgodnie z dokumentacją projektu, potwierdzenie, że obiekty zostały odebrane i/lub są dopuszczone do użytkowania w zależności od rodzaju obiektu w zakresie, który nie był przedmiotem wcześniejszych kontroli oraz sprawdzenie, czy istnieje ryzyko niezachowania trwałości projektu zgodnie z zapisami wniosku o dofinansowanie i podpisanej umowy z Beneficjentem, w przypadku zmian własności infrastruktury wytworzonej w ramach projektu bądź zarządzania tą infrastrukturą;
- 3) weryfikację sposobu prowadzenia działań informacyjno-promocyjnych, w szczególności, czy wszystkie działania finansowane z projektu są udokumentowane i zgodne z załącznikiem do Umowy o dofinansowanie – *Obowiązki informacyjne beneficjenta*;
- 4) weryfikację wykonania rzeczowego projektu w odniesieniu do wartości wskaźników produktu zakładanych w Umowie o dofinansowanie oraz sprawdzenie osiągnięcia wskaźników rezultatu;
- 5) weryfikację, czy nie zachodzą okoliczności mogące mieć wpływ na powstanie prawa do odliczenia przez Beneficjenta podatku VAT, w przypadku gdy VAT stanowił wydatek kwalifikowalny w projekcie, 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;
- 6) weryfikację, czy w instytucji kontrolowanej zgodnie z art. 125 ust. 4 lit. b rozporządzenia ogólnego zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgową lub czy wyodrębniono kod księgowy dla transakcji związanych z projektem;
- 7) weryfikację projektu pod względem zgodności z polityką ochrony środowiska, w tym w szczególności sprawdzenie realizacji zaleceń wynikających z decyzji środowiskowej dotyczących zakresu realizowanego w ramach projektu oraz ze zobowiązań dotyczących spełnienia wymogów (regulacji) ochrony środowiska przez Beneficjenta, przedstawionych we wniosku o dofinansowanie;

- 8) weryfikację projektu pod względem zgodności z zasadami udzielania pomocy publicznej;
- 9) weryfikację posiadania przez Beneficjenta procedur kontroli wewnętrznej wymaganych w Umowie o dofinansowanie;
- 10) weryfikację, czy Beneficjent wywiązuje się z wynikających z Umowy o dofinansowanie obowiązków dotyczących przetwarzania powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POliŚ 2014-2020 oraz Centralnego Systemu Informatycznego.

Jednocześnie, w związku z wprowadzonym na terytorium RP stanem epidemii/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 - zgodnie z art. 23 ust. 4 ustawy wdrożeniowej.

#### **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.09.02.00-00-0211/21 pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia–Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie”,
  - Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0211/21-00 (ze zm.);
  - 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;
  - umowy zawarte z wykonawcami dla zadań objętych projektem;
  - dokumentacja budowlana (dokumentacja projektowa, specyfikacja techniczna wykonania i odbioru robót budowlanych, pozwolenie na budowę, zgłoszenie zamiaru rozpoczęcia budowy, dziennik budowy, księgi obmiarów, wyniki pomiarów kontrolnych oraz badań, atesty jakościowe wbudowanych materiałów i wyrobów, ustalenia techniczne i technologiczne, protokoły przekazania terenu budowy, protokoły odbioru robót, protokoły z narad (w tym korespondencja), oświadczenia, zezwolenia, dokumenty dotyczące odbiorów końcowych robót

oraz inne dokumenty wymagane Prawem budowlanym, związane z realizacją zadań objętych projektem);

- dokumentacja techniczna (karty gwarancyjne, certyfikaty, homologacje, paszporty techniczne lub inne dokumenty z widocznym numerem seryjnym sprzętu zakupionego w ramach realizowanego projektu);
- aktualna umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartej z dyrektorem oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia w rodzaju odpowiadającym zakresowi projektu;
- 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 dokumentów dotyczących niniejszego projektu;

- dokumentacja określająca bezpieczeństwo powierzonych Beneficjentowi do przetwarzania danych osobowych w zakresie zbiorów POLiŚ oraz Centralnego Systemu Informatycznego oraz sposoby ich przetwarzania.

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 rozpoczęcia kontroli.

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

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli na miejscu realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia–Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie” w formie „zza biurka”, tj. bez konieczności przeprowadzania weryfikacji w miejscu realizacji projektu.

Zespół kontrolujący informuje, iż ewentualna weryfikacja infrastruktury wytworzonej w projekcie może odbyć się 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.09.02.00-00-0211/21-00, Instytucja Pośrednicząca (Minister Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia–Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie” w kwocie nie większej niż 12 648 000,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych dla projektu w wysokości 12 648 000,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 13 968 886,54 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Samodzielny Publiczny Szpital Kliniczny Nr 4 w Lublinie z siedzibą w Lublinie, przy ul. Jaczewskiego 8, (kod pocztowy: 20-954). 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.09.02.00-00-0211/21-001 za okres od 2014-01-01 do 2022-05-31;
- POIS.09.02.00-00-0211/21-002 za okres od 2022-06-01 do 2022-07-31;
- POIS.09.02.00-00-0211/21-003 za okres od 2022-08-01 do 2022-09-30;
- POIS.09.02.00-00-0211/21-004 za okres od 2022-10-01 do 2022-10-31;
- POIS.09.02.00-00-0211/21-005 za okres od 2022-11-01 do 2022-12-21;
- POIS.09.02.00-00-0211/21-006 za okres od 2022-12-22 do 2022-12-31

informacje na temat postępu rzeczowego w realizacji projektu zgodne były ze stanem rzeczywistym.

Zespół kontrolujący stwierdza, że wszystkie zadania w projekcie zostały zrealizowane. Tym samym osiągnięte zostały wskaźniki produktu w postaci:

- liczby wspartych podmiotów leczniczych – 1 szt.;
- liczba wspartych podmiotów leczniczych z wyłączeniem ratownictwa medycznego – 1 szt.;
- nakłady inwestycyjne na zakup aparatury medycznej w kwocie: 13 067 564,79 zł.

### **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

księgować, 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 /WOP nr	Data wystawienia dokumentu	Kwota dokumentu brutto [PLN]	Nazwa towaru lub usługi
1	F-ra nr F/000270/22 / WOP nr 1	2022-05-30	676,50	Koszt działania info-promo (tablica informacyjno-pamiątkowa, komplet naklejek)
2	F-ra nr FA/28/08/2022 / WOP nr 3	2022-08-18	46 440,00	Kardiowerter-defibrylator stacjonarny (z opcją stymulacji zewnętrznej) – 2 komplety
3	F-ra nr 1059254440 / WOP nr 3	2022-09-05	1 499 815,71	Oprogramowanie i wyposażenie na potrzeby rezonansu serca – 1 komplet
4	F-ra nr FVS 225/2022 / WOP nr 3	2022-09-09	5 000,00	Aparat EKG – 1 komplet
5	F-ra nr 1626/09/2022/21 / WOP nr 3	2022-09-13	21 924,00	Pompa infuzyjna (5 pomp infuzyjnych + 1 stacja dokująca) – 1 komplet
6	F-ra nr 902638293 / WOP nr 4	2022-09-23	154 980,00	Aparat do kontrapulsacji wewnątrzaoortalnej – 1 komplet
7	F-ra nr 1059257444 / WOP nr 5	2022-10-10	7 534 283,69	Dwupłaszczyznowy aparat neuroangiograficzny wraz z wyposażeniem oraz wykonanie prac adaptacyjnych pomieszczeń do montażu tego aparatu - 1 komplet
8	F-ra nr FS1502/MG1/2022 / WOP nr 5	2022-10-28	24 523,74	Zestaw komputerowy - 6 kompletów
9	F-ra nr FS/22/11/0974 /	2022-11-23	25 313,40	Drukarka laserowa



	WOP nr 5			wielofunkcyjna - 6 kompletów
10	F-ra nr 1031183 / WOP nr 5	2022-12-08	871 673,76	1. Aparat do badania echokardiograficznego wraz z sondą przezprzełykową – 1 komplet; 2. Drukarka 3D - 1 komplet
11	F-ra nr 1031315 I/UE-26/114/XII/22 NIP: 5220019702 2022-12-16 / WOP nr 5	2022-12-16	2 996 395,74	Angiograf wraz z wyposażeniem - 1 komplet
12	F-ra nr 140554 I / WOP nr 6	2022-04-14	787 860,00	Pompa do krążenia pozaustrojowego z aparatem grzewczo - chłodzącym - 1 komplet

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgową dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 – zgodnie z Zarządzeniem Wewnętrznym DN-021/108/2012 Dyrektora Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie z dnia 31 grudnia 2012 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz w Aneksie nr 26 z dnia 01.04.2022 r. do Zarządzenia Wewnętrznego DN-021/108/2012.

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.

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 przedstawione we wnioskach o płatność nie są ujęte w rejestrze zakupów VAT. Beneficjent nie dokonywał odpisów amortyzacyjnych od zakupionych w ramach projektu POIS.09.02.00-00-0211/21 środków trwałych, które mogłyby wskazywać na wystąpienie podwójnego finansowania w związku z zaliczeniem w koszty 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**

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, 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.

Zespół kontrolujący stwierdza również, iż Beneficjent w celu wypełniania 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:

- a) wysłanie informacji mailowej na adres: [naduzycia.POIS@mfipr.gov.pl](mailto:naduzycia.POIS@mfipr.gov.pl) lub
- b) skorzystanie z elektronicznego systemu zgłoszeń dostępnego pod adresem: <http://www.pois.gov.pl/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.09.02.00-00-0211/21 Beneficjent zrealizował. Zadanie polegające na zakupie następującego sprzętu medycznego i wyposażenia:

Lp.	Nr i nazwa zadania z harmonogramu	Rodzaj sprzętu	Miejsce stacjonowania sprzętu (nazwa komórki organizacyjnej szpitala)	Ilość (szt.)
1	<b>Zadanie nr 1 - Zakup sprzętu medycznego i wyposażenia</b>	<b>Angiograf wraz z wyposażeniem</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
2		<b>Dwupłaszczyznowy aparat neuroangiograficzny wraz z wyposażeniem</b>	Zakład Radiologii Zabiegowej i Neuroradiologii	1
3		<b>Oprogramowanie i wyposażenie na potrzeby rezonansu serca</b>	Zakład Radiologii Zabiegowej i Neuroradiologii	1
4		<b>Aparat do badania echokardiograficznego serca (do ECHO serca) wraz z sondą przezprzełykową</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
5		<b>Pompa infuzyjna (5 sztuk pomp infuzyjnych + 1 stacja dokująca)</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
6		<b>Kardiowerter-defibrylator stacjonarny (z opcją stymulacji zewnętrznej)</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	2
7		<b>Aparat EKG</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
8		<b>Aparat do kontrapulsacji wewnątrzaoortalnej</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
9		<b>Drukarka 3d</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	1
10		<b>Zestawy komputerowe PC + drukarki</b>	Kliniczny Oddział Kardiologii Inwazyjnej	6
11		<b>Pompa do krążenia pozaustrojowego z aparatem grzewczo - chłodzącym</b>	Blok Operacyjny - Kliniczny Oddział Kardiochirurgii	1

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji na podstawie, przesłanych przez beneficjenta, zdjęć oraz skanów dokumentów zamieszczonych w systemie SL i stwierdził, iż sprzęt oraz wyposażenie zakupione w ramach projektu (wymienione w tabeli powyżej) znajduje się na stanie Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie z siedzibą w

Lublinie, przy ul. Jaczewskiego 8, (kod pocztowy: 20-954) i wykorzystywane jest wyłącznie na potrzeby leczenia pacjentów Szpitala w ramach aktualnej umowy zawartej z dyrektorem oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia w zakresie – leczenie szpitalne. Lubelski Państwowy Wojewódzki Inspektor Sanitarny wydał odpowiednie Decyzje dopuszczające do użytkowania: aparat angiograficzny nr M2-22-049 oraz dwupłaszczyznowy aparat neuroangiograficzny nr 180525. Ponadto Lubelski Państwowy Wojewódzki Inspektor Sanitarny wydał odpowiednie decyzje zezwalające na uruchomienie: pracowni rentgenowskiej na Oddziale Kardiologii oraz pracowni rentgenowskiej w Pracowni Neuroradiologii.

#### Roboty budowlane

W ramach projektu nie przewidziano zadania polegającego na wykonaniu prac budowlanych.

### **9.5 Działania informacyjno-promocyjne**

Beneficjent wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z funduszy unijnych. Beneficjent przeprowadził następujące działania informujące o dofinansowaniu projektu pn. „Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia–Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie ” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- zamieszczenie tablicy pamiątkowej na terenie szpitala;
- zamieszczenie informacji na stronie internetowej Beneficjenta;

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.

### **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 SPSK nr 4 w Lublinie procedury w zakresie ochrony danych osobowych uregulowane są w *Polityce Bezpieczeństwa Informacji* oraz w *Instrukcji zarządzania systemami informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych a SPSK nr 4 w Lublinie*. Dokumenty powyższe określają m.in. zasady bezpiecznego przetwarzania danych, środki organizacyjne i techniczne, środki zabezpieczające bezpieczeństwo systemu

informatycznego a także zasady postępowania w przypadku naruszenia ochrony danych osobowych.

Przetwarzanie danych w zbiorze POLiŚ odbywa się na podstawie imiennych upoważnień, które ewidencjonowane są w rejestrze upoważnień.

Na podstawie przesłanej dokumentacji zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonywał obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe były przetwarzane w związku z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/22 (klauzula informacyjna umieszczona jest na stronie internetowej Beneficjenta).

SPSK nr 4 w Lublinie, jako podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POLiŚ i CSI w imieniu Administratora Danych Osobowych (Instytucja Zarządzająca POLiŚ - minister właściwy ds. rozwoju regionalnego) prowadzi rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.

W związku z realizacją projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/22 Beneficjent nie powierzył przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POLiŚ oraz CSI firmie zewnętrznej.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli na miejscu na zakończenie realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0211/21 pn. *Wsparcie ponadregionalnej infrastruktury ochrony zdrowia-Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 4 w Lublinie*, 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	Podpis	Data
1.	<b>Cezary Janusik</b> <i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>	<i>Dokument podpisany elektronicznie</i>	<i>Zgodna z podpisem elektronicznym</i>
2.	<b>Zygmunt Mianowski</b> <i>Członek zespołu kontrolującego</i>	<i>Dokument podpisany elektronicznie</i>	<i>Zgodna z podpisem elektronicznym</i>

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

**Zatwierdzam:**

Z up. Ministra Zdrowia

**Ernest Bober**

Naczelnik Wydziału Kontroli II

.....

*Kierownik instytucji kontrolującej  
lub osoba przez niego upoważniona*