

MINISTERSTWO ZDROWIA

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

DLA

IX OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO

INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

NKK2.9062.20.2023.CJ.2

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0004/16 pn. *„Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrze udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia”.*

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
6. Skład zespołu kontrolującego.....	4
7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu) ...	4
8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli	4
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.	8
11. Zalecenia pokontrolne.....	8

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 6 lutego 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 24 lutego 2023 r. (ostatnie uzupełnienie przekazane w dn. 06.03.2023 r.)

2. Rodzaj kontroli

Kontrola planowa trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.02.00-00-0004/16 pn. „Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrze udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia”.

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.09.02.00-00-0004/16 z dnia 23 października 2017 r. (z późn. zm.);
- Upoważnienie nr 4/2023 POIS (2014-2020) z dnia 24 stycznia 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

Śląskie Centrum Chorób Serca w Zabrze z siedzibą w Zabrze, ul. Marii Curie – Skłodowskiej 9, 41 – 800 Zabrze - Beneficjent projektu pn.: Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrze udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia, realizowanego w ramach działania 9.2 – Infrastruktura ponadregionalnych podmiotów leczniczych 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 ośi priorytetowej IX – Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020.

6. Skład zespołu kontrolującego

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolujący w składzie:

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

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.09.02.00-00-0004/16 pn.: *Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrzu udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia;*
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0004/16-00 (z późn. 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 niezbędna do przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych;
- 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 (w zakresie księgowo-technicznym). Odnośnie sprzętu, z uwagi na obszerny zakres projektu i dużą intensywność użytkowania sprzętu do kontroli wybrano reprezentatywną próbę sprzętu medycznego.

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.09.01.00-00-0004/16 pn. *Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrzu udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia.*

W związku z wprowadzonym na terytorium RP stanem zagrożenia epidemicznego, wywołanym zakażeniami wirusem SARS-CoV-2, IP odstąpiła od stosowania wytycznych Ministra Inwestycji i Rozwoju w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020 i przeprowadziła przedmiotową kontrolę w formie „zza biurka”, tj. bez

konieczności przeprowadzania weryfikacji wytworzonej w ramach projektu infrastruktury w miejscu realizacji projektu.

Zespół kontrolujący informuje, iż ewentualna weryfikacja ww. infrastruktury może odbyć się w terminie późniejszym.

Zespół kontrolujący dokonał ww. weryfikacji (m.in. na podstawie przesłanych zdjęć oraz skanów paszportów technicznych, kartoteki środków trwałych, odpowiednich zarządzeń wewnętrznych, procedur, oświadczeń/wyjaśnień, itp.) czy wytworzona w ramach projektu infrastruktura jest wykorzystywana zgodnie z przeznaczeniem i zgodnie z celami projektu. Na podstawie przekazanych dokumentów stwierdzono zgodność ze stanem faktycznym i potwierdzono, że ww. infrastruktura wykorzystywana jest zgodnie z celami określonymi w projekcie oraz na potrzeby Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrzu w ramach aktualnego kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie zbieżnym z przedmiotem projektu, zawartym z odpowiednim Oddziałem Wojewódzkim NFZ.

Zespół kontrolujący dokonał weryfikacji skanów 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.

Beneficjent, po zakończeniu realizacji projektu, wywiązuje się z obowiązku informowania opinii publicznej o pomocy otrzymanej z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Na terenie szpitala zainstalowana została tablica pamiątkowa. 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 Beneficjenta: ul. Marii Curie – Skłodowskiej 9, 41 – 800 Zabrze.

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@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.

Zgodnie z zapisami Umowy o dofinansowanie nr POIS.09.02.00.00-0004/16, Beneficjent zobowiązał się do realizacji następujących wskaźników rezultatu:

- Liczba leczonych w podmiotach leczniczych objętych wsparciem [osoby/rok] - Wartość bezwzględna ww. wskaźnika do osiągnięcia w roku 2020 – 14 800 osoby/rok.

Beneficjent oświadczył, iż zrealizował przewidziane dla projektu wskaźniki rezultatu w zakładanej w projekcie wysokości.

W zakresie RODO:

W Śląskim Centrum Chorób Serca w Zabrzu zasady przetwarzania danych osobowych określone zostały w Polityce Bezpieczeństwa Informacji, Instrukcji zarządzania systemem informatycznym służącym do przetwarzania danych osobowych oraz w Instrukcji postępowania w przypadku naruszenia ochrony danych osobowych. Ww dokumenty określają m.in. środki techniczne i organizacyjne służące bezpieczeństwu danych osobowych, procedurę nadawania upoważnień do przetwarzania danych osobowych, umowy powierzenia przetwarzania danych, stosowanie przez ADO obowiązku informacyjnego, zasady postępowania w przypadku naruszenia ochrony danych osobowych.

Przetwarzanie danych w zbiorze POliŚ i CST 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.09.02.00-00-0004/16 (klauzula informacyjna podpisana przez personel projektu).

Śląskie Centrum Chorób Serca w Zabrzu, jako podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POliŚ i CST 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.09.02.00-00-0004/16 Beneficjent nie powierzał przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POliŚ oraz CSI podprocesorowi.

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.

W rezultacie przeprowadzonych działań kontrolnych w jednostce kontrolowanej stwierdzono, że działania Beneficjenta związane z projektem pn. *Modernizacja i odtworzenie zużytej specjalistycznej aparatury diagnostycznej i terapeutycznej oddziałów i pracowni Śląskiego Centrum Chorób Serca w Zabrzu udzielających świadczeń zdrowotnych na rzecz osób dorosłych z chorobami układu krążenia*, zgodne są z postanowieniami umowy o dofinansowanie nr POIS.09.02.00-00-0004/16-00 z późn. zm.

11. Zalecenia pokontrolne

Instytucja 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.	Cezary Janusik <i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

2.	Zygmunt Mianowski <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
Emilian Rostkowski
Główny Specjalista Wydział Kontroli II

.....

*Kierownik instytucji kontrolującej
lub osoba przez niego upoważniona*