

MINISTERSTWO ZDROWIA - INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA DLA XI OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

NKK2.9062.95.2024.CJ

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej na zakończenie realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0166/22 pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”.

Warszawa, kwiecień 2024 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	6
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości oraz, o ile to możliwe, ich przyczyny i skutki	22
11. Zalecenia pokontrolne.....	22

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 14 marca 2024 r.

Data zakończenia kontroli: 15 marca 2024 r. (ostatnie uzupełnienie z dnia 12.04.2024 r.)

2. Rodzaj kontroli

Kontrola planowa na miejscu na zakończenie realizacji projektu nr POIS.11.01.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”.

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.11.03.00-00-0166/22-00 z dnia 31 stycznia 2023 r. (ze zm.);
- Upoważnienie nr 6/2024 POIS (2014-2020) z dnia 4 marca 2024 r. do przeprowadzenia kontroli projektu;
- Wytyczne w zakresie kontroli realizacji programów operacyjnych na lata 2014-2020.

4. Dane dotyczące jednostki kontrolowanej

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi, ul. Franciszkańska 17/25, 91-433 Łódź – Beneficjent projektu nr POIS.11.03.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”, realizowanego w ramach działania 11.3 – Wspieranie naprawy i odporności systemu ochrony zdrowia oś priorytetowa XI REACT-EU.

5. Dane dotyczące jednostki kontrolującej

Ministerstwo Zdrowia, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa – Instytucja Pośrednicząca dla osi priorytetowej XI – REACT-EU.

6. Skład zespołu kontrolującego

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- Cezary Janusik, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli w MZ – kierownik zespołu kontrolującego;
 - Małgorzata Kubiczak, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli w MZ – członek zespołu kontrolującego;
 - Żaklina Wasilewska, główny specjalista w Departamencie Nadzoru i Kontroli w MZ – członek zespołu kontrolującego;
 - Małgorzata Gromadka, starszy 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

obiekty 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 POIiŚ 2014-2020 oraz Centralnego Systemu Informatycznego.
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.11.03.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”,
 - Umowa o dofinansowanie nr POIS.11.03.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury” (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-księgową, w tym m.in.: polityka rachunkowości, zakładowy plan kont, wydruki z wyodrębnionej na potrzeby projektu ewidencji księgowej, księga inwentarzowa, zestawienie OT wraz z dowodami OT, karty ŚT, rejestr umorzeń, oświadczenia Beneficjenta, oryginały faktur, protokoły odbioru, wydruki bankowe poświadczające dokonanie płatności za towary/usługi, zestawienie wynagrodzeń

personelu, ewidencje czasu pracy objęte próbą, listy płac objęte próbą wraz z potwierdzeniem zapłaty wynagrodzenia oraz składek ZUS i US, oświadczenia pracowników zaangażowanych w realizację projektu, umowy o pracę wraz z porozumieniami zmieniającymi oraz oddelegowaniem,

- 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);
- 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 próbę 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.

W ramach weryfikacji prawidłowości realizacji projektu, wybrano do kontroli próbę dokumentów finansowo-księgowych dotyczących wydatków kwalifikowalnych na podstawie metodyki doboru dokumentów źródłowych, zgodnej z Zaleceniami Ministra Infrastruktury i Rozwoju dla instytucji zaangażowanych w realizację PO liŚ 2014-2020 w zakresie procedur kontrolnych oraz systemu rocznych rozliczeń.

Dowody księgowe zostały przyporządkowane do pięciu grup wg kryterium wartości netto, zgodnie z pkt. 5.2.1 ppkt 9) lit a) ww. Zaleceń.

- a. $x \geq 2,5$ mln PLN - 100%;
- b. 1 mln PLN $\leq x < 2,5$ mln PLN - 75 %;
- c. 500 tys. PLN $\leq x < 1$ mln PLN - 50%;
- d. 200 tys. PLN $\leq x < 500$ tys. PLN - 25%;
- e. $x < 200$ tys. PLN - 15%.

Dowody księgowe zostały wylosowane z wykorzystaniem generatora liczb losowych w programie Excel. Z populacji 93 dokumentów wylosowano 29 dowodów księgowych, które znajdują się w złożonych wnioskach o płatność za pośrednictwem systemu SL 2014 do dnia rozpoczęcia kontroli.

Odnosnie sprzętu, z uwagi na obszerny zakres projektu do kontroli wybrano reprezentatywną próbę sprzętu medycznego.

9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli

Beneficjent umożliwił zespołowi kontrolującemu przeprowadzenie kontroli na miejscu realizacji projektu nr POIS.11.03.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”.

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.11.03.00-00-0166/22 z uwzględnieniem aneksów (Aneks nr 1 z 09.08.2023 r., Aneks nr 2 z 21.12.2023 r.), Instytucja Pośrednicząca (Minister Zdrowia) zobowiązała się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację projektu pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury” w kwocie nie większej niż 15 181 000,00 zł, przy maksymalnej kwocie wydatków kwalifikowanych dla projektu w wysokości 15 181 000,00 zł.

Planowany całkowity koszt realizacji projektu określony został na kwotę: 18 967 848,63 zł.

Zgodnie z WoP nr 5 (niezatwierdzony) wydatki ogółem: 19 186 246,60 zł, wydatki

kwalifikowalne/dofinansowanie 15 181 000,00 zł, wkład własny: 4 005 246,60 zł

Miejscem realizacji projektu jest Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi, ul. Franciszkańska 17/25, 91-433 Łódź. Dokumentacja projektowa przechowywana jest w siedzibie Beneficjenta (adres jw.).

Zespół kontrolujący stwierdza, że na dzień zakończenia czynności kontrolnych w siedzibie Beneficjenta / na miejscu realizacji projektu, przedstawione we wnioskach o płatność (z uwzględnieniem korekt wniosków oraz korekty finansowej) nr:

- POIS.11.03.00-00-0166/22-001 za okres od 2020-02-01 do 2023-03-31;
- POIS.11.03.00-00-0166/22-002 za okres od 2023-04-01 do 2023-06-30;
- POIS.11.03.00-00-0166/22-003 za okres od 2023-07-01 do 2023-09-30;
- POIS.11.03.00-00-0166/22-004 za okres od 2023-10-01 do 2023-11-30;
- POIS.11.03.00-00-0166/22-005 za okres od 2023-12-01 do 2023-12-31 (WoPK; w trakcie oceny)

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.;
- wartość zakupionego sprzętu medycznego: 2 850 416,00 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 księgowania, zapisy na kontach księgowych dokumentujące zrealizowane transakcje objęte projektem, jak również realizację płatności i sposób ich udokumentowania.

W trakcie kontroli dokonano m.in. sprawdzenia następujących dokumentów, dotyczących wydatków kwalifikowalnych zadeklarowanych przez Beneficjenta we wnioskach o płatność o refundację/ rozliczających zaliczki (weryfikacji dokonano w oparciu o zatwierdzone wnioski o płatność 1-4 oraz wydatki wykazane w niezatwierdzonym na dzień przeprowadzenia kontroli wniosku o płatność nr 5. Wnioski sprawozdawcze zbadano w zakresie realizacji postępu rzeczowego projektu):

Lp.	NIP wystawcy	Nr dokumentu	Nazwa towaru lub usługi	Kwota dokumentu brutto	Kwota dokumentu netto
1	8181360432	FV/59/2023	Fotele do pobierania - 36 szt.	310 340,16	287 352,00
2	5262960910	221632	wirówka samopłucząca - 1 szt.	10 800,00	10 000,00
3	5210083578	FVA/2023/11/000052	serwery typ. I - 2 szt., serwery typ. II - 2 szt.,	232 334,70	188 890,00
4	8981869717	112/MDH/11/2023	infokioski - 15 szt.	148 522,50	120 750,00
5	7321581530	37/2023	Malowanie wraz z naprawami ubytków w elewacji budynku RCKiK	409 590,00	333 000,00
6	6662095994	FS 1/11/2023	Przebudowa infrastruktury drogowej i terenu zewnętrznego z budową miejsc postojowych i drogi manewrowej	577 731,00	469 700,00
7	5212935353	6038696366	Wagomieszarki - 62 szt.	1 443 875,22	1 277 014,00
8	9571073014	05.08.2023	Przebudowa i remont pomieszczeń z przeznaczeniem na archiwum zakładowe - Etap III	602 700,00	490 000,00
9	5260305644	FA/0429/02040/23/LO	Ogłoszenie w prasie - zgodnie z zamówieniem z 28.03.2023, Wykonawca: AGORA SA, Czerna 8/10, warszawa	1 722,00	1 400,00
10	1132808455	FA/023/09/2022	Witryny chłodnicze-uruchomienie, integracja, testy, walidacja - umowa 0321/43/W/DAT/22, faktura objęta korektą -10% tj. 22.154,48 zł za naruszenia procedur zawierania umów	177 300,00	144 146,34
11	1132808455	FA/038/08/2022	Usługi budowlane w miesiącu sierpniu 2022 zgodnie z harmonogramem - Umowa 0321/43/W/DAT/22	338 963,00	275 579,67
12	1132808455	FA/014/10/2022	Usługi budowlane w miesiącu października 2022 zgodnie z harmonogramem - Umowa 0321/43/W/DAT/22	78 554,00	63 865,04
13	1132808455	FA/042/11/2022	Produkcja mroźni poziomej -Umowa 0321/43/W/DAT/22	870 250,00	707 520,33
14	1132808455	FA/015/12/2022	Usługi budowlane w miesiącu grudniu 2022 zgodnie z harmonogramem - Umowa 0321/43/W/DAT/22	260 000,00	211 382,11
15	1132808455	FA/014/12/2022	Produkcja mroźni pionowej - Umowa 0321/43/W/DAT/22	870 250,00	707 520,33

16	5210124745	31/02/23	Przebudowa szybu windowego i remont dźwigu osobowego w budynku RCKiK w Łodzi przy ul. Franciszkańskiej 17/25	273 899,97	222 682,90
17	1132808455	FA/040/02/2023	Usługi budowlane w miesiącu lutym 2023 zgodnie z harmonogramem - Umowa 0321/43/W/DAT/22	700 750,00	569 715,45
18	7292563764	10.10.2022	Nadzór inwestorski nad robotami remontowo-budowlanymi w październiku 2022. Umowa nr 0260/43/W/DAT/22 z dnia 21.03.2022 z PPHU [REDAKTOWANE]	3 690,00	3 000,00
19	7261862655	13.02.2023	Projekt tablicy informacyjnej, plakatu informacyjnego, naklejek informacyjnych, podstrona WWW - zgodnie z zamówieniem z 15.02.2023, Wykonawca: DAGSON MEDIA [REDAKTOWANE]	1 193,10	970,00
20	7262292906	mar.22	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za styczeń 2022	1 038 828,07	1 038 828,07
21	7262292906	6/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za luty 2022	1 028 442,04	1 028 442,04
22	7262292906	13/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za marzec 2022	1 016 970,62	1 016 970,62
23	7262292906	21/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za kwiecień 2022	1 041 921,96	1 041 921,96
24	7262292906	25/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za maj 2022	1 120 136,47	1 120 136,47
25	7262292906	37/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za lipiec 2022	1 323 043,16	1 323 043,16
26	7262292906	52/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za październik 2022	1 287 766,29	1 287 766,29
27	7262292906	58/2022	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za listopad 2022	1 319 696,36	1 319 696,36
28	7262292906	1/2023	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za grudzień 2022	1 331 910,02	1 331 910,02
29	7262292906	2/2023	Wynagrodzenia osób oddelegowanych do pracy w projekcie za styczeń 2023	1 349 556,43	1 349 556,43

W jednostce kontrolowanej wyodrębniono ewidencję księgową dla transakcji związanych z realizacją projektu – zgodnie z zarządzeniem nr 0112/A/16/2018 Dyrektora RCKiK w Łodzi z 30.11.2018 r. w sprawie zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz Zarządzeniem nr 0112A/4/2023 Dyrektora RCKiK w Łodzi z dnia 14.02.2023 w sprawie zmiany polityki rachunkowości obowiązującej w RCKiK w Łodzi wraz z ZPK na potrzeby realizacji projektu POIŚ.11.03.00-00-00166/22 - Plan kont został rozbudowany o konta syntetyczne/analityczne i pozabilansowe z oznaczeniem odnoszącym się do projektu ze znacznikiem REACT-EU. Beneficjent przedstawił wydruki z systemu finansowo-księgowego w zakresie księgowania wydatków w projekcie, dokumenty źródłowe wraz z opisami i dowodami zapłaty.

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. Przedstawione wydruki z systemu umożliwiają identyfikację wszystkich transakcji związanych z projektem. Środki trwałe, sprzęt, wyposażenie wykazane w ramach projektu ujęto na stanie Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi.

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/potwierdzenia realizacji transakcji 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.

Podatek VAT jest wydatkiem niekwalifikowalnym w projekcie.

Zgodnie z dokumentacją i oświadczeniem beneficjenta z 11.03.2024 zaliczono do kosztów uzyskania przychodów odpisy amortyzacyjne od wartości ŚT pomniejszając uprzednio wartość ŚT o otrzymane dofinansowanie. Zgodnie z przedstawioną dokumentacją, w tym rejestrze umorzeń, do kosztów uzyskania przychodów nie zaliczono części wydatków sfinansowanych w ramach środków POIŚ. W związku z powyższym nie wystąpiło ryzyko podwójnego finansowania np. w związku z zaliczeniem w koszty uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od pełnej wartości środka trwałego.

Z uwagi na powyższe, 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@mfi.pr.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.11.01.00-00-0166/22 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 podmiotu leczniczego)	Ilość (szt.)	
1	Zadanie 2 Zakup sprzętu medycznego	inkubator do KKP	RCKiK Łódź/Preparatyka	1	
2		prasa automatyczna	RCKiK Łódź/Preparatyka	4	
3		wirówka z chłodzeniem	RCKiK Łódź/Preparatyka	2	
4		zgrzewarka segmentowa	RCKiK Łódź/Preparatyka	2	
5		zamrażarka do szokowego mrożenia	RCKiK Łódź/Preparatyka	1	
6		wagomieszarka		RCKiK Łódź/Pobieranie	29
7				OT w Bełchatowie	3
8				OT w Kutnie	4
9				OT w Pabianicach	3
10				OT w Piotrkowie Trybunalskim	5
11				OT w Radomsku	3
12				OT w Sieradzu	3
13				OT w Skierniewicach	3
14				OT w Tomaszowie Mazowieckim	3
15				OT w Wieluniu	3
16				OT w Zduńskiej Woli	3
17				fotele do pobierania	RCKiK Łódź/Pobieranie
18			OT w Bełchatowie	2	

19			OT w Kutnie	3
20			OT w Pabianicach	2
21			OT w Piotrkowie Trybunalskim	3
22			OT w Radomsku	2
23			OT w Sieradzu	3
24			OT w Skierniewicach	3
25			OT w Tomaszowie Mazowieckim	2
26			OT w Wieluniu	3
27			OT w Zduńskiej Woli	2
28	Zadanie 3 Zakup	witryna chłodnicza	RCKiK Łódź/Ekspedycja	1
29	wyposażenia niemedycznego	witryna chłodnicza	RCKiK Łódź/Preparatyka	6
30		szafa chłodnicza laboratoryjna	RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	2
31			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	2
32			RCKiK Łódź/Pracownia Czynn timerów Zakaźnych	4
33		lodówka laboratoryjna	RCKiK /Dział Administracyjno-Techniczny	1
34			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	1
35		wirówka laboratoryjna MPW 352	RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	3
36			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	3
37			RCKiK Łódź/Pracownia HLA	1
38			RCKiK Łódź/Pracownia Czynn timerów Zakaźnych	4
39			wirówka laboratoryjna	RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości

40		wirówka samopłuczająca	RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	1	
41		witryna mroźnicza	RCKiK Łódź/Ekspedycja	1	
42		zamrażarka	RCKiK Łódź/Preparatyka	4	
43		zamrażarka skrzyniowa	RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	1	
44		zamrażarka niskotemperaturowa	RCKiK Łódź/Preparatyka	1	
45		zgrzewarka przenośna	RCKiK Łódź/Preparatyka	1	
46			RCKiK Łódź/Pobieranie	9	
47			OT w Bełchatowie	1	
48			OT w Kutnie	1	
49			OT w Pabianicach	1	
50			OT w Piotrkowie Trybunalskim	2	
51			OT w Radomsku	1	
52			OT w Sieradzu	1	
53			OT w Skierniewicach	1	
54			OT w Tomaszowie Mazowieckim	2	
55			OT w Wieluniu	1	
56			OT w Zduńskiej Woli	1	
57			zgrzewarka stacjonarna	RCKiK Łódź/Preparatyka	4
58				RCKiK Łódź/Pobieranie	5
59				OT w Bełchatowie	1
60				OT w Kutnie	1
61	Zadanie 3 Zakup wyposażenia niemedycznego			OT w Pabianicach	1
62		OT w Piotrkowie Trybunalskim		1	
63		OT w Radomsku		1	
64		OT w Sieradzu		1	
65		OT w Skierniewicach		1	
66		OT w Tomaszowie Mazowieckim		1	
67		OT w Wieluniu		1	
68		OT w Zduńskiej Woli		1	
69		cieplarka	RCKiK	1	

		Łódź/Preparatyka	
70		RCKiK Łódź/Pobieranie	1
71	rolery	RCKiK Łódź/Preparatyka	4
72		OT w Skierniewicach	1
73		RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	1
74	drukarka do etykiet	RCKiK Łódź/Preparatyka	16
75		RCKiK Łódź/Rejestracja	3
76		RCKiK Łódź/Pobieranie	4
77		RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	4
78		RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	2
79		RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	2
80		RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	1
81		RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	3
82		RCKiK Łódź/Ekspedycja	1
83		OT w Bełchatowie	2
84		OT w Kutnie	2
85		OT w Pabianicach	2
86		OT w Piotrkowie Trybunalskim	2
87		OT w Radomsku	2
88		OT w Sieradzu	2
89		OT w Skierniewicach	2
90		OT w Tomaszowie Mazowieckim	2
91		OT w Wieluniu	2
92		OT w Zduńskiej Woli	2
93	drukarka do opasek	RCKiK	5

			Łódź/Rejestracja	
94	Zadanie 3		OT w Bełchatowie	1
95	Zakup		OT w Kutnie	1
96	wyposażenia		OT w Pabianicach	1
97	niemedycznego		OT w Piotrkowie Trybunalskim	1
98			OT w Radomsku	1
99			OT w Sieradzu	1
100			OT w Skierniewicach	1
101			OT w Tomaszowie Mazowieckim	1
102			OT w Wieluniu	1
103			OT w Zduńskiej Woli	1
104		skaner do kodów (bezczernodowy)	RCKiK Łódź/Pobieranie	1
105			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	1
106			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	3
107			RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	5
108			RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	2
109			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	2
110			RCKiK Łódź/Ekspedycja	2
111			RCKiK Łódź/Preparatyka	8
112			RCKiK Łódź/Rejestracja	9
113			RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	10
114			RCKiK Łódź/Pobieranie	9
115			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	9
116			RCKiK Łódź/Pracownia	2

			Konsultacyjna	
117			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	6
118			RCKiK Łódź/Ekspedycja	2
119			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	3
120			OT w Bełchatowie	4
121			OT w Kutnie	4
122			OT w Pabianicach	4
123			OT w Piotrkowie Trybunalskim	4
124			OT w Radomsku	4
125			OT w Sieradzu	4
126	Zadanie 3 Zakup wyposażenia niemedycznego		OT w Skierniewicach	4
127			OT w Tomaszowie Mazowieckim	4
128			OT w Wieluniu	4
129			OT w Zduńskiej Woli	4
130		serwer typ I	RCKiK Łódź/Sekcja IT	2
131	serwer typ II	RCKiK Łódź/Sekcja IT	2	
132	komputer		RCKiK Łódź/Rejestracja	4
133			RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	4
134			RCKiK Łódź/Pobieranie	4
135			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	3
136			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	4
137			RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	2
138			RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	3
139			RCKiK Łódź/pracownia	1

			HLA	
140			RCKiK Łódź/Preparatyka	10
141			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	8
142			RCKiK Łódź/Ekspedycja	4
143			RCKiK Łódź/Dział Finansowo- Księgowy	2
144			RCKiK Łódź/Dział IT	8
145			RCKiK Łódź/Administracja	3
146		laptop	RCKiK Łódź/ Pobieranie	24
147			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	4
148			RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	1
149			RCKiK Łódź/Dział IT	8
150			RCKiK Łódź/Ekspedycja	1
151			RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	1
152			RCKiK Łódź/Preparatyka	1
153			OT w Bełchatowie	4
154			OT w Kutnie	4
155			OT w Pabianicach	4
156			OT w Piotrkowie Trybunalskim	4
157			OT w Radomsku	4
158			OT w Sieradzu	4
159			OT w Skierniewicach	4
160	Zadanie 3		OT w Tomaszowie Mazowieckim	4
161	Zakup		OT w Wieluniu	4
162	wyposażenia niemedycznego		OT w Zduńskiej Woli	4
163		ups	RCKiK Łódź/Rejestracja	1

164		RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	3
165		RCKiK Łódź/Pobieranie	3
166		RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	3
167		RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	3
168		RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	3
169		RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	3
170		RCKiK Łódź/pracownia HLA	1
171		RCKiK Łódź/Preparatyka	10
172		RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	5
173		RCKiK Łódź/Ekspedycja	3
174		RCKiK Łódź/Dział Finansowo- Księgowy	2
175		RCKiK Łódź/Dział IT	6
176		RCKiK Łódź/Administracja	2
177		OT w Bełchatowie	1
178		OT w Kutnie	1
179		OT w Pabianicach	1
180		OT w Piotrkowie Trybunalskim	1
181		OT w Radomsku	1
182		OT w Sieradzu	1
183		OT w Skierniewicach	1
184		OT w Tomaszowie Mazowieckim	2
185		OT w Wieluniu	1
186		OT w Zduńskiej Woli	1

187		tablet	RCKiK Łódź/Rejestracja	13
188			OT w Bełchatowie	2
189			OT w Kutnie	2
190			OT w Pabianicach	2
191			OT w Piotrkowie Trybunalskim	2
192			OT w Radomsku	2
193			OT w Sieradzu	2
194	Zadanie 3 Zakup wyposażenia niemedycznego		OT w Skierniewicach	2
195			OT w Tomaszowie Mazowieckim	2
196			OT w Wieluniu	2
197			OT w Zduńskiej Woli	2
198		infokiosk	RCKiK Łódź/Rejestracja	5
199			OT w Bełchatowie	1
200			OT w Kutnie	1
201		OT w Pabianicach	1	
202		OT w Piotrkowie Trybunalskim	1	
203		OT w Radomsku	1	
204		OT w Sieradzu	1	
205		OT w Skierniewicach	1	
206		OT w Tomaszowie Mazowieckim	1	
207		OT w Wieluniu	1	
208		OT w Zduńskiej Woli	1	
209		czytniki do e-dowodów	RCKiK Łódź/Rejestracja	9
210			RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	9
211			RCKiK Łódź/Pobieranie	7
212			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	7
213			OT w Bełchatowie	4
214			OT w Kutnie	4
215			OT w Pabianicach	4
216			OT w Piotrkowie Trybunalskim	4
217			OT w Radomsku	4
218			OT w Sieradzu	4

219			OT w Skierniewicach	4
220			OT w Tomaszowie Mazowieckim	4
221			OT w Wieluniu	4
222			OT w Zduńskiej Woli	4
223		czytnik kart pracowników	RCKiK Łódź/Rejestracja	10
224			RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	10
225			RCKiK Łódź/Pobieranie	10
226			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	11
227			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	6
228	Zadanie 3 Zakup wyposażenia niemedycznego		RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	5
229			RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	4
230			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	8
231			RCKiK Łódź/Preparatyka	20
232			RCKiK Łódź/Ekspedycja	4
233			RCKiK Łódź/IT	3
234			OT w Bełchatowie	4
235			OT w Kutnie	4
236			OT w Pabianicach	4
237			OT w Piotrkowie Trybunalskim	4
238			OT w Radomsku	4
239			OT w Sieradzu	4
240			OT w Skierniewicach	4
241			OT w Tomaszowie Mazowieckim	4
242			OT w Wieluniu	4
243			OT w Zduńskiej Woli	4

244		drukarka	RCKiK Łódź/Gabinety lekarskie	5
245			RCKiK Łódź/Pobieranie	1
246			RCKiK Łódź/Pracownia analiz lekarskich	2
247			RCKiK Łódź/Pracownia Grup Krwi	2
248			RCKiK Łódź/Pracownia Czynników Zakaźnych	3
249			RCKiK Łódź/Pracownia Konsultacyjna	2
250			RCKiK Łódź/Dział Zapewnienia Jakości	3
251			RCKiK Łódź/Preparatyka	4
252			RCKiK Łódź/Ekspedycja	2
253			RCKiK Łódź/IT	1
254			OT w Bełchatowie	1
255			OT w Kutnie	1
256			OT w Pabianicach	1
257			OT w Piotrkowie Trybunalskim	1
258			OT w Radomsku	1
259			OT w Sieradzu	1
260			OT w Skierniewicach	1
261	Zadanie 3		OT w Tomaszowie Mazowieckim	1
262	Zakup		OT w Wieluniu	1
263	wyposażenia niemedycznego		OT w Zduńskiej Woli	1
264		urządzenie wielofunkcyjne sieciowe	RCKiK Łódź/Administracja	1
265			RCKiK Łódź/Sekcja IT	1

Zespół kontrolujący w wyniku przeprowadzonych oględzin stwierdził, iż ww. sprzęt i aparatura medyczna zakupione w ramach projektu znajdują się na stanie Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi i wykorzystywane są na potrzeby pacjentów.

Jednocześnie stwierdzono, że roller o numerze M23043 uległ awarii i został przekazany do naprawy. Ponadto Infokiosk o numerze 428310 został uszkodzony – uszkodzenie nie podlega gwarancji - Beneficjent wszczął procedurę zmierzającą do naprawy uszkodzonego infokiosku z własnych środków. Beneficjent poinformował również, że zgrzewarka przenośna do drenów o numerze 31002323 została zagubiona – wszczęto procedurę zmierzającą do zakupu zgrzewarki przenośnej.

Sprzęt i aparatura medyczna zakupiona w ramach projektu (ww.) posiada deklaracje zgodności i certyfikaty CE, spełnia określone normy oraz jest dopuszczona do użytku na terenie Polski. Zespół kontrolujący nie stwierdza żadnych uchybień w zakresie dotyczącym zakupu i wykorzystania ww. sprzętu i aparatury medycznej poza wyszczególnionymi powyżej.

Roboty budowlane

W ramach projektu przewidziane zostało zadanie pn. remont głównej siedziby RCKiK w Łodzi. Beneficjent w dniu 28 kwietnia 2022 r. podpisał umowę nr 0321/43/W/DT/22 z firmą: M2M TEAM Sp. z o.o. na realizację ww. prac. Prace związane z realizacją umowy na roboty budowlane zostały odebrane protokołem odbioru końcowego bez uwag w dniu 30 sierpnia 2023 r. Dla ww. prac nie wymagane było uzyskanie przez beneficjenta pozwolenia na budowę, a tym samym pozwolenia na użytkowanie. Na przebudowę szybu windowego i remont dźwigu w budynku RCKiK w Łodzi, beneficjent podpisał w dniu 22 sierpnia 2022 r. umowę z firmą: Winda-Warszawa Sp. z o.o.. Prace związane z realizacją umowy na roboty budowlane zostały odebrane protokołem odbioru końcowego bez uwag w dniu 02 lutego 2023 r. Dla ww. prac nie wymagane było uzyskanie przez beneficjenta pozwolenia na budowę, a tym samym pozwolenia na użytkowanie. Prezydent Miasta Łodzi wydał w dniu 10.10.2022 r. Decyzję nr DPRG-UA-II.1909.2022 zezwalającą na wykonanie otworu w ścianie konstrukcyjnej szybu dźwigowego. Dla ww. robót wydany został w dniu 13.10.2022 r. Dziennik Budowy nr 1907/2022. W dniu 2.02.2023 r. modernizowany dźwig uzyskał pozytywną opinię UDT. Ponadto na realizację prac związanych z przebudową i remontem pomieszczeń magazynowych w piwnicy budynku RCKiK beneficjent podpisał w dniu 7 listopada 2022 r. umowę z firmą PESTIM Sp. z o.o. W dniu 7 grudnia 2022 r. podpisany został Aneks nr 1 zwiększający zakres robót (roboty dodatkowe). Prace związane z realizacją umowy zostały odebrane protokołem odbioru końcowego bez uwag w dniu 16 lutego 2023 r.

Mając na uwadze powyższe, zespół kontrolujący nie wnosi zastrzeżeń do prawidłowości realizacji objętego Umową o dofinansowanie zadania.

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 nr POIS.11.01.00-00-0166/22, pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolęcznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”, ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020:

- zamieszczenie tablicy pamiątkowej na terenie RCKiK;
- 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 o wartości od 20 tys. zł netto do 50 tys. zł netto włącznie, których wykonawca został wyłoniony na podstawie rozstrzygniętej procedury rozeznania rynku zgodnie z Wytycznymi 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 Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi procedury w zakresie ochrony danych osobowych uregulowane są w:

- Polityce Ochrony Danych Osobowych, wprowadzonej Zarządzeniem nr 0112A/13/2019 Dyrektora RCKiK w Łodzi z dnia 26.04.2019 r.;
- załączniku nr 1 do Zarządzeniem Dyrektora RCKiK nr 10/2024 z dnia 7.03.2024 r. w sprawie przyjęcia i wdrożenia Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (Polityka Bezpieczeństwa Informacji);
- załączniku nr 2 do Zarządzeniem Dyrektora RCKiK nr 10/2024 z dnia 7.03.2024 r. w sprawie przyjęcia i wdrożenia Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji (Instrukcja Zarządzania Systemem Informatycznym);

Wyżej wymienione dokumenty regulują m.in.: odpowiedzialność i uprawnienia w zakresie ochrony danych os., zasady przetwarzania danych osobowych, prawa osób których dane są przetwarzane, realizacja obowiązku informacyjnego, odpowiedzialność karna za naruszenie przepisów o ochronie danych os., środki techniczne i organizacyjne ochrony danych os., upoważnienia do przetwarzania danych os., zasada czystego biurka i czystego ekranu, zasady bezpiecznego powierzania przetwarzania danych osobowych, ocenę ryzyka, identyfikowanie i zgłaszanie naruszeń ochrony danych os., rejestr czynności i rejestr kategorii czynności przetwarzania danych osobowych.

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

Na podstawie okazanej dokumentacji zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonywał obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe były przetwarzane w związku z realizacją projektu nr POIS.11.03.00-00-0166/22 (klauzula informacyjna została umieszczona na stronie internetowej beneficjenta).

Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Łodzi, 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.11.03.00-00-0166/22 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 na miejscu na zakończenie realizacji projektu nr POIS.11.01.00-00-0166/22 pn. „Poprawa jakości świadczeń w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa poprzez unowocześnienie infrastruktury”, Instytucja kontrolująca nie stwierdziła uchybień i nieprawidłowości w obszarach objętych przedmiotową kontrolą za wyjątkiem opisanych w pkt. 9.4 – Zakres rzeczowy - Sprzęt i wyposażenie.

11. Zalecenia pokontrolne

W związku ze stwierdzonymi uchybieniami i nieprawidłowościami wskazanymi w niniejszej Informacji pokontrolnej (pkt. 9.4) Instytucja kontrolująca wydaje następujące zalecenia pokontrolne:

Lp.	Pkt w części inf. pok.	Podsumowanie ustalenia	Zalecenia pokontrolne	Termin realizacji zalecenia	Stopień ważności
-----	------------------------	------------------------	-----------------------	-----------------------------	------------------

1.	9.4 – Zakres rzeczowy - Sprzęt i wyposażenie	Infokiosk o numerze 428310 został uszkodzony – uszkodzenie nie podlega gwarancji, a więc Beneficjent wszczął procedurę zmierzającą do naprawy uszkodzonego infokiosku z własnych środków. Beneficjent poinformował również, że zgrzewarka przenośna do drenów o numerze 31002323 została zagubiona – wszczęto procedurę zmierzającą do zakupu zgrzewarki przenośnej.	Naprawić Infokiosk o numerze 428310. Odkupić zgrzewarkę przenośną do drenów	31.05.2024	Wysoki
----	--	--	--	------------	--------

Niewypełnienie powyższych zaleceń może skutkować uznaniem części wydatków za niekwalifikowalne.

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.	Cezary Janusik Kierownik zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
2.	Żaklina Wasilewska Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

3.	Małgorzata Kubiczak Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym
4.	Małgorzata Gromadka Członek zespołu kontrolującego	Dokument podpisany elektronicznie	Zgodna z podpisem elektronicznym

(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