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

NKK2.9062.131.2023.ER

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej w trakcie realizacji projektu pn. „Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach”

Warszawa, sierpień 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.....	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.....	7
9.4 Zakres rzeczowy	7
9.5 Działania informacyjno-promocyjne	8
9.6 Prawdliwość umów zawartych z wykonawcami w ramach projektu	8
9.7 Ochrona danych osobowych	9
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości, oraz, o ile to możliwe ich przyczyny i skutki.....	9
11. Zalecenia pokontrolne	9

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 22 czerwiec 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 14 lipiec 2023 r.

Ostatnie wyjaśnienia zostały przesłane przez beneficjenta w dniu 11.08.2023 r.

2. Rodzaj kontroli:

Kontrola planowa w trakcie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0014/22 pn. „Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach”.

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.11.03.00-00-0014/22-00 z dnia 30.09.2022 r.;
- Upoważnienie nr 23/2023 POIS (2014-2020) z dnia 15.06.2023 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 Szpital Specjalistyczny Megrez Sp. zo.o. w Tychach; ul. Edukacji 102, 43-100 Tychy – Beneficjent projektu nr POIS.11.03.00-00-0014/22 pn. „Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach”, realizowanego w ramach działania 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia osób 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:

- 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,
- Emilian Rostkowski, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli MZ – członek zespołu kontrolującego

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

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 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 obowiązującym na terytorium RP na dzień wszczęcia kontroli, 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.11.03.00-00-0014/22 pn. „Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach”;
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0014/22-00 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 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 projektu nr POIS.11.03.00-00-0014/22 pn. „Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach” 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.11.03.00-00-0014/22-00 z dnia 30.09.2022 r., Instytucja Pośrednicząca (Ministerstwo Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach w kwocie nie większej niż: 8 000 000,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych, która wynosi 8 000 000,00 zł. Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 12 754 264,05 zł.

Miejscem realizacji projektu jest Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Megrez Sp. z o.o. w Tychach; ul. Edukacji 102, 43-100 Tychy. 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.11.03.00-00-0014/22-001 za okres od 2020-02-01 do 2022-11-30;

- POIS.11.03.00-00-0014/22-002 za okres od 2020-12-01 do 2023-02-28;

- POIS.11.03.00-00-0014/22-003 za okres od 2023-03-01 do 2023-05-31

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 7/03/2023/SK	2023-03-31	386 220,00	Roboty budowlane
2.	F-ra nr 8/04/2023/SK	2023-04-27	859 770,00	Roboty budowlane
3.	F-ra nr 10/05/2023/SK	2023-05-31	1 245 990,00	Roboty budowlane

W jednostce kontrolowanej zapewniona jest wyodrębniona ewidencja księgowa dla transakcji związanych z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0014/22 – zgodnie z Zarządzeniem nr 20/2021 z dnia 10 marca 2021 r. Zarządu spółki Megrez sp. z o.o. w Tychach w sprawie zmiany polityki (zasad) rachunkowości w Megrez sp. z o.o.

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.11.03.00-00-0014/22 nie są ewidencjonowane w rejestrze zakupów VAT.

Na obecnym etapie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0014/22 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 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 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 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.

9.4 Zakres rzeczowy

Sprzęt i wyposażenie

Do dnia wszczęcia kontroli beneficjent nie zakupił sprzętu oraz wyposażenia medycznego przewidzianego w projekcie (kontrola w trakcie realizacji).

Roboty budowlane

W ramach projektu przewidziane zostało zadanie polegające na wykonaniu robót budowlanych obejmujących przebudowę budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych. Zgodnie z informacjami zawartymi, w złożonych do dnia wszczęcia kontroli, wnioskach o płatność, beneficjent, w dniu 17 listopada 2022 r. podpisał umowę nr

WSS/225/2022/DZP/142 z wykonawcą: konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo budowlane MAZUR sp. z o.o. sp. k. – lider konsorcjum oraz ██████████ prowadzący działalność gospodarczą pod firmą ██████████ firma Budowlana „MAZUR” – partner konsorcjum na ww. roboty budowlane. Zgodnie z treścią Aneksu nr 1 z dnia 20.03.2023 r. do przedmiotowej umowy na roboty budowlane dodano roboty dodatkowe, wynikające z protokołu konieczności.

Roboty budowlane prowadzone są na podstawie Decyzji nr 109/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r. (znak: GWB.6740.1.61.2023.ZB) wydanej przez Prezydenta Miasta Tychy, zatwierdzającej projekt budowlany i udzielającej pozwolenia na budowę obejmującej: przebudowę budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych. Ponadto dla ww. inwestycji wydano Decyzję pozwolenia na rozbiórkę nr 400/2022 z dnia 27 grudnia 2022 r. (znak: GWB.6741.32.2022.ZB).

Dla ww. zadania inwestycyjnego wydany został w dniu 9.05.2023 r. Dziennik Budowy nr 114/2023 oraz w dniu 30.12.2022 r. Dziennik Budowy (rozbiórki). Prace związane z realizacją umowy na roboty budowlane trwają.

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 przebudowie budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych, 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. Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- umieszczenie tablicy informacyjnej/pamiątkowej na terenie szpitala;
- zamieszczenie informacji na stronie internetowej Beneficjenta.

Zespół kontrolujący 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.:

- Zarządzenie nr 163/2018 z dnia 26.11.2018 r. w sprawie wprowadzenia „Polityki Bezpieczeństwa Danych Osobowych w Megrez Sp. z o.o.;
- Zarządzenie nr 95/2022 z dnia 26.07.2022 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji „Zarządzania Systemem Teleinformatycznym służącym do przetwarzania danych;
- Zarządzenie nr 126/2022 z dnia 11.10.2022 r. w sprawie Aktualizacji procedury „Zarządzanie Incydentami Bezpieczeństwa Informacji”

zespół kontrolujący stwierdził, że przy przetwarzaniu powierzonych danych osobowych w zakresie zbiorów POLiŚ 2014-2020 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.11.03.00-00-0014/22 poprzez zapoznanie ich z klauzulą informacyjną. Treść klauzuli zgodna jest z załącznikiem nr 13.3 do Umowy o dofinansowanie.

Wojewódzki Szpital Specjalistyczny Megrez Sp. z o.o. w Tychach, 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 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.11.03.00-00-0014/22, Beneficjent nie powierzył przetwarzania powierzonych do przetwarzania danych osobowych w zbiorach POLiŚ oraz CST innym podmiotom.

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

W wyniku przeprowadzonej kontroli projektu pn. Przebudowa budynku oddziału obserwacyjno-zakaźnego i geriatrycznego na budynek chorób zakaźnych w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym Megrez Sp. z o.o. w Tychach, 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.	Cezary Janusik Kierownik zespołu kontrolującego	Zgodna z podpisem elektronicznym	Dokument podpisany elektronicznie
2.	Zygmunt Mianowski Członek zespołu kontrolującego	nieobecny	nieobecny
2.	Emilian Rostkowski 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