

MINISTERSTWO ZDROWIA

INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA

DLA

IX OSI PRIORYTETOWEJ PROGRAMU OPERACYJNEGO

INFRASTRUKTURA I ŚRODOWISKO 2014-2020

NKK2.9062.5.2023.ER

INFORMACJA POKONTROLNA

z kontroli planowej trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0170/17 pn. *„Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie”*.

Warszawa, luty 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.....	3
7. Zakres kontroli (obszary, które objęte zostały kontrolą, dane dotyczące kontrolowanego projektu, jeżeli kontrola dotyczy określonego projektu) ...	4
8. Podjęte czynności, w tym zastosowane techniki przeprowadzenia kontroli	4
9. Ustalenia z przeprowadzonej kontroli	5
10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.	8
11. Zalecenia pokontrolne.....	8

1. Termin kontroli

Data rozpoczęcia kontroli: 11 stycznia 2023 r.

Data zakończenia kontroli: 10 lutego 2023 r. (ostatnie uzupełnienie przekazane w dn. 23.02.2023 r.)

2. Rodzaj kontroli

Kontrola planowa trwałości na miejscu po zakończeniu realizacji projektu nr POIS.09.01.00-00-0170/17 pn. „Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie”.

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.09.01.00-00-0170/17 z dnia 13 listopada 2017 r. (z późn. zm.);
- Upoważnienie nr 1/2023 POIS (2014-2020) z dnia 4 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

SP ZOZ Szpital Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie; ul. Partyzantów 30; 26-300 Opoczno - Beneficjent projektu pn.: „Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie”, realizowanego w ramach działania 9.1 – Infrastruktura ratownictwa medycznego 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 kontrolujący w składzie:

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

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

- 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.09.01.00-00-0170/17 pn.: *Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie;*
- Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0170/17-00 (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.

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.09.01.00-00-0170/17 pn. *Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie.*

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 SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie w ramach aktualnego kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie zbieżnym z przedmiotem projektu, zawartym z Łódzkim Oddziałem Wojewódzkim NFZ w Łodzi.

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. Partyzantów 30; 26-300 Opoczno).

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.09.01.00.00-0170/17, 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 – 15 565 osoby/rok.

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

W zakresie RODO:

W SP ZOZ Szpitalu Powiatowym im. E. Biernackiego w Opocznie, obowiązuje m.in. Polityka Ochrony Danych Osobowych; Zasady zarządzania systemem informatycznym, Zasady użytkowania zasobów komputerowych i sieci komunikacyjnych, Instrukcja Zarządzania systemem monitoringu wizyjnego, wprowadzona Zarządzeniem nr 57/2018 Dyrektora SP ZOZ w Opocznie z dnia 11.10.2018 r.; które opisują m.in. zasady przetwarzania danych osobowych; analizę ryzyka; ocenę skutków; upoważnienia; środki techniczne i organizacyjne zabezpieczające dane osobowe; szkolenia; audyty.

SP ZOZ Szpital Powiatowy im. E. Biernackiego w Opocznie, jako Podmiot przetwarzający dane osobowe w zbiorach POIiŚ i CSI w imieniu Administratora Danych Osobowych (Instytucja Zarządzająca POIiŚ - minister właściwy ds. rozwoju regionalnego) prowadzi rejestr wszystkich kategorii czynności przetwarzania, o którym mowa w art. 30 ust. 2 RODO.

Na podstawie przesłanej dokumentacji zespół kontrolujący stwierdza, że Beneficjent wykonał obowiązek informacyjny wobec osób, których dane osobowe były przetwarzane

w związku z realizacją projektu nr POIS.09.01.00-00-0170/17. Przetwarzanie danych w zbiorze POLiŚ i CSI odbywa się na podstawie imiennych upoważnień, które ewidencjonowane są w rejestrze upoważnień. Przy realizacji projektu nr POIS.09.01.00.00-0170/17, Beneficjent nie powierzał przetwarzania danych osobowych, w zakresie zbioru POLiŚ 2014-2020 i Centralnego Systemu Informatycznego innym podmiotom.

10. Stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości.

W rezultacie przeprowadzonych działań kontrolnych w jednostce kontrolowanej stwierdzono, że działania Beneficjenta związane z projektem pn. *Budowa całodobowego lądowiska dla śmigłowców ratunkowych LPR wraz z infrastrukturą oraz doposażeniem SOR-u dla SP ZOZ Szpitala Powiatowego im. E. Biernackiego w Opocznie*, zgodne są z postanowieniami umowy o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0170/17-00 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.	Emilian Rostkowski <i>Kierownik zespołu kontrolującego</i>	<i>Dokument podpisany elektronicznie</i>	<i>Zgodna z podpisem elektronicznym</i>
2.	Marcin Wojciechowski <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*

(dokument podpisany elektronicznie)