Kielce, dnia 23 czerwca 2023 roku

KA-I.1711.2.2023

**Pan**

**Bartosz Stemplewski**

**Dyrektor Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego**

**w Kielcach**

**Wystąpienie pokontrolne**

z kontroli problemowej oraz sprawdzającej przeprowadzonej wWojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach w okresie od 01 marca 2023 roku do 24 marca 2023 roku przez:

- Panią Annę Równicką – Głównego Specjalistę w Departamencie Kontroli i Audytu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach (kierownika zespołu kontrolnego),

- Panią Anettę Pierzchałę – Głównego Specjalistę w Departamencie Kontroli i Audytu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach (członka zespołu kontrolnego) działających na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr KA-I.1711.2.2023
z dnia 24.02.2023 r. wydanego z upoważnienia Zarządu Województwa przez Pana Marka Bogusławskiego – Wicemarszałka Województwa Świętokrzyskiego.

O przeprowadzeniu kontroli dokonano wpisu do książki kontroli WSZZ pod poz. 6.

**Zakres kontroli.**

Kontrolę przeprowadzono w zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem i środkami publicznymi w 2022 roku oraz sprawdzenia sposobu wykonania zaleceń zawartych
w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 18.08.2021 r. znak: OZ-I.1711.3.2021 (kontynuacja sprawy OZ-IV.1711.5.2021).

**I. USTALENIA OGÓLNE.**

Dyrektorem Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach jest Pan Bartosz Stemplewski powołany na to stanowisko z dniem 08 maja 2019 r. na okres 6 lat, zgodnie
z uchwałą nr 551/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08.05.2019 r.

W kontrolowanym 2022 roku Dyrektor WSZZ w Kielcach wykonywał swoje zadania przy pomocy Zastępców Dyrektorów, mianowicie:

- Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa - Pana Krzysztofa Bidasa,

- Zastępcy Dyrektora ds. Organizacyjno – Administracyjnych - Pana Włodzimierza Wielgusa,

- Zastępcy Dyrektora ds. Eksploatacyjno – Ekonomicznych - Pana Andrzeja Domańskiego,

- Zastępcy Dyrektora ds. Pielęgniarstwa/Położnictwa - Pani Wiesławy Nowocień.

Głównym księgowym WSZZ w Kielcach jest Pani Ewa Jaros.

Od dnia 13 grudnia 2017 r. do dnia 19 grudnia 2022 r. obowiązywał statut nadany uchwałą
nr XXXVIII/545/17 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 20 listopada 2017 r.
w sprawie nadania Statutu Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu w Kielcach (Dz. Urz. Woj. Święt. z 2017 r. poz. 3542). Uchwała weszła w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego, tj. z dniem 13 grudnia 2017 r. (publikacja w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego miała miejsce w dniu 28.11.2017 r., pozycja 3542).

Od dnia 20 grudnia 2022 roku obowiązuje statut nadany uchwałą Nr LIII/645/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 listopada 2022 r. w sprawie nadania Statutu Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu w Kielcach (Dz. Urz. Woj. Święt. z 2022 r.
poz. 4296). Uchwała weszła w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego, tj. z dniem 20 grudnia 2022 r. (publikacja
w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego miała miejsce w dniu
05.12.2022 r., pozycja 4296).

Zgodnie ze Statutem, Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach, zwany dalej Szpitalem (skrócona nazwa: WSZZ), samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 633 ze zm.) posiadającym osobowość prawną. Podmiotem tworzącym Szpital jest Województwo Świętokrzyskie.

Zgodnie z § 4 statutu, celem Szpitala jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich udzielania, a także realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia oraz prowadzenie działalności humanitarnej.

Dyrektor kieruje Szpitalem, reprezentuje go na zewnątrz odpowiadając jednoosobowo za jego działalność. Oświadczenia woli w imieniu Szpitala składa Dyrektor lub osoby przez niego upoważnione.

**II. PRAWIDŁOWOŚĆ GOSPODAROWANIA MIENIEM.**

W zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem kontroli poddano: zakup aparatury
i sprzętu medycznego, przyjęcie darowizny w postaci nowej aparatury i sprzętu medycznego, zbycie aparatury i sprzętu medycznego, zbycie nieruchomości, likwidację środków trwałych oraz wydzierżawienie, wynajęcie, oddanie w użytkowanie, użyczenie aparatury, sprzętu medycznego i nieruchomości.

Stosownie do art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej
(Dz. U. 2022 r. poz. 633 ze zm.), zbycie aktywów trwałych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, oddanie ich w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie może nastąpić wyłącznie na zasadach określonych przez podmiot tworzący. W okresie objętym kontrolą
w ww. zakresie obowiązywały:

1. do dnia 12.09.2022 r. - uchwała nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r. *w sprawie zmiany Uchwały
Nr XXIV/327/20 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 września 2020 r.
w sprawie określenia zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie;* jednolity tekst *Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie s*tanowi załącznik do ww. uchwały nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r.,
2. od dnia 13.09.2022 r. - uchwała nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego
z dnia 22 sierpnia 2022 r. *w sprawie* *określenia zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie*.
3. **Ustalenia faktyczne:**

# **Zakup aparatury i sprzętu medycznego**

Na podstawie informacji uzyskanych od Głównego Księgowego WSZZ ustalono, że w 2022 r. dokonano zakupów aparatury i sprzętu medycznego o łącznej wartości 9.957.895,73 zł w tym:

* wysokocennego - w łącznej kwocie 9.868.007,86 zł, w tym: 3.894.081,43 zł ze środków własnych Szpitala; 4.876.055,04 zł ze środków dotacji z budżetu Województwa;
336.130,30 zł ze środków Unii Europejskiej, 707.706,29 zł ze środków budżetu państwa, 54.034,80 zł z innych źródeł;
* niskocennego – w łącznej kwocie 89.887,87 zł ze środków własnych Szpitala.

Na podstawie losowo wybranych zakupów aparatury i sprzętu medycznego w 2022 roku,
tj. kabiny do fototerapii dla Poradni Dermatologicznej WSZZ o wartości 67.932,00 zł, systemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej
i Endokrynologicznej WSZZ o wartości 171.720,00 zł, bezprzewodowych kardiotokografów Avalon FM20 (3 kpl.) dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ o wartości 187.272,00 zł ustalono, że:

- zakup kabiny do fototerapii oraz zakup bezprzewodowych kardiotokografów zostały ujęte
w planie zadań inwestycyjnych wieloletnich oraz współfinansowanych środkami UE planowanych do realizacji w latach 2022-2024, pozytywnie zaopiniowanym uchwałą
nr 05/2022 Rady Społecznej WSZZ w Kielcach z dnia 29.03.2022 r.,

- zakup systemu monitorowania pacjentów oraz ww. zakupy zostały ujęte w zaktualizowanym planie zadań inwestycyjnych wieloletnich oraz współfinansowanych środkami UE planowanych do realizacji w latach 2022-2024, pozytywnie zaopiniowanym uchwałą
nr 16/2022 Rady Społecznej WSZZ w Kielcach z dnia 07.06.2022 r.

Szczegółowe ustalenia kontrolujących w zakresie ww. zakupów aparatury i sprzętu medycznego zawarto w części III. Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi.

[Dowód: akta kontroli str. 1-19]

1. **Przyjęcie darowizny w postaci aparatury i sprzętu medycznego**

W WSZZ obowiązuje ,,Regulamin przyjmowania darowizn przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach” wprowadzony zarządzeniem wewnętrznym nr 13/2022 Dyrektora Naczelnego WSZZ w Kielcach z dnia 28.04.2022 r.

Zestawienie otrzymanych w 2022 r. darowizn aparatury i sprzętu medycznego zostało sporządzone przez Kontrolowanego (poz. 1 – 9). W przypadku darowizn, wymienionych
w poz. 1 – 5 zestawienia, zostały podjęte uchwały Rady Społecznej WSZZ w Kielcach
w sprawie zaopiniowania przyjęcia darowizn (uchwała nr 08/2022 Rady Społecznej WSZZ
w Kielcach z dnia 29.03.2022 r., uchwała nr 17/2022 Rady Społecznej WSZZ w Kielcach
z dnia 07.06.2022 r.), stosownie do art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. e) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r.
o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.).

Natomiast w zakresie darowizn aparatury i sprzętu medycznego, wymienionych w poz. 6 - 9 ww. zestawienia (umowy darowizny zawarte w okresie od marca 2022 r. do września 2022 r.), Kontrolowany nie dopełnił czynności celem realizacji postanowień zawartych w art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. e) ww. ustawy o działalności leczniczej oraz w § 2 pkt 7 „Regulaminu przyjmowania darowizn przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach” wprowadzonego zarządzeniem
nr 13/2022 Dyrektora Naczelnego WSZZ w Kielcach z dnia 28.04.2022 r., tj.:

- stosownie do art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. e) ww. ustawy o działalności leczniczej, do zadań rady społecznej należy przedstawianie kierownikowi wniosków i opinii w sprawach m.in. przyjęcia darowizny nowej aparatury i sprzętu medycznego;

- stosownie do § 2 pkt 7 „Regulaminu przyjmowania darowizn przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach”, Dział Organizacyjno – Administracyjny przekazuje informację
o przyjętych darowiznach na posiedzenie Rady Społecznej.

W związku z powyższym, Kontrolowany złożył wyjaśnienie znak: DOP-070/703/23 z dnia 28.03.2023 r.:

*,,Względem pozycji 6 wykazu umowa darowizny podpisana obustronnie wpłynęła do komórki organizacyjnej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego odpowiedzialnej za przygotowanie materiałów w zakresie przyjęcia darowizny po terminie, w którym nastąpiło przekazanie dokumentów o wyrażenie opinii w ww. sprawie na Radę Społeczną, która odbyła się w dniu 07.06.2022 r.*

*Względem pozycji 7 wykazu umowa darowizny wpłynęła do Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w dniu 25.08.2022 r. tj. po dacie 07.06.2022 r., gdy odbyła się ostatnia Rada Społeczna na której przedłożono informację o przyjętych darowiznach przez WSZZ w Kielcach.*

*Względem pozycji 8-9 wykazu umowy darowizny były zawierane w okresie od lipca 2022 r.
do września 2022 r. We wskazanym okresie czasu posiedzenie Rady Społecznej WSZZ Kielce odbyło się 08 września 2022 r. Z uwagi na pilną potrzebę podjęcia uchwały w sprawie zaopiniowania zbycia mienia ruchomego – Tomografu Komputerowego i ogłoszenia w tej sprawie przetargu, posiedzenie zostało zwołane na 3 dni przed wyznaczonym jw. terminem.*

*Z uwagi na niemożność przygotowania (z uwagi na krótki okres czasu) większej ilości materiału merytorycznego służącego na cele pracy Rady Społecznej WSZZ Kielce, podjęto decyzję
o ograniczeniu porządku obrad do uchwał wymagających pilnego zaopiniowania z różnych niezależnych od Szpitala przyczyn. Tym samym zobowiązujemy się do przedłożenia stosownej informacji Radzie Społecznej WSZZ Kielce na najbliższym posiedzeniu wyznaczonym
na 04 kwietnia br.*

*Wskazać należy, że w grudniu 2022 r. upłynęła kadencja Rady Społecznej WSZZ. Powołano nowy skład – tożsamy z poprzednim. 21 lutego br. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej WSZZ Kielce na którym członkowie pozytywnie zaopiniowali Regulamin Rady Społecznej, następnie zatwierdzony w drodze podjętej uchwały przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08 marca 2023 r.”*

Z niniejszego wyjaśnienia wynika, że Kontrolowany zobowiązał się do przedłożenia Radzie Społecznej WSZZ na najbliższym posiedzeniu wyznaczonym na dzień 04 kwietnia 2023 r. informacji w zakresie przyjętych darowizn aparatury i sprzętu medycznego wymienionych
w przekazanym kontroli zestawieniu darowizn w pozycjach: 6-9.

Kontrolę przeprowadzono w zakresie przyjęcia dwóch darowizn aparatury i sprzętu medycznego, tj:

1. mikroskopu operacyjnego podstawowego, typ: ProERGO z wyposażeniem dodatkowym oraz z materiałami zużywalnymi – 1 szt., o łącznej wartości 252.000,00 zł dla Kliniki Otorynolaryngologii;

2. pompy infuzyjnej Plum 360 o łącznej wartości 7.560,00 zł dla Oddziału Onkologii
i Hematologii Dziecięcej.

Ad.1.

Umowa darowizny została zawarta w dniu 07.07.2022 r. pomiędzy Fundacją Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy z s. w Warszawie a WSZZ w Kielcach. Przedmiotem darowizny był mikroskop operacyjny podstawowy, typ: ProERGO z wyposażeniem dodatkowym oraz
z materiałami zużywalnymi , o łącznej wartości 252.000,00 zł dla Kliniki Otorynolaryngologii WSZZ.

Pozostałą dokumentację w zakresie darowizny stanowiły: protokół przekazania – przejęcia środka trwałego (PT) z dnia 07.07.2022 r., oświadczenie obdarowanego z dnia 26.08.2022 r.
o wyrażeniu zgody na przyjęcie w darze mikroskopu operacyjnego, protokół na okoliczność otrzymania daru, dowód OT nr 163/2022 z dnia 31.08.2022 r. – przyjęcie środka trwałego.

Ad. 2.

Umowa darowizny rzeczowej została zawarta w dniu 26.09.2022 r. pomiędzy WSZZ
w Kielcach a osoba fizyczną. Przedmiot darowizny stanowiła pompa infuzyjna Plum 360
o łącznej wartości 7.560,00 zł dla Oddziału Onkologii i Hematologii Dziecięcej WSZZ.

Pozostałą dokumentację w zakresie darowizny stanowiły: protokół zdawczo-odbiorczy
z dnia 07.10.2022 r., protokół na okoliczność otrzymania daru, dowód OT nr 225/2022 z dnia 21.10.2022 r. – przyjęcie środka trwałego.

[Dowód: akta kontroli str. 20-52, 742-747]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze**:

Ocena pozytywna, pomimo stwierdzonych uchybień.

**Uchybienia:**

Niedopełnienie czynności celem realizacji postanowień zawartych w art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. e) ww. ustawy o działalności leczniczej oraz w § 2 pkt 7 „Regulaminu przyjmowania darowizn przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach” wprowadzonego zarządzeniem nr 13/2022 Dyrektora Naczelnego WSZZ w Kielcach z dnia 28.04.2022 r. Niniejsze skutkowało zaniechaniem przekazania informacji o przyjętych darowiznach na posiedzenie Rady Społecznej WSZZ.

**Osoba odpowiedzialna:**

Dyrektor WSZZ, na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, zgodnie z którym odpowiedzialność za zarządzanie podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ponosi kierownik.

1. **Zbycie aktywów trwałych:**
	1. **Aparatura i sprzęt medyczny**

Z danych sprawozdania rocznego ze zbytych, wydzierżawionych, wynajętych, oddanych
w użytkowanie, użyczonych aktywów trwałych i nieruchomości za 2022 r. przekazanego
w dniu 13.01.2023 r. przez WSZZ w Kielcach do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego za pismem znak: DOP-072/83/23 z dnia 11.01.2023 r. wynika, że WSZZ
w 2022 r. dokonał sprzedaży tomografu komputerowego LightSpeed VCT model 5126093,
nr seryjny 18609YC8, rok produkcji 2008 za cenę 120.000,00 zł.

Dyrektor WSZZ w Kielcach wnioskiem z dnia 10 października 2022 r. wystąpił o uzyskanie zgody Zarządu Województwa Świętokrzyskiego na zbycie tomografu komputerowego LightSpeed VCT model 5126093, nr seryjny 18609YC8, rok produkcji 2008, w trybie przetargu. W uzasadnieniu przedmiotowego wniosku wskazano, że tomograf był intensywnie wykorzystywany w celach diagnostycznych na rzecz pacjentów. Aktualnie został wycofany
z produkcji co powoduje problemy z dostępnością komponentów i części zamiennych. Obecnie system pracuje z awarią głównego komputera tzw. Host-u. Ze względu na koszt zakupu nowego głównego komputera należy ocenić, że naprawa w drodze wymiany wskazanej części jest ekonomicznie nieuzasadniona. Ponadto system operacyjny tomografu nie spełnia wymaganych kryteriów dotyczących mierzonych pomiarów.

Na podstawie § 11 ust. 1 i ust. 2 Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie stanowiących załącznik do uchwały nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r., Zarząd Województwa Świętokrzyskiego uchwałą nr 6010/22 z dnia 21 października 2022 r. wyraził zgodę na zbycie przez WSZZ w Kielcach,
w trybie przetargu, tomografu komputerowego LightSpeed VCT model 5126093, nr seryjny 18609YC8, rok produkcji 2008.

Rada Społeczna WSZZ pozytywnie zaopiniowała zbycie ww. tomografu komputerowego uchwałą nr 21/2022 z dnia 08.09.2022 r. Zgodnie bowiem z § 9 ust. 3 ww. Zasad gospodarowania aktywami trwałymi…, zbycie mienia ruchomego należy poprzedzić uzyskaniem opinii Rady Społecznej SP ZOZ.

Zbycie ww. tomografu komputerowego nastąpiło w trybie przetargu, przeprowadzonego
na zasadach określonych w art. 701-705 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. Kodeks cywilny
(Dz. U. z 2022 r. poz. 1360 z późn. zm.).

Ogłoszenie o przetargu zostało zamieszczone na stronie bip.wszzkielce.pl w dniu
27.10.2022 r. oraz na tablicy ogłoszeń WSZZ. Termin składania ofert określono do dnia 03.11.2022 do godz. 10.00, natomiast termin otwarcia ofert 03.11.2022 r. o godz. 10.30.

Kryterium wyboru oferty stanowiła najwyższa cena.

Dyrektor WSZZ w dniu 27.10.2022 r. powołał komisję przetargową składającą się
z przewodniczącego oraz pięciu członków będących pracownikami WSZZ w Kielcach.

W wymaganym terminie wpłynęła jedna oferta GE Medical Systems Polska Sp. z o.o.
z Warszawy z ceną 120.000,00 zł.

Zgodnie z postanowieniami regulaminu przeprowadzania przetargu na zbycie tomografu komputerowego, został sporządzony protokół z części jawnej z dnia 03.11.2022 r., protokół
z wyboru najkorzystniejszej oferty z dnia 03.11.2022 r., informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty z dnia 07.11.2022 r. Dyrektor WSZZ zamknął przetarg i zaakceptował wybór oferty złożonej przez GE Medical Systems Polska Sp. z o.o. z Warszawy.

Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty opublikowano w dniu 10.11.2022 r. na stronie

bip.wszzkielce.pl.

W dniu 14.11.2022 r. została zawarta umowa sprzedaży tomografu komputerowego pomiędzy WSZZ w Kielcach (sprzedawcą) a GE Medical Systems Polska Sp. z o.o. w Warszawie (kupującym) za cenę 120.000,00 zł. W dniu 25.11.2022 r. sporządzono protokół zdawczo – odbiorczy.

WSZZ wystawił fakturę VAT nr 017/RSN/11/2022 z dnia 23.11.2022 r. z tytułu sprzedaży tomografu komputerowego na kwotę 120.000,00 zł z terminem płatności 7 dni od daty otrzymania faktury. Zgodnie ze zwrotnym potwierdzeniem odbioru, GE Medical Systems Polska Sp. z o.o. otrzymała ww. fakturę w dniu 28.11.2022 r., zatem termin płatności upływał
z dniem 05.12.2022 r. Zapłaty w wysokości 120.000,00 zł dokonano w dniu 15.12.2022 r.,
tj. 10 dni po wymaganym terminie. Nota odsetkowa nr NO-371/1300035/2022 na kwotę odsetek 402,74 zł została wystawiona w dniu 09.01.2023 r. Zapłaty odsetek dokonano w dniu 22.03.2023 r.

[Dowód: akta kontroli str. 53-110]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze**:

Ocena pozytywna.

Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

**3.2 Nieruchomości**

W 2022 roku Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach nie podejmował czynności
w przedmiocie zbycia nieruchomości. Niniejsze wynika z oświadczenia z dnia 10.01.2023 r. złożonego przez Zastępcę Dyrektora ds. Organizacyjno-Administracyjnych WSZZ
w Kielcach. Oświadczenie to stanowi część składową sprawozdania rocznego
ze zbytych, wydzierżawionych, wynajętych, oddanych w użytkowanie, użyczonych aktywów trwałych i nieruchomości za 2022 r. przekazanego w dniu 13.01.2023 r. przez WSZZ
w Kielcach do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego za pismem znak: DOP-072/83/23 z dnia 11.01.2023 r., na podstawie § 20 ust. 4 *Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie* określonych uchwałą nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r.

[Dowód: akta kontroli str. 76]

**4. Likwidacja środków trwałych**

Zgodnie ze sporządzonym dla potrzeb kontroli wykazem zlikwidowanych
w roku 2022 środków trwałych – w wyniku ich kasacji dokonano zmniejszenia wartości brutto środków trwałych na łączną kwotę 5 350 255,95 zł. W wykazie zawarto 147 zlikwidowanych środków trwałych. Kontrolą objęto likwidację środka trwałego o najwyższej wartości,
tj. opiewającej na kwotę 759 202,45 zł brutto, wyszczególnionego pod pozycją 2 wykazu: „Centrala CIC 12 – monitorowa”.

Kontrolę przeprowadzono pod kątem przestrzegania procedur wewnętrznych Szpitala
w zakresie likwidacji środków trwałych. W roku 2022 w tym względzie obowiązywały następujące regulacje wewnętrzne:

- do dnia 11.09.2022 r. - „Instrukcja inwentaryzacyjna i kasacyjna” stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 44/2016 Dyrektora WSZZ z dnia 28.10.2016 r. ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniem nr 41/2021 Dyrektora WSZZ z dnia 21.09.2021 r.,

- od dnia 12.09.2022 r. - „Instrukcja inwentaryzacyjna i kasacyjna” stanowiąca załącznik do zarządzenia nr 48 Dyrektora WSZZ z dnia 12.09.2022 r.

W przypadku likwidacji wybranego do kontroli środka trwałego, zastosowanie miała Instrukcja obowiązująca od dnia 12.09.2022 r. Odnośnie Komisji Kasacyjnej zapisano w § 10 przedmiotowej Instrukcji, że:

*„§ 10. 1. Kasację zużytego, zniszczonego lub zbędnego sprzętu, wyposażenia innych przedmiotów będących majątkiem ruchomym Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach przeprowadza na podstawie zarządzenia powołana przez Dyrekcję stała lub doraźna komisja.*

*2. W skład komisji kasacyjnej wchodzi:*

*a) Przewodniczący komisji*

*b) Zastępca Przewodniczącego komisji (fakultatywnie)*

*c) Członkowie.*

*3. W skład stałej Komisji wchodzi co najmniej 5 osób (…).
4. Komisja wykonuje powierzone jej zadania w składzie co najmniej trzyosobowym, przy czym w pracach Komisji obowiązkowo bierze udział Przewodniczący Komisji lub Zastępca Przewodniczącego Komisji”.*

Zarządzeniem nr 53 z dnia 20.10.2022 r. w sprawie powołania stałej komisji kasacyjnej Dyrektor WSZZ wyznaczył do stałej komisji 6 pracowników Szpitala, w tym przewodniczącego komisji.

Następnie, zarządzeniem nr 54/2022 z dnia 21.10.2022r. w sprawie przeprowadzenia kasacji sprzętu, przedmiotów wyposażenia oraz środków trwałych będących na wyposażeniu Komórek Organizacyjnych Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach – Dyrektor WSZZ zobligował pracowników tych komórek do:

- sporządzania spisów sprzętu, przedmiotów wyposażenia oraz środków trwałych przeznaczonych do kasacji na wzorze wniosku, który załączono do zarządzenia;
dodatkowo do wniosku należało załączyć orzeczenia o stanie technicznym sprzętu wystawione przez właściwe komórki organizacyjne Szpitala lub zewnętrzne zakłady naprawcze,

- uzyskania zgody Dyrektora na dokonanie likwidacji,

- dostarczenia przeznaczonego do likwidacji sprzętu do wyznaczonego zarządzeniem miejsca w wyznaczonym terminie.

Udokumentowanie kasacji

* Wniosek w sprawie likwidacji sprzętu, podpisany przez Pielęgniarkę Koordynującą
w Klinicznym Oddziale Neurochirurgii i Chirurgii Kręgosłupa:

- został sporządzony na stosownym druku (załącznik nr 1 do zarządzenia Dyrektora WSZZ nr 54 z dnia 21.10.2022r.),

- wniosek zawierał 21 pozycji, w tym wybrany do kontroli środek trwały: centrala CIC – 12 monitorowa, widniejący na wniosku w pozycji 17,

- wniosek wpłynął do Działu Technicznego WSZZ w Kielcach i widnieje na nim polecenie dokonania kasacji wyszczególnionego sprzętu, naniesione przez Dyrektora
ds. Eksploatacyjno – Ekonomicznych w dniu 08.11.2022 r.

- przy każdej pozycji na wniosku widnieją: numery inwentarzowe, ilość sprzętu, data jego zakupu, a także opis przyczyny likwidacji przedmiotu.

* Orzeczenie nr 70/2022 o stanie technicznym sprzętu przeznaczonego do kasacji (likwidacji) z dnia 02.11.2022 r. sporządzone przez Dział Nadzoru i Napraw Sprzętu Medycznego WSZZ w Kielcach:

- w orzeczeniu stwierdzono, że centrala monitorująca 12 monitorów 1 szt. o numerze inwentarzowym/fabrycznym 802/3102/10 / 0908060GA będąca w użytkowaniu Oddziału Neurochirurgii nie znajduje zastosowania i wykorzystania dla potrzeb Szpitala z uwagi na: *„uszkodzenie płyt elektronicznych monitorów, zasilaczy, modułów PDM, brak wsparcia serwisowego”,*

- w orzeczeniu nie wskazano części użytecznych do wymontowania celem dalszego zagospodarowania do napraw,

- orzeczenie zostało podpisane przez zespół orzekający Działu Nadzoru i Napraw Sprzętu Medycznego WSZZ oraz przez Zastępcę Dyrektora ds. Eksploatacyjno – Ekonomicznych.

* Protokół nr 02/2022 sporządzony w dniu 10.11.2022 r. z kasacji przedmiotów wyposażenia:

- w protokole wymieniono komisję kasacyjną, która działała w składzie 5 – osobowym
(łącznie z przewodniczącym komisji); w skład działającej komisji wchodziły osoby wyznaczone do stałej komisji kasacyjnej przez dyrektora Szpitala zarządzeniem nr 53 z dnia 20.10.2022 r.,

- protokół dotyczył środków trwałych i środków trwałych niskocennych znajdujących się na polu spisowym Kliniki Neurochirurgii i Chirurgii Kręgosłupa, które nie nadawały się do dalszego użytkowania,

- w protokole zapisano, że przeglądu rzeczowych składników majątku, wymienionych
w załączniku do protokołu, dokonano w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej,
a także, że składniki majątku zostaną: *„przekazane do Działu Organizacyjno – Administracyjnego w celu przekazania do utylizacji lub przewiezienia na złom”*,

- protokół podpisał przewodniczący komisji kasacyjnej i zatwierdził dyrektor Szpitala.

* Dokument likwidacji środka trwałego nr LTO - 00014/2022 z dnia 10.11.2022 r.

- dokument dotyczy likwidacji środka trwałego: centrala CIC 12 – monitorowa (1 szt.),
nr inwentarzowy zewnętrzny/ fabryczny 802/3102/10 / 09080604GA,

- dokument LTO stanowił podstawę dokonania zapisów w ewidencji księgowej - wartość brutto środka trwałego przed zaksięgowaniem wynosiła 759 202,45 zł, wartość umorzenia przed zaksięgowaniem: 759 202,45 zł i wartość netto przed zaksięgowaniem 0,00 zł,

- w wyniku likwidacji dokonano zmniejszenia wartości brutto oraz wartości umorzenia na kwotę 759 202,45 zł,

- dokument LTO – 00014/2022 został podpisany przez głównego księgowego oraz dyrektora WSZZ,

- na dokumencie podpisy złożyli członkowie komisji kasacyjnej.

Postępowanie z odpadami

* Zgodnie z zarządzeniem wewnętrznym nr 21/2021 Dyrektora WSZZ z dnia 14.06.2021 r. w sprawie wprowadzenia w życie „Regulaminu zamówień publicznych udzielanych
w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach”, firma do realizacji usługi związanej
z odbiorem elektrośmieci została wybrana w drodze cenowego rozeznania rynku.
W sporządzonej na tę okoliczność w dniu 07.11.2022 r. notatce służbowej, zaakceptowanej przez Zastępcę Dyrektora ds. Organizacyjno – Administracyjnych, za najkorzystniejszą uznano ofertę złożoną przez MB Recykling spółka z o. o. Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami sp. k. z siedzibą w Micigoździe.
* W dniu 07.11.2022 r. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach wystawił dokument zlecenia: Zamówienie z dnia 07.11.2022 r. Nr DOP- 241/1978/22, który został wysłany 08.11.2022 r. do wybranego zleceniobiorcy: MB Recykling Sp. z o. o. Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Sp. K. z s. w Micigoździe.
* Odbiorca elektrośmieci wystawił dokumenty: specyfikacja dostawy nr 924/11/2022 ZLEC na kwotę 965,87 zł netto za odbiór odpadów w dniu 16.11.2022 r. oraz specyfikacja dostawy nr 1925/11/2022/ZLEC na kwotę 537,50 zł netto za odbiór odpadów w dniu 18.11.2022 r. W wyjaśnieniu złożonym przez Kontrolowanego 24.03.2023 r., podpisanym przez Przewodniczącego Komisji Kasacyjnej, poinformowano, że*:*

*„…pod pozycją nr 12 – mix IT specyfikacji dostawy nr 1925/11/2022/ZLEC znajduje się kontrolowany, likwidowany sprzęt Centrala CIC 12 – monitorowa.*

*W ww. dokumencie są wyspecyfikowane pozycje za które Szpital pobrał opłatę w wysokości 686,30 zł netto oraz pozycje za które Szpital jest zobowiązany uiścić opłatę z tytułu utylizacji w wysokości 148,80 zł. netto. W związku z tym po kompensacji należności i zobowiązań szpitala zleceniobiorca MB Recykling* *spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Spółka Komandytowa nie wystawiła faktury kosztowej dla szpitala, natomiast WSzZ w Kielcach wystawił fakturę należnościową dla ww. zleceniobiorcy na łączną kwotę 1 503, 37 zł netto + należny podatek Vat* (*w tym kwota 537,50 zł netto wynikająca z specyfikacji dostawy nr 1925/11/2022/ZLEC oraz kwota 965,87 zł netto wynikająca z specyfikacji dostawy nr 924/11/2022/ZLEC). (…) Przedmiotowy, kontrolowany sprzęt został zutylizowany, co zostało zaewidencjonowane
w systemie BDO na karcie nr 00624/2022/KPO/0001/000009795”.*

Płatność za odbiór elektrośmieci

W dniu 24.11.2022 r. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach wystawił z tytułu odbioru do utylizacji elektrośmieci po kasacji - dla nabywcy MB Recykling Sp. z o.o. Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Sp.k. z/s w Micigoździe - fakturę VAT
nr 020/RSN/11/2022 na kwotę należności 1 849,15 zł brutto, z terminem płatności: 08.12.2022 r. Zgodnie z przedłożonym potwierdzeniem płatności, firma dokonała jej nieterminowo, tj. w dniu 22.12.2022 r. W toku kontroli w dniu 23.03.2023. r główna księgowa Szpitala złożyła wyjaśnienie w przedmiocie sprawy o treści:

„(…) Firma wpłaciła należność dnia 22.12.2022 r., tj. 14 dni po wyznaczonym terminie, po telefonicznym monicie pracownika, który ma obowiązek skontaktować z kontrahentem
w terminie 30 dni po zakończeniu poszczególnych miesięcy, w których upłynęły terminy zapłat należności, celem ustalenia przyczyny braku zapłaty.

Do w/w faktury zostały naliczone odsetki ustawowe za zwłokę dnia 09.01.2023 r.
w wysokości 8,69 zł z terminem płatności 20.01.2023 r., które do dnia dzisiejszego nie zostały zapłacone. Zgodnie z procedurą postępowania z należnościami w WSzZ w Kielcach wezwanie do zapłaty zostanie wysłane do firmy po zakończeniu pierwszego kwartału
2023 r.”.

Ustalono, że naliczone na dzień 31.12.2022 r., na podstawie Noty Odsetkowej
nr NO-364/1200662/2022 z dnia 09.01.2023 r., odsetki w kwocie 8,69 zł zostały zaksięgowane na koniec 2022 roku.

[Dowód: akta kontroli str. 111-169]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze**:

Ocena pozytywna.

Nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

**5. Dzierżawa, najem, oddanie w użytkowanie, użyczenie aktywów trwałych.**

**5.1 Mienie ruchome**

Na podstawie danych zawartych w korekcie sprawozdania rocznego w zakresie umów zawartych/rozwiązanych w przedmiocie wydzierżawiania, wynajęcia, oddania w użytkowanie, użyczenie mienia ruchomego za 2022 r. za pismem z dnia 26.01.2023 r., znak: DOP-072/178/23 ustalono, że w 2022 roku WSZZ zawarł 85 umów użyczenia mienia ruchomego, tj. sprzętu
i aparatury medycznej.

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, w drodze uchwały nr 4908/22 z dnia 23 lutego
2022 r., wyraził zgodę Wojewódzkiemu Szpitalowi Zespolonemu w Kielcach na użyczenie mienia ruchomego na rzecz podmiotów udzielających świadczeń zdrowotnych, w ramach planowanego zawarcia umów cywilnoprawnych. Jak wynika z uzasadnienia do ww. uchwały nr 4908/22, dyrektor WSZZ w Kielcach zwrócił się do Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z prośbą o wyrażenie tzw. zgody generalnej na użyczenie mienia ruchomego, będącego na stanie klinik/oddziałów/i innych komórek organizacyjnych szpitala, na rzecz podmiotów udzielających świadczeń zdrowotnych, wyłonionych w drodze konkursów ofert, przeprowadzonych w oparciu o art. 26 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej. Mając na uwadze fakt, że użyczenie mienia ruchomego jest ściśle związane
z realizacją świadczeń zdrowotnych na rzecz pacjentów WSZZ w Kielcach, dyrektor szpitala zwrócił się z prośbą o wyrażenie zgody na użyczenie mienia ruchomego, bez stosowania trybu przetargu lub aukcji, na okres ściśle powiązany z okresem trwania umów cywilnoprawnych na realizację świadczeń zdrowotnych.

Szczegółowy wykaz mienia ruchomego przeznaczonego do użyczenia stanowi załącznik do niniejszej uchwały nr 4908/22. Okres użyczenia mienia ruchomego ustala się na okres ściśle powiązany z okresem trwania umów na realizację świadczeń zdrowotnych. Jednocześnie Zarząd Województwa Świętokrzyskiego, w drodze przedmiotowej uchwały nr 4908/22, zwolnił Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach od przeprowadzenia przetargu lub aukcji
na użyczenie mienia ruchomego, stosownie do postanowień § 15 ust. 7 pkt 1 Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie stanowiących załącznik do uchwały nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r.

Na podstawie losowo wybranej próby kontrolnej ustalono, że umowa o udzielanie świadczeń zdrowotnych nr 45/K/2022 (subkontrakt) została zawarta w dniu 30.03.2022 r. pomiędzy WSZZ w Kielcach (udzielającym zamówienia) a prywatną praktyką neurologiczną (przyjmującym zamówienie) w zakresie realizacji świadczeń zdrowotnych w dziedzinie neurologii. Niniejszą umowę zawarto na okres od dnia 01.04.2022 r. do dnia 31.03.2024 r. Załącznikiem do niniejszej umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych nr 45/K/2022 jest umowa użyczenia zawarta pomiędzy WSZZ w Kielcach (użyczającym) a prywatną praktyką neurologiczną (biorącym do używania) w zakresie nieodpłatnego oddania biorącemu
do używania sprzętu i aparatury medycznej. Umowa użyczenia została zawarta na czas oznaczony analogiczny względem okresu obowiązywania umowy cywilnoprawnej oznaczonej nr 45/K/2022 na okres od 01.04.2022 r. do 31.03.2024 r., zgodnie z postanowieniami
ww. uchwały nr 4908/22 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 23 lutego 2022 r.

Z przekazanej do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego w Kielcach korekty sprawozdania rocznego w zakresie umów zawartych/rozwiązanych w przedmiocie wydzierżawiania /wynajęcia/oddania w użytkowanie/użyczenie mienia ruchomego za 2022 r. za pismem z dnia 26.01.2023 r., znak: DOP-072/178/23, wynika, że w przypadku umów użyczenia zawartych w okresie luty 2022 r. – wrzesień 2022 r. (wymienionych w pozycjach:
1 - 85 sprawozdania), do chwili przeprowadzania niniejszej kontroli, informacja o oddanym
w użyczenie mieniu ruchomym nie została przedstawiona Radzie Społecznej WSZZ.
Postanowienia § 13 ust. 3 Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie stanowiących załącznik do uchwały nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 obligują kierownika samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej do przedstawienia Radzie Społecznej informacji
o oddanym w użyczenie mieniu ruchomym na posiedzeniu następującym po zawarciu stosownej umowy.

W wyjaśnieniu znak: DOP-070/703/23 z dnia 28.03.2023 r. Kontrolowany podniósł:

*,,Zarówno przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U.
z 2022 r. poz. 633 z późn. zm.) jak i uchwały nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego nie wymagają wydania w tym przedmiocie uchwały przez Radę Społeczną.*

*Przepisy uchwały sejmiku wskazują natomiast na udzielenie przez Kierownika podmiotu leczniczego informacji w tym przedmiocie.*

*Obowiązek zawarcia umów użyczenia dotyczących sprzętu i aparatury medycznej personelowi medycznemu udzielającemu świadczeń opieki zdrowotnej obowiązywał do dnia wejścia w życie uchwały nr L/608/2022 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r. Stosowne umowy zatem obowiązywały do tego okresu czasu, kolejne tego rodzaju nie były przez Szpital zawierane z uwagi na brak ku temu podstawy prawnej.*

*Łącznie zawartych zostało 85 umów użyczenia sprzętu i aparatury medycznej – treścią tożsamych. Z uwagi na to, że były one zawierane w różnym czasie, to jest w zależności
od rozstrzyganych konkursów, zawierania umów w trybie pozakonkursowym, itd. utrudnionym było przekazywanie tych informacji na bieżąco. Jednocześnie wskazujemy, że spis tychże umów (pełny) został sprawozdany do podmiotu tworzącego.”*

W świetle § 13 ust. 3 Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie stanowiących załącznik do uchwały nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r., dyrektor WSZZ był zobowiązany
do przedstawienia Radzie Społecznej WSZZ informacji o oddanym w użyczenie mieniu ruchomym na posiedzeniu następującym po zawarciu stosownej umowy.

[Dowód: akta kontroli str. 170-223, 742-747]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze:**

Ocena pozytywna, pomimo stwierdzonych uchybień.

**Uchybienia:**

Dyrektor WSZZ nie przedstawił Radzie Społecznej WSZZ informacji o oddanym w użyczenie mieniu ruchomym (dotyczy umów użyczenia zawartych w okresie luty 2022 r. – wrzesień
2022 r.), pomimo że był do tego zobowiązany przez § 13 ust. 3 ówczesnych Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie stanowiących załącznik do uchwały nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r.

**Osoba odpowiedzialna:**

Dyrektor WSZZ, na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, zgodnie z którym odpowiedzialność za zarządzanie podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ponosi kierownik.

**5.2 Nieruchomości**

Zgodnie ze sporządzonym przez kontrolowanego zestawieniem, w okresie objętym kontrolą szpital realizował łącznie 43 umowy dotyczące nieruchomości, w tym: najmu (38), użyczenia (4), dzierżawy (1).

Z przedłożonej kontroli ewidencji księgowej (wydruk za 2022 rok do konta 760-09) wynika, że w 2022 r. Szpital uzyskał przychody z tytułu najmu i dzierżawy w łącznej wysokości 1 282 255,22 zł

 [Dowód: akta kontroli str. 224-238]

**Wynajem nieruchomości.**

 Z ustaleń kontroli wynika, że WSZZ w 2022 roku zawarł 15 umów najmu nieruchomości. Wszystkie umowy najmu zawarto w trybie bezprzetargowym -
w przeważającej większości ze względu na wynajęcie małych powierzchni do 20 m2 na okres do 1 roku,a w przypadku wynajmu większej powierzchni Szpital został zwolniony z obowiązku przeprowadzenia procedury przetargowej uchwałami Zarządu Województwa Świętokrzyskiego (w przypadku wynajmu powierzchni 145,72 m2 była to uchwała ZWŚ
nr 6088/2022 z dnia 02.11.2022 r., w przypadku wynajmu łącznej powierzchni 459 m2 – uchwała ZWŚ nr 6314/2022 z dnia 14.12.2022 r.).

Zgodnie z § 16 ust. 2 i 3 obowiązujących w roku 2022 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie” zwanych dalej Zasadami, w tym:

- Zasad obowiązujących do 12.09.2022 r. - przyjętych uchwałą Nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany Uchwały
Nr XXIV/327/20 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 września 2020 r. w sprawie określenia zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie,

- Zasad obowiązujących od 13.09.2022 r. – przyjętych Uchwałą Nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r. w sprawie określenia zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie,

 - w celu oddania w najem nieruchomości przez samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej nie była wymagana opinia Rady Społecznej zakładu, jednakże kierownik sp zoz był zobowiązany do przedstawienia Radzie Społecznej informacji o tym fakcie, na posiedzeniu następującym po zawarciu stosownej umowy.

Ze sporządzonego dla potrzeb kontroli zestawienia wynikało, że na 15 umów najmu zawartych w 2022 roku przez Szpital, w przypadku 10 z nich (pozycje: 34 – 43 zestawienia) Szpital nie przedstawił Radzie Społecznej informacji, wymaganej w § 16 ust 3 ww. Zasad.

W wyjaśnieniu (pismo DOP-070/703/23 z dnia 28.03.2023 r.) złożonym przez kontrolowanego w tej sprawie podniesiono, że:

*„**Umowy najmu określone w pozycjach 34 – 43 wykazu były zawierane w okresie od 01 lipca 2022 r. do 30 grudnia 2022 r. We wskazanym okresie czasu posiedzenie Rady Społecznej WSZZ Kielce odbyło się 08 września 2022 r. Z uwagi na pilną potrzebę podjęcia uchwały w sprawie zaopiniowania zbycia mienia ruchomego – Tomografu Komputerowego i ogłoszenia w tej sprawie przetargu, posiedzenie zostało zwołane na 3 dni przed wyznaczonym jw. terminem.
Z uwagi na niemożność przygotowania (z uwagi na krótki okres czasu) większej ilości materiału merytorycznego służącego na cele pracy Rady Społecznej WSZZ Kielce, podjęto decyzję
o ograniczeniu porządku obrad do uchwał wymagających pilnego zaopiniowania z różnych niezależnych od Szpitala przyczyn. Tym samym zobowiązujemy się do przedłożenia stosownej informacji Radzie Społecznej WSZZ Kielce na najbliższym posiedzeniu wyznaczonym na
04 kwietnia br.*

*Wskazać należy, że w grudniu 2022 r. upłynęła kadencja Rady Społecznej WSZZ. Powołano nowy skład – tożsamy z poprzednim. 21 lutego br. odbyło się posiedzenie Rady Społecznej WSZZ Kielce na którym Członkowie pozytywnie zaopiniowali Regulamin Rady Społecznej, następnie zatwierdzony w drodze podjętej uchwały przez Zarząd Województwa Świętokrzyskiego z dnia 08 marca 2023 r.”.*

 Odnosząc się do treści przywołanego wyjaśnienia, kontrolujący stwierdzają,
że w przedłożonej dokumentacji nie znajdują uzasadnienia dla słuszności zdania, iż umowy najmu określone w pozycjach 34 – 43 wykazu były zawierane w okresie od 01 lipca 2022 r.
do 30 grudnia 2022 r. Informacje zawarte w wykazie podpisanym przez Zastępcę Dyrektora
ds. Administracyjno – Organizacyjnych, jak i w sprawozdaniu rocznym Szpitala złożonym
do UMWŚ w Kielcach, wskazują na fakt zawarcia tych umów w miesiącach od kwietnia
2022 r. do grudnia 2022 r., natomiast najwcześniejsze daty obowiązywania niektórych z nich przypadają na 14.06.2022 r. i następnie na 01.07.2022 r., tj. umowa nr 8/22 zawarta w dniu 13.06.2022 r. na okres najmu obowiązujący od 14.06.2022 r. do 14.06.2023 r., umowa nr 7/22 zawarta w dniu 25.04.2022 r. na okres najmu obowiązujący od 01.07.2022 r. do 01.07.2023 r.

Zaznaczyć należy, że § 16 ust 3 ww. Zasad stanowiący, że:

*„Kierownik SP ZOZ jest zobowiązany do przedstawienia Radzie Społecznej SP ZOZ informacji o oddanych w dzierżawę, najem, użytkowanie lub użyczenie nieruchomości na posiedzeniu następującym po zawarciu stosownej umowy”* obliguje kierownika sp zoz do przedstawienia przedmiotowej informacji na posiedzeniu Rady, które następuje po zawarciu umowy, a nie warunkuje daty jego przedłożenia od rozpoczęcia okresu obowiązywania umowy.
Należy nadmienić, że posiedzenie Rady Społecznej WSZZ miało miejsce również w dniu
07.06.2022 r., a podjęta wówczas przez Radę uchwała Nr 18/2022 nie uwzględniała -
w załączniku do uchwały pt. „Informacja o oddanych w dzierżawę, najem, użytkowanie lub użyczenie nieruchomości” - umowy najmu nr 7/22 zawartej w dniu 25.04.2022 r.

 W związku z powyższym, według kontrolujących, w analizowanych okolicznościach sprawy, nie przestrzegano obowiązku określonego w § 16 ust 3 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie” przyjętych uchwałą
Nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r.
w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIV/327/20 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 września 2020 r., a następnie uchwałą Nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r.

Postępowanie przetargowe przeprowadzone przed wynajmem nieruchomości.

 W 2022 roku wszystkie umowy najmu zawarto w trybie bezprzetargowym. W związku
z tym, w celu odniesienia się do prawidłowości prowadzonego postępowania przetargowego
w oparciu o obowiązujące w tym zakresie procedury Szpitala, kontrolą objęto czynności prowadzące do podpisania w dniu 23.11.2021 r. umowy nr 13/21 dotyczącej najmu powierzchni 22,28 m2 z przeznaczeniem na prowadzenie działalności usługowo – handlowej, ponieważ przedmiotowa umowa była realizowana również w kontrolowanym 2022 roku.

 Ustalono, że do Dyrektora WSZZ skierowano wniosek z dnia 05.10.2021 r. podpisany przez Zastępcę Dyrektora ds. Organizacyjno – Administracyjnych o wyrażenie zgody na ogłoszenie przetargu na wynajem powierzchni 22,28 m2 znajdującej się na parterze Świętokrzyskiego Centrum Pediatrii. Wniosek został zaakceptowany przez Dyrektora WSZZ, który 05.10.2021 r. powołał spośród pracowników Szpitala komisję przetargową do przeprowadzenia ww. przetargu w składzie trzyosobowym, w tym na przewodniczącego komisji wyznaczono pracownika Działu Organizacyjno – Administracyjnego Szpitala.

 Prawidłowość przeprowadzenia przetargu analizowano w oparciu o postanowienia obowiązującego w tym czasie „Regulaminu przeprowadzania przetargów przy wydzierżawianiu i wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach” wprowadzonego zarządzeniem wewnętrznym nr 44/2021 Dyrektora WSZZ z dnia 08.10.2021 r. zwanego dalej Regulaminem. Kontrolujący zwracają uwagę, że z treści zarządzenia nr 44/2021 z dnia 08.10.2021 r. nie wynika fakt uchylenia poprzedniego zarządzenia, regulującego sposób postępowania
z nieruchomościami w jednostce, tj. zarządzenia nr 28/2014 dyrektora WSZZ z dnia
04.12.2014 r. w sprawie zasad postępowania Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego przy oddawaniu nieruchomości w najem, dzierżawę, użytkowanie i użyczenie.

Udokumentowanie przetargu.

1/. Ogłoszenie o przetargu z dnia 14.10.2021 r.

- zawierało najistotniejsze informacje wymagane w Regulaminie: określenie przedmiotu przetargu, jego miejsca i daty, określenie sposobu, miejsca, formy i terminu składania ofert, określenie wysokości wadium, terminu i miejsca jego wpłacenia, określenie miejsca i terminu, w którym można zapoznać się z warunkami przetargu,

- ogłoszenie zostało podane do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie go w BIP
na stronie internetowej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego dnia 14.10.2021 r. i dodatkowo na tablicy ogłoszeń w siedzibie WSZZ,

- ogłoszenie zostało podane do publicznej wiadomości co najmniej 14 dni przed ostatecznym terminem składania ofert (data zamieszczenia ogłoszenia: 14.10.2021 r., data składania ofert: 29.10.2021 r.),

- w ogłoszeniu podano kryterium: najwyższa cena, przy czym jako cenę wywoławczą wskazano: 50 zł netto/m2 + należny podatek VAT,

- w ogłoszeniu zapisano, że oferta powinna zawierać: *„oferowaną cenę za miesiąc
z uwzględnieniem opłat za zużyte media i koszty eksploatacji”.*

2/. Oferta i wadium

- w wymaganym terminie, tj. do godz. 10.00 dnia 29.10.2021 r. wpłynęła 1 oferta i była to oferta od przedsiębiorcy prowadzącego działalność gospodarczą pn. Sklep Wielobranżowy „Wiewióra” M. W. , Sklep Wielobranżowy „Biały Królik” z siedzibą w Kielcach,

- oferta została złożona na wymaganym formularzu, w sposób określony w ogłoszeniu
o przetargu,

- podana, oferowana wysokość miesięcznej stawki czynszu za najem została określona na kwotę 2 258,97 zł netto (101,39 zł netto za 1 m2),

- do oferty załączono potwierdzenie transakcji wpłaty dnia 18.10.2021 r. wymaganego wadium w wysokości 1 500 zł na wskazany rachunek Szpitala,

- oferta została podpisana przez osobę reprezentującą podmiot.

3/. Lista obecności z dnia 29.10.2021r. – na liście obecności podpisał się jedyny, ww. uczestnik postępowania przetargowego.

4/. Oświadczenia złożone po otwarciu ofert, w dniu 29.10.2021 r., przez członków komisji przetargowej oraz Dyrektora WSZZ dotyczące konfliktu interesów.

5/. Protokół z części jawnej, datowany na 29.10.2021r.

- w protokole wymieniono jedyną, złożoną w postępowaniu ofertę podając nazwę i adres oferenta wraz z deklarowaną przez niego ceną netto najmu za 1 m2 powierzchni miesięcznie,

- protokół został podpisany przez członków komisji przetargowej oraz przez Dyrektora WSZZ.

6/. Protokół z wyboru najkorzystniejszej oferty, datowany na 29.10.2021r.

- w protokole zawarto zestawienie złożonych ofert,

- z treści protokołu wynika, że komisja przetargowa po analizie wybrała złożoną ofertę nr 1 jako najkorzystniejszą wnioskując do dyrektora o zamknięcie przetargu i akceptację wyboru,

- protokół został podpisany przez członków komisji przetargowej,

- Dyrektor WSZZ podpisał się na protokole na okoliczność zamknięcia przetargu i akceptacji wyłonionej oferty złożonej przez przedsiębiorcę prowadzącego działalność gospodarczą
pn. Sklep Wielobranżowy „Wiewióra” M. W., Sklep Wielobranżowy „Biały Królik” z siedzibą w Kielcach.

7/. Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty, datowana na 05.11.2021 r.

- informacja została podpisana przez Dyrektora WSZZ i przekazana do publicznej wiadomości (zamieszczenie na stronie internetowej Szpitala w BIP),

- informacja została przekazana do wyłonionego oferenta (12.11.2021 r. nadano list polecony)
 i wskazano w niej termin i miejsce podpisania umowy.

8/. Umowa na najem nieruchomości.

 W wyniku postępowania przetargowego zawarto umowę najmu nr 13/21 w dniu 23.11.2021 r. w przedmiocie najmu powierzchni 22,28 m2 znajdującej się na parterze Świętokrzyskiego Centrum Pediatrii przy ul. Grunwaldzkiej 45 w Kielcach z przeznaczeniem na prowadzenie działalności usługowo – handlowej, tj. kiosku z artykułami spożywczymi, prasą oraz bezpłatnej szatni dla odwiedzających. Umowa została zawarta z wyłonionym
w drodze przetargu oferentem prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą: Sklep Wielobranżowy „Wiewióra” M. W., Sklep Wielobranżowy „Biały Królik”
z siedzibą w Kielcach, na okres trzech lat od 27.11.2021 r. do 27.11.2024 r. Cena czynszu za najem określona w zawartej umowie była tożsama z ceną podaną przez najemcę w ofercie złożonej w przetargu, tj. 101,39 zł netto za 1 m2 powierzchni + należny podatek VAT, ogółem 2 258,97 zł netto miesięcznie + należny podatek VAT.

Mając na względzie elementy umowy najmu, określone w § 7 obowiązujących w tym czasie „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie” przyjętych uchwałą Nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28.06.2021 r.
w sprawie zmiany uchwały Nr XXIV/327/20 Sejmiku WŚ z dnia 07.09.2020 r. stwierdzono,
że zawarta w dniu 23.11.2021 r. umowa najmu Nr 13/21 posiadała większość wymaganych zapisów, w szczególności w umowie określono lub zawarto:

- strony umowy, jej przedmiot oraz okres obowiązywania,

- wysokość czynszu oraz zasady jego waloryzacji,

- formę i termin płatności oraz skutki uchybienia terminowi płatności,

- klauzulę, zgodnie z którą najemca ponosi wszelkie koszty związane z ewentualnymi nakładami i nie będzie dochodził roszczeń z tego tytułu po upływie okresu na jaki został zawarta umowa,

- warunki i terminy rozwiązywania umowy,

- zakaz podnajmu,

- zobowiązanie najemcy do zwrotu nieruchomości w stawnie niepogorszonym,

- klauzulę RODO.

 Kontrolujący stwierdzili natomiast, że ww. umowa najmu nie zawierała informacji,
o której mowa w § 7 ust. 1 pkt 5) Zasad, a mianowicie informacji określającej: *„zasady ponoszenia przez dzierżawcę lub najemcę opłat związanych z umową, innych niż czynsz
(np. opłaty eksploatacyjne/media/podatki) oraz zasady ich zmiany (…)”.*

Ponadto ustalono, że podczas prowadzonego przetargu upubliczniono na stronie Szpitala w BIP ogłoszenie wraz ze wzorem umowy, tym samym przedstawiając potencjalnym najemcom warunki najmu. Upubliczniony wzór umowy, stanowiący załącznik do obowiązującego w tym czasie „Regulaminu przeprowadzania przetargów przy wydzierżawianiu i wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
w Kielcach”, zawierał przywołaną powyżej informację o opłatach innych niż czynsz, natomiast w umowie, podpisanej z wyłonionym w przetargu oferentem, usunięto ten zapis. W wyjaśnieniu z dnia 13.04.2023 r., podpisanym przez Kierownik Działu Organizacyjno – Administracyjnego WSZZ, podniesiono, że:

*„(…) do ogłoszenia o przetargu na najem powierzchni 22,28m2 znajdującej się na parterze Świętokrzyskiego Centrum Pediatrii przy ul. Grunwaldzkiej 45 25-736 Kielce został załączony wzór umowy zgodny z regulaminem przeprowadzania przetargów przy wydzierżawianiu
i wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach.*

*W umowie nr 13/21 z dnia 23.11.2021 r. zawartej pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym a M. W. dotyczącej ww. powierzchni został usunięty zapis ze wzoru dotyczący opłat za media (energię elektryczną, wodę, centralne ogrzewanie na podstawie odczytów liczników) oraz za korzystanie z telefonów (abonament) wg stawek obowiązujących wynajmującego. Naliczanie tych opłat jest niezasadne i nie ma zastosowania do ww. umowy, gdyż kwota czynszu uwzględnia opłaty za zużyte media i koszty eksploatacji, co było wskazane w ogłoszeniu o przetargu ogłoszonym w dniu 14.10.2021 r. Na przedmiotowej powierzchni brak jest liczników, na podstawie których można odczytać rzeczywiste zużycie, nie ma również podłączonego aparatu telefonicznego z którego najemca mógłby korzystać.*

*W związku z powyższym konieczna była modyfikacja wzoru umowy dostosowując go do istniejącego stanu rzeczywistego i warunków technicznych przedmiotowej powierzchni”.*

 Według kontrolujących wzór umowy, który zostaje upubliczniony
i udostępniony w trakcie przetargu potencjalnym najemcom, powinien już na tym etapie podlegać modyfikacji/dostosowaniu do istniejącego stanu rzeczy i warunków technicznych powierzchni poprzez stosowną zmianę treści umowy zależnie od tego, czy na wynajmowanej powierzchni znajdują się liczniki/podłączony aparat telefoniczny, czy też nie. Podawana
w tym względzie informacja powinna być spójna - tożsama zarówno w ogłoszeniu,
jak i w treści umowy przedstawianej w przetargu określającej warunki najmu -
z jednoczesnym podkreśleniem konieczności „wkalkulowania” kosztów zużycia mediów
w proponowaną przez uczestników przetargu kwotę czynszu. W analizowanych okolicznościach sprawy informacja o opłatach dodatkowych nie była tożsama w ogłoszeniu
i we wzorze umowy. Ponadto, w konsekwencji zaniechania modyfikacji treści umowy podawanej do wiadomości dla potencjalnych najemców w trakcie przetargu doszło
do sytuacji, w której warunki najmu określone na etapie przetargu we wzorze umowy nie były tożsame z faktycznymi warunkami określonymi w zawartej umowie po przetargu.

 Analiza postępowania przetargowego pozwala na stwierdzenie, że przetarg przeprowadzono zgodnie z „Regulaminem przeprowadzania przetargów przy wydzierżawianiu i wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach” wprowadzonym zarządzeniem wewnętrznym nr 44/2021 Dyrektora WSZZ z dnia 08.10.2021 r, w następującym zakresie:

* ogłoszenie o przetargu zostało upublicznione,
* wymagane wadium zostało wpłacone przez oferenta, a ofertę złożono w sposób wymagany w ogłoszeniu,
* w analizowanym przetargu nie wystąpił obowiązek zwrotu wadium, zgodnie z § 2 ust. 21 Regulaminu stanowiącym, że wadium: *„zalicza się na poczet należnych opłat wnoszonych przez oferenta, który przetarg wygrał, a jego rozliczenie następuje w ostatnim miesiącu obowiązywania umowy”,*
* informacja o wyniku przetargu została upubliczniona,
* sporządzono dokumenty określone w Regulaminie obowiązującym podczas prowadzenia przetargu,
* zgodnie z § 3 ust. 6 Regulaminu przetarg mógł się odbyć, ponieważ jedyna oferta, która wpłynęła spełniała warunki określone w ogłoszeniu o przetargu.

 W zakresie zgodności działań kontrolowanego z postanowieniami uchwały
Nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28.06.2021 r. stwierdzono, że:

* decyzja dotycząca wynajmu nieruchomości nie wymagała zgody Zarządu lub Sejmiku Województwa, ponieważ była to powierzchnia do 50 m2, a umowa została zawarta na okres nie dłuższy niż 3 lata,
* szpital przeprowadził postępowanie przetargowe stosując się tym samym do wymogów
§ 17 ust. 2 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie”, przyjętych ww. uchwałą Sejmiku WŚ,
* kierownik sp zoz przedstawił Radzie Społecznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
w Kielcach informację o oddaniu w najem nieruchomości 22,28 m2 z przeznaczeniem na prowadzenie działalności usługowo – handlowej na posiedzeniu Rady, które odbyło się 29.03.2022 r. (uchwała Nr 07/2022 Rady Społecznej WSZZ).

Realizacja umowy i dokonywanie płatności.

 Ustalono, że w dniu 17.02.2022 r. zawarto aneks nr 1 do umowy nr 13/21 z dnia
23.11.2021 r. zgodnie z ust. 1 i 2 § 7 umowy najmu, które stanowiły, że:

 *„§ 7. 1.Waloryzacja czynszu (…) następuje corocznie o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, ogłoszony przez Główny Urząd Statystyczny, za rok ubiegły. Stawka po waloryzacji będzie obowiązywać od 01 stycznia każdego roku, w którym jest waloryzowana. 2. Zmiana czynszu na podstawie waloryzacji będzie wprowadzona aneksem
w formie pisemnej”.*

Zgodnie z aneksem zmieniono stawkę czynszu za najem na kwotę w wysokości
106,56 zł netto za 1 m2 + należny podatek VAT, tj. ogółem wysokość miesięczną czynszu
za najem zwiększono od 01.01.2022 r. do kwoty 2 374,16 zł netto miesięcznie + należny podatek VAT.

W trakcie kontroli analizowano terminowość i wysokość dokonywania płatności czynszu przez najemcę: Sklep Wielobranżowy „Wiewióra” M. W. , Sklep Wielobranżowy „Biały Królik” z siedzibą w Kielcach - na podstawie umowy najmu nr 13/21 z dnia 23.11.2021 r.
z uwzględnieniem zawartego aneksu - w miesiącach: styczeń, luty i marzec 2022 r.

Styczeń 2022 r. –

Faktura VAT nr 010/SND/01/2022 za wynajem pomieszczeń w styczniu 2022 r. została wystawiona przez WSZZ dla najemcy dnia 05.01.2022 r. z terminem płatności: 19.01.2022 r. Czynsz w kwocie 2 778,53 zł brutto, wynikającej z faktury, najemca uregulował terminowo
w dniu 11.01.2022 r.

Następnie - po dokonaniu waloryzacji czynszu, którą wprowadzono przywołanym powyżej aneksem podpisanym 17.02.2022 r. do umowy najmu nr 13/21 z dnia 23.11.2021 r. -
w dniu 25.02.2022 r. została wystawiona przez WSZZ faktura VAT korygująca
nr 003/NDK/02/2022 do faktury VAT nr 010/SND/01/2022 z dnia 05.01.2022 r. zwiększająca należność z tytułu czynszu o kwotę 141,69 zł brutto. Termin płatności określono na fakturze korygującej na dzień 11.03.2022 r. Kwotę 141,69 zł wynikającą z faktury korygującej uregulowano z opóźnieniem ponad trzymiesięcznym, tj. w dniu 24.06.2022 r.

Luty 2022 r. -

Faktura VAT nr 006/SND/02/2022 za wynajem pomieszczeń w lutym 2022 r. została wystawiona przez WSZZ dla najemcy dnia 08.02.2022 r. z terminem płatności: 22.02.2022 r. Czynsz w kwocie 2 778,53 zł brutto, wynikającej z faktury, najemca uregulował terminowo
w dniu 17.02.2022 r.

Następnie - po dokonaniu waloryzacji czynszu, którą wprowadzono aneksem podpisanym 17.02.2022 r. do umowy najmu nr 13/21 z dnia 23.11.2021 r. - w dniu 25.02.2022 r. została wystawiona przez WSZZ faktura VAT korygująca nr 004/NDK/02/2022 do faktury VAT
nr 006/SND/02/2022 z dnia 08.02.2022 r. zwiększająca należność z tytułu czynszu o kwotę 141,69 zł brutto. Termin płatności określono na fakturze korygującej na dzień 11.03.2022 r. Kwotę 141,69 zł wynikającą z faktury korygującej uregulowano z opóźnieniem ponad trzymiesięcznym, tj. w dniu 24.06.2022 r.

Marzec 2022 r. –

Faktura VAT nr 005/SND/03/2022 za wynajem pomieszczeń w marcu 2022 r. została wystawiona przez WSZZ dla najemcy dnia 07.03.2022 r. z terminem płatności: 21.03.2022 r. Czynsz w kwocie 2 920,22 zł brutto, wynikającej z faktury, najemca uregulował terminowo
w dniu 17.03.2022 r.

 Ustalono, że w związku z uregulowaniem przez najemcę: Sklep Wielobranżowy „Wiewióra” M. W. , Sklep Wielobranżowy „Biały Królik” z s. w Kielcach należności w łącznej wysokości 283,38 zł brutto wynikającej z nw. faktur korygujących wystawionych 25.02.2022 r., tj.:
- faktury VAT korygującej nr 003/NDK/02/2022 do faktury VAT nr 010/SND/01/2022 z dnia 05.01.2022 r.,

- faktury VAT korygującej nr 004/NDK/02/2022 do faktury VAT nr 006/SND/02/2022 z dnia 08.02.2022 r.,

z ponad trzymiesięczną zwłoką, Szpital podjął następująca działania:

* w dniu 11.07.2022 r. Szpital wystawił dla najemcy notę odsetkową
nr NO-299/1300143/2022 w łącznej wysokości odsetek 8,34 zł z tytułu dokonania zapłaty kwoty 141,69 zł należnej po waloryzacji czynszu za styczeń 2022 r. oraz zapłaty
kwoty 141,69 zł należnej po waloryzacji czynszu za luty 2022 r. - z opóźnieniem wynoszącym 105 dni (data płatności faktur korygujących: 11.03.2022 r., data dokonania płatności: 24.06.2022 r.),
* należne odsetki w kwocie 8,34 zł zostały ujęte w ewidencji księgowej jednostki na dzień 31.12.2022 r.,
* w dniu 16.01.2023 r. wystosowano do najemcy wezwanie do zapłaty ww. noty odsetkowej,
* zgodnie z informacją Głównej Księgowej WSZZ i przedłożonym potwierdzeniem transakcji - należność odsetkowa w łącznej kwocie 8,34 zł została uregulowana przez najemcę w dniu 07.04.2023 r.

[Dowód: akta kontroli str. 239-352, 55-76, 742-747]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze:**

Ocena pozytywna, pomimo stwierdzonych uchybień.

**Uchybienia:**

* W przypadku 10 spośród 15 umów na najem nieruchomości, zawartych w roku 2022 przez WSZZ, nie przedstawiono Radzie Społecznej Szpitala informacji o oddanych w najem nieruchomości na posiedzeniu następującym po zawarciu stosownej umowy. Tym samymnie przestrzegano obowiązku określonego w § 16 ust 3 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie” przyjętych uchwałą
Nr XXXIII/462/21 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 28 czerwca 2021 r.
w sprawie zmiany Uchwały Nr XXIV/327/20 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 7 września 2020 r., a następnie uchwałą Nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r.
* Podana w przetargu informacja o ponoszeniu opłat dodatkowych, innych niż czynsz, nie była tożsama w ogłoszeniu i we wzorze umowy, które udostępniono potencjalnym najemcom podczas prowadzonego przetargu w BIP,
* Wzór umowy, który został upubliczniony i udostępniony potencjalnym najemcom
w prowadzonym przetargu na stronie zamawiającego w BIP, co umożliwiało uczestnikom przetargu zapoznanie się z określonymi warunkami najmu, zawierał w § 6 ust. 3 zapis: *„Najemca będzie pokrywał koszty związane z opłatami za media (energię elektryczną, wodę, centralne ogrzewanie na podstawie odczytów liczników) oraz za korzystanie
z telefonów (abonament) wg stawek obowiązujących Wynajmującego”.*

Stwierdzono, że zapis ten został usunięty z treści umowy najmu nr 13/21, która została podpisana w dniu 23.11.2021 r. z oferentem wyłonionym w przetargu.

Według kontroli, powyższe świadczy o tym, że warunki najmu określone na etapie przetargu dla potencjalnych najemców we wzorze umowy nie były tożsame z faktycznymi warunkami określonymi w zawartej umowie.

**Osoba odpowiedzialna:**

Dyrektor WSZZ, na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, zgodnie z którym odpowiedzialność za zarządzanie podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ponosi kierownik.

**III. PRAWIDŁOWOŚĆ GOSPODAROWANIA ŚRODKAMI PUBLICZNYMI.**

W zakresie prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi Kierownik Działu Zamówień Publicznych przedłożył zestawienie zamówień publicznych udzielonych w 2022 roku, na podstawie którego ustalono, że:

- w przypadku zamówień o wartości mniejszej niż progi unijne, w 2022 r., udzielono w trybie podstawowym, o którym mowa w art. 275 pkt 1 ustawy Pzp, 2 zamówień publicznych
na roboty budowlane na łączną wartość zawartych umów 1.700.030,00 zł (bez podatku
od towarów i usług), 52 zamówień publicznych na dostawy na łączną wartość zawartych umów 20.911.175,07 zł (bez podatku od towarów i usług) oraz 5 zamówień publicznych na usługi
na łączną wartość zawartych umów 1.148.362,38 zł (bez podatku od towarów
i usług); natomiast w trybie z wolnej ręki udzielono 1 zamówienia publicznego na usługi na wartość zawartej umowy 880.833,33 zł (bez podatku od towarów i usług);

- w przypadku zamówień publicznych o wartości równej lub powyżej progów unijnych,
w 2022 r. udzielono w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 132 ustawy Pzp,
34 zamówień publicznych na dostawy na łączną wartość zawartych umów 209.639.914,59 zł (bez podatku od towarów i usług) oraz 3 zamówień publicznych na usługi na łączną wartość zawartych umów 6.788.883,00 zł (bez podatku od towarów i usług).

[Dowód: akta kontroli: str. 353-354]

Kontroli poddano następujące postępowania o udzielenie zamówienia publicznego:

- zakup i dostawa systemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej oraz kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej WSZZ w Kielcach (znak sprawy EZ/105/2022/EK),

- zakup i dostawa bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ w Kielcach (znak sprawy EZ/106/2022/EK).

**A. Ustalenia faktyczne:**

1/. W dniu 22 kwietnia 2022 r. kontrolowany zawarł z Województwem Świętokrzyskim umowę
 nr 22/D/2022 o udzielenie dotacjiw wysokości nie przekraczającej 146 000 zł na dofinansowanie zakupu systemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
w Kielcach, do której w dniu 15 listopada 2022 r. zawarto aneks. Przedmiotowym aneksem skorygowano wartość inwestycji i w związku z tym zmniejszono wysokość przyznanej dotacji do kwoty nie przekraczającej 145 962 zł. Ustalono, że dotacja została przyznana dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 5133/22 z dnia 06.04.2022 r.

2/. W dniu 22 kwietnia 2022 r. kontrolowany zawarł z Województwem Świętokrzyskim umowę
 nr 18/D/2022 o udzielenie dotacjiw wysokości nie przekraczającej 57 000 zł na dofinansowanie zakupu kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach. Ustalono, że dotacja została przyznana dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego
nr 5134/22 z dnia 06.04.2022 r.

3/. W dniu 22 kwietnia 2022 r. kontrolowany zawarł z Województwem Świętokrzyskim
umowę nr 26/D/2022 o udzielenie dotacjiw wysokości nie przekraczającej 159 000,00 zł
na dofinansowanie zakupu 3 kpl. bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach. Ustalono, że dotacja została przyznana dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach uchwałą Zarządu Województwa Świętokrzyskiego nr 5163/22 z dnia 13.04.2022 r.

 Szczegółowe zagadnienia objęte kontrolą (etap realizacji zapisów umów) przedstawiono
w poniższych zestawieniach tabelarycznych.

| **Sprawa: Dofinansowanie zakupu systemu monitorowania pacjentów** **odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej** **Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach** |
| --- |
| **Zagadnienia poddane kontroli** | **Ustalenie stanu faktycznego na podstawie dokumentacji źródłowej** |
| Podstawa realizacji zadania | **Umowa Nr 22/D/2022** o udzielenie dotacji zawarta w dniu 22.04.2022 r. na dofinansowanie w ramach zadania *,,Inwestycje w ochronie zdrowia”* zakupu systemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach |
| **Prawidłowość realizacji umowy** **nr 22/D/2022** |
| Czy Dotowany przedłożył stosowny wniosek o przekazanie dotacji lub jej części wraz z wymaganymi dokumentami (kserokopie faktur, protokołów odbioru – potwierdzonych za zgodność z oryginałem)? | **Tak** - pismem z dnia 10.08.2022 r., znak: OFS-070/1381/22. |
| Czy faktury zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak -** faktura VAT nr HA/038/08/22 wystawiona w dniu 04.08.2022 r. dla WSZZ przez sprzedawcę: Diagnos Sp. z o. o. z s. w Łączynach z tytułu zakupu systemu do monitorowania pacjentów na kwotę 171 720 zł brutto, w tym zgodnie z naniesionym opisem:- 145 962 zł stanowiły środki z budżetu województwa, **-** 25 758 zł środki własne Szpitala. |
| Czy wykorzystanie dotacji na wykonanie zadania nastąpiło w terminie do 31.12.2022 r.?  | **Tak**Wydatek poniesiony w związku z realizacją przedmiotu umowy miał miejsce w wymaganym terminie - przelew z dnia 01.09.2022 r. |
| Czy zakres rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym – złącznik nr 1 do umowy został wykonany? | **Tak** Szpital zakupił system monitorowania pacjentów Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej, Odcinek A - zestaw 1. |
| Czy środki otrzymanej dotacji nie przekroczyły 85% kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania?  | **Nie przekroczyły** Wartość całości zadania opiewała na 171 720 zł brutto, a przekazane środki dotacji z budżetu województwa stanowiły kwotę 145 962 zł.  |
| Czy Dotowany z otrzymanej dotacji rozliczył się poprzez złożenie sprawozdania merytoryczno-finansowego z wykorzystania środków w terminie określonym w umowie | **Tak**Sprawozdanie merytoryczno-finansowe wykorzystania dotacji zostało złożone w siedzibie Dotującego w dniu 02.09.2022 r.  |
| Czy wyciągi bankowe dołączone do sprawozdania zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak** |
| Dostosowanie zapisów umowy do stanu faktycznego. | **Aneks z dn. 15.11.2022 r.** – skorygowanie kosztów realizacji inwestycji i w związku z tym wysokości przyznanej dotacji. |
| Końcowe rozliczenie dotacji. | Do zakończenia czynności kontrolnych w jednostce nie dokonano końcowego rozliczenia dotacji - zgodnie z umową termin przedłożenia ostatecznego rozliczenia dotacji upływał dnia 15.04.2023 r.  |

## Kontrolowany złożył oświadczenie, podpisane przez Zastępcę Dyrektora ds. Organizacyjno –

## Administracyjnych WSZZ w Kielcach, w którym - odnośnie wykorzystania systemu

## monitorowania pacjentów na odcinku A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej po dokonaniu zakupu w ramach umowy nr 22/D/2022 z dnia 22 kwietnia 2022 r. - czytamy, że:

##  *„(…) w okresie sierpień – grudzień 2022 r. był wykorzystywany do monitorowania pacjentów po zabiegach planowych, które są wykonywane 5 razy w tygodniu ale również do monitorowania pacjentów operowanych w trybie ostrym i pacjentów w ciężkim stanie ogólnym”.*

## Powyższe wskazuje, że aparatura i sprzęt medyczny zakupione z otrzymanych przez Szpital środków dotacji służą udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej, zgodnie z wymogami z art. 114 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2022.633 ze zm.).

| **Sprawa: Dofinansowanie zakupu kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej** **Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach** |
| --- |
| **Zagadnienia poddane kontroli** | **Ustalenie stanu faktycznego na podstawie dokumentacji źródłowej** |
| Podstawa realizacji zadania | **Umowa Nr 18/D/2022** o udzielenie dotacji zawarta w dniu 22.04.2022 r. na dofinansowanie w ramach zadania *,,Inwestycje w ochronie zdrowia”* zakupu kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach |
| **Prawidłowość realizacji umowy** **nr 18/D/2022** |
| Czy Dotowany przedłożył stosowny wniosek o przekazanie dotacji lub jej części wraz z wymaganymi dokumentami (kserokopie faktur, protokołów odbioru – potwierdzonych za zgodność z oryginałem)? | **Tak** - pismem z dnia 10.08.2022 r., znak: OFS-070/1380/22. |
| Czy faktury zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak –** faktura VAT nr FA/134/2022 wystawiona w dniu 02.08.2022 r. dla WSZZ przez sprzedawcę: WEROMED T. K. z s. w Jabłonnej z tytułu zakupu kabiny do fototerapii na kwotę 67 932 zł brutto, w tym zgodnie z naniesionym opisem:- 57 000 zł stanowiły środki z budżetu województwa, **-** 10 932 zł środki własne Szpitala. |
| Czy wykorzystanie dotacji na wykonanie zadania nastąpiło w terminie do 31.12.2022 r.?  | **Tak**Wydatek poniesiony w związku z realizacją przedmiotu umowy miał miejsce w wymaganym terminie - przelew z dnia 26.08.2022 r. |
| Czy zakres rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym – złącznik nr 1 do umowy został wykonany? | **Tak** Szpital zakupił kabinę do fototerapii dla Poradni Dermatologicznej 1 szt.  |
| Czy środki otrzymanej dotacji nie przekroczyły 85% kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania?  | **Nie przekroczyły** Wartość całości zadania opiewała na 67 932 zł,a przekazane środki dotacji z budżetu województwa stanowiły kwotę 57 000 zł. |
| Czy Dotowany z otrzymanej dotacji rozliczył się poprzez złożenie sprawozdania merytoryczno-finansowego z wykorzystania środków w terminie określonym w umowie | **Tak**Sprawozdanie merytoryczno-finansowe wykorzystania dotacji zostało złożone w siedzibie Dotującego w dniu 30.08.2022 r. pismem znak OFS-070/1484/22. |
| Czy potwierdzenia płatności faktur dołączone do sprawozdania zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak** |
| Końcowe rozliczenie dotacji. | Do zakończenia czynności kontrolnych w jednostce nie dokonano końcowego rozliczenia dotacji - zgodnie z umową termin przedłożenia ostatecznego rozliczenia dotacji upływał 15.04.2023 r.  |

## Kontrolowany złożył oświadczenie, podpisane przez Zastępcę Dyrektora ds. Organizacyjno – Administracyjnych WSZZ w Kielcach, w którym czytamy, że:

## *„ (…) przy użyciu kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej zakupionej w ramach umowy dofinansowanie nr 18/D/2022 zawartej w dniu 22 kwietnia 2022 r., w okresie od dnia 3 sierpnia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r., wykonano 236 zabiegów”.*

## Powyższe oznacza, że aparatura medyczna zakupiona z otrzymanych przez Szpital środków dotacji służy udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej, zgodnie z wymogami z art. 114 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2022.633 ze zm.).

| **Sprawa: Dofinansowanie zakupu bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach** |
| --- |
| **Zagadnienia poddane kontroli** | **Ustalenie stanu faktycznego na podstawie dokumentacji źródłowej** |
| Podstawa realizacji zadania | **Umowa nr 26/D/2022** o udzielenie dotacji zawarta w dniu 22.04.2022 r. na dofinansowanie zakupu 3 kpl. bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach w ramach zadania *,,Inwestycje w ochronie zdrowia”.* |
| **Prawidłowość realizacji umowy nr 26/D/2022** |
| Czy Dotowany przedłożył stosowny wniosek o przekazanie dotacji lub jej części wraz z wymaganymi dokumentami (kserokopie faktur, protokołów odbioru – potwierdzonych za zgodność z oryginałem)? | **Tak** Wniosek o przekazanie dotacji wraz z kserokopią faktury VAT 2267/10/2022 z dn. 21.10.2022 r. i protokołu dostawy 3 kpl. kardiotokografów z dn. 19.10.2022 r. (pismo z dnia 28.10.2022 r., znak: OFS-070/1944/22) |
| Czy faktury zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak**Faktura VAT 2267/10/2022 wystawiona w dniu 21.10.2022 r. dla WSZZ przez sprzedawcę Viridian Polska Sp. z o.o. z s. w Warszawie z tytułu zakupu 3 kpl. kardiotokografów na kwotę 187 272,00 zł, w tym zgodnie z naniesionym opisem: 159 000,00 zł – środki z budżetu województwa, 28 272,00 zł – środki własne Szpitala. |
| Czy wykorzystanie dotacji na wykonanie zadania nastąpiło w terminie do 31.12.2022 r.?  | **Tak**Wydatek poniesiony w związku z realizacją przedmiotu umowy nastąpił w wymaganym terminie - przelew z dn. 15.11.2022 r. |
| Czy zakres rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym – załącznik nr 1 do umowy został wykonany? | **Tak** WSZZ dokonał zakupu 3 kpl. kardiotokografów. |
| Czy środki otrzymanej dotacji nie przekroczyły 85% kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania?  | **Nie przekroczyły.** Wartość całości zadania opiewała na kwotę: 187 272,00 zł, w tym: 159 000,00 zł – środki dotacji z budżetu województwa, 28 272,00 zł – środki własne WSZZ.  |
| Czy Dotowany z otrzymanej dotacji rozliczył się poprzez złożenie sprawozdania merytoryczno-finansowego z wykorzystania środków w terminie określonym w umowie. | **Tak**Sprawozdanie merytoryczno-finansowe wykorzystania dotacji zostało złożone w UMWŚ w Kielcach w dniu 17.11.2022 r., tj. z zachowaniem terminu przewidzianego w § 4 ust. 2 umowy nr 26/D/2022 z dn. 22.04.2022 r. o udzielenie dotacji.  |
| Czy potwierdzenia płatności faktur dołączone do sprawozdania zostały opisane w sposób wskazujący źródła finasowania? | **Tak** |
| Końcowe rozliczenie dotacji. | Do zakończenia czynności kontrolnych w jednostce nie dokonano końcowego rozliczenia dotacji – zgodnie z umową termin przedłożenia ostatecznego rozliczenia upływał 15.04.2023 r.  |

W dniu 23.03.2023 r. kierownik Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ w Kielcach złożył oświadczenie następującej treści:

,,Od dnia dostarczenia sprzętu zakupionego zgodnie z umową nr 270/2022, tj. 19.10.2022 r.
do dnia 31.12.2022 r. w Klinice Położnictwa i Ginekologii odbyło się 331 porodów, z czego 140 planowych cięć cesarskich. Większość pozostałych rodzących w trakcie porodu monitorowane były za pomocą bezprzewodowych kardiotokografów. Zakupiony sprzęt w wyżej wymienionym terminie wykorzystany był u co najmniej 100 rodzących.”

 Zatem, stosownie do postanowień art. 114 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej, aparatura
i sprzęt medyczny zakupione ze środków dotacji służą udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej.

[Dowód: akta kontroli str. 355-465]

Podmiot leczniczy dla zrealizowania zakresu rzeczowego zadania określonego
w umowach o udzielenie dotacji: nr 22/D/2022 z dnia 22.04.2022 r. oraz nr 18/D/2022 z dnia 22.04.2022 r., przeprowadził postępowanie pn. Zakup i dostawa systemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej oraz kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej WSZZ w Kielcach. Postępowanie
o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzono w trybie podstawowym bez negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021, poz. 1129 ze zm.; Dz.U.2022.1710 ze zm.) zwanej dalej ustawą Pzp.

Przygotowanie postępowania:

Zgodnie z art. 23 ust. 4 ustawy Pzp - zamawiający zapewnił aktualność planu postępowań
o udzielenie zamówień zamieszczając w BZP oraz na stronie internetowej zamawiającego,
w dniu 13.05.2022 r., aktualizację planu, w której między innymi dodano pozycję dotyczącą przedmiotowego postępowania.

W okresie prowadzenia postępowania miał zastosowanie „Regulamin zamówień publicznych udzielanych w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach” zwany dalej Regulaminem wprowadzony zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora WSZZ nr 21/2021 z dnia 14.06.2021 r.

Ustalono, że w dniach 25 i 26.05.2022 r. do Dyrektora WSZZ zostały skierowane dwa wnioski
o udzielenie zgody na realizację zamówienia publicznego, sporządzone na wzorach stanowiących załącznik nr 2 do ww. Regulaminu, dotyczące poszczególnych części zamówienia. Wnioski zostały podpisane przez pracowników komórek organizacyjnych, które ubiegały się o dokonanie zakupów tj. odpowiednio - Poradni Dermatologicznej oraz Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej. Na wnioskach zawarto, między innymi, informacje o szacunkowej wartości części zamówienia i kwocie jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na jego sfinansowanie, a także o źródle finansowania wskazując środki z budżetu Województwa Świętokrzyskiego i zawarte w tym celu umowy o udzielenie dotacji. Wnioski zostały zaakceptowane przez Dyrektora WSZZ.

W przedmiotowym postępowaniu zamawiający zdecydował o powołaniu czteroosobowej komisji przetargowej w sprawie ustalenia trybu postępowania i udzielenia zamówienia publicznego na zakup i dostawę sytemu monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej oraz kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej WSZZ w Kielcach w ramach zadania pn. „Inwestycje w ochronie zdrowia” (znak: nr EZ/105/2022/EK). Członkowie Komisji zostali wyznaczeni przez kierownika zamawiającego na piśmie z dnia 31.05.2022 r. w składzie: przewodniczący, sekretarz i dwóch członków. Zasady działania komisji przetargowej w WSZZ określono
w załączniku nr 7 do przywołanego wcześniej Regulaminu. W regulacji zawarto, między innymi, zapisy: *„§ 2. 2. Komisja pracuje kolegialnie. 3. Komisja składa się z co najmniej 3 członków, w tym przewodniczącego i sekretarza”*, które pozostają w zgodzie z ustawą Pzp.

W dniu 31.05.2022 r. została sporządzona notatka, podpisana przez przewodniczącego
i sekretarza Komisji przetargowej, a następnie zatwierdzona przez Dyrektora Szpitala, z której wynikało, że Komisja zaproponowała przeprowadzenie postępowania w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp.

Ustalono, że w ww. notatce sporządzonej przez Komisję przetargową zawarto informację
o łącznej wartości szacunkowej zamówienia, która opiewała na kwotę 222 704 zł netto, a po stosownym przeliczeniu, wg obowiązującego w tym czasie kursu euro 4,4536 zł, stanowiła wartość 50 005,39 euro (ustalenia wartości szacunkowej zamówienia poczyniono w oparciu
o rozeznanie rynku – okazana korespondencja z kontrahentami z dnia 19.05.2022 r. oraz z dnia 18.05.2022 r.).

W przedmiotowym postępowaniu Specyfikacja Warunków Zamówienia została zatwierdzona przez kierownika zamawiającego w dniu 31.05.2022 r.

Przebieg postępowania:

Zgodnie z art. 276 ust. 1 ustawy Pzp, w dniu 02.06.2022 r. wszczęto postępowanie poprzez zamieszczenie ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych (publikacja ogłoszenia o zamówieniu: 2022/BZP 00190586/01 w dniu 02.06.2022 r.).

Dodatkowo ogłoszenie o zamówieniu zostało udostepnione w dniu 02.06.2022 r. na stronie internetowej zamawiajacego bip.wszzkielce.pl, stosownie do postanowień art. 270 ust. 1 ustawy Pzp. Ustalono, że ogłoszenie zawierało podstawowe dane wymienione w art. 272 ust. 1 ustawy, tj. w szczególności nazwę i adres zamawiającego oraz przedmiot zamówienia,
a także zostało sporządzone na formularzu ogłoszenia o zamówieniu do zamieszczenia
w BZP, którego zakres informacji określono w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy
i Technologii w sprawie ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych
z dnia 23 grudnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 2439).

Zgodnie z art. 280 ustawy Pzp, od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w BZP,
tj. od dnia 02.06.2022 r., zamawiający zapewnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania, bezpłatny, pełny i nieograniczony dostęp do SWZ.

Termin składania ofert został wyznaczony na dzień 15.06.2022 r. godz. 9.00, tj. zgodnie
z wymogami art. 283 ustawy Pzp stanowiącego, że w przypadku dostaw termin nie może być krótszy niż 7 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych. Termin otwarcia ofert ustalono na dzień 15.06.2022 r. godz. 9:30, a termin związania ofertą na 14.07.2022 r.

Zamawiający dwukrotnie dokonał zmiany ogłoszenia o zamówieniu, mianowicie:

**1/.** W dniu 06.06.2022 r. zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w BZP (nr ogłoszenia: 2022/BZP 00195296/01) - zgodnie ze zmianą wydłużono termin składania ofert do dnia 20.06.2022 r. godz. 9.00, termin otwarcia ofert zmieniono na dzień 20.06.2022 r. godz. 9.30, termin związania ofertą na dzień 19.07.2022 r.

W dniu 06.06.2022 r., zamieszczając pismo na stronie internetowej prowadzonego postępowania, zamawiający poinformował wszystkich zainteresowanych o zmianach SWZ – dokonanych na podstawie art. 286 ust. 1 w powiązaniu z art. 286 ust. 3 Pzp - w zakresie ww. terminów, a także w zakresie doprecyzowania opisu przedmiotu zamówienia dla pakietu nr 1 poprzez dopisanie wyrażenia *„kardiomonitory – 7 sztuk”.* Zmodyfikowany w ten sposób
zał. Nr 2a do SWZ pn. *„Opis Przedmiotu Zamówienia /wymagane minimalne parametry techniczno – funkcjonalne/. System monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej”* także został zamieszczony na stronie postępowania. Pismo zostało podpisane 06.06.2022 r. przez Zastępcę Dyrektora ds. Lecznictwa (podczas nieobecności Dyrektora WSZZ) i zgodnie z wyjaśnieniem kontrolowanego była to czynność w postępowaniu wykonana przez tego pracownika, który w związku z tym złożył stosowne oświadczenie z art. 56 ust. 3 Pzp.

 **2/.** W dniu 15.06.2022 r. zamieścił ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w BZP (nr ogłoszenia: 2022/BZP 00211085/01); zgodnie ze zmianą ponownie przesunięto terminy, w tym: termin składania ofert do dnia 23.06.2022 r. godz. 9.00, termin otwarcia ofert zmieniono na dzień 23.06.2022 r. godz. 9.30, termin związania ofertą na dzień 22.07.2022 r.

Jednocześnie zamawiający ponownie dokonał zmian treści SWZ w zakresie ww. terminów – przywołując jako podstawę prawną art. 286 ust. 1 w powiązaniu z art. 284 ust. 2 Pzp – o czym poinformował 15.06.2022 r. wszystkich zainteresowanych zamieszczając pismo na stronie internetowej prowadzonego postępowania.

Ustalono, że w trakcie postępowania wpłynęły zapytania o wyjaśnienie treści SWZ
w dniu 10.06.2022 r. drogą mailową. Zamawiający zobowiązany był udzielić odpowiedzi na zapytania nie później niż na dwa dni przed upływem terminu składania ofert, zgodnie z treścią z art. 284 ust. 2 Pzp. W wymaganym terminie, tj. 17.06.2022 r., zamieszczono na stronie postępowania odpowiedzi na zapytania do SWZ.

W przedmiotowym postępowaniu zamawiający dwukrotnie nie zamieścił na swojej stronie internetowej, która w tym przypadku była jednocześnie stroną internetową prowadzonego postępowania, ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, do czego był zobligowany przepisem art. 271 ust. 4 ustawy Pzp stanowiącym, że:

*„Zamawiający niezwłocznie po zamieszczeniu zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, udostępnia lub przekazuje ogłoszenie o zmianie ogłoszenia w sposób, o którym mowa w art. 270 ust. 1 lub 2, o ile opublikował ogłoszenie
o zamówieniu w ten sposób”.*

W dniu 28.03.2023 r. kontrolowany złożył w przedmiocie sprawy wyjaśnienie,
w którym podniósł, że:

*„(…) Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych przy użyciu środków komunikacji elektronicznej, za pomocą formularzy umieszczonych na stronach portalu internetowego urzędu oraz pismo z tożsamą treścią zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postępowania w dniu publikacji ogłoszenia.*

*(…) Wobec powyższego należy przyjąć, iż treść zmiany została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego jedynie w innej formie redakcyjnej, co nie narusza brzmienia art. 271.4 w powiązaniu z art. 270.1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1710).”*

Kontrolujący nie uznają zasadności złożonych wyjaśnień mając na uwadze,
że przywołane pisma - zamieszczone na stronie prowadzonego postępowania - dotyczą poinformowania o zmianie w treści SWZ, zgodnie z przepisami art. 286 ustawy Pzp,
a nie o zmianie w treści ogłoszenia o zamówieniu. Sposób dokonywania zmian w treści ogłoszenia o zamówieniu reguluje natomiast art. 271 Pzp, a w tym naruszony przez kontrolowanego ust. 4 art. 271 ustawy.

W przedmiotowym postępowaniu kryteria oceny ofert stanowiły:

* W przypadku pakietu nr 1 – System monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej: cena (wartość kryterium 60 %), dodatkowy okres gwarancji (wartość kryterium 20 %), ocena techniczna (wartość kryterium 10 %), termin realizacji zamówienia (wartość kryterium 10 %);
* W przypadku pakietu nr 2 – Kabina do fototerapii do Poradni Dermatologicznej:
cena (wartość kryterium 60 %), dodatkowy okres gwarancji (wartość kryterium 20 %), termin realizacji zamówienia (wartość kryterium 20 %).

Przed otwarciem ofert zamawiający udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informację o kwocie, jaką zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia i była to wartość 240 520,30 zł brutto, w tym:

- dla części 1 – kwota 172 588,30 zł brutto,

- dla części 2 – kwota  67 932,00 zł brutto.

Kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania złożyły na podstawie art. 56 ust. 4 ustawy Pzp stosowne oświadczenia.

Do upływu terminu składania ofert, tj. do godz. 9.00 w dniu 23.06.2022 r., zostały złożone oferty od następujących wykonawców:

* W przypadku pakietu nr 1 - System monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej i Endokrynologicznej – wpłynęła oferta od firmy: Diagnos
Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie z ceną 171 720 zł brutto,
* W przypadku pakietu nr 2 – Kabina do fototerapii do Poradni Dermatologicznej – wpłynęła oferta od firmy: Weromed T. K. z siedzibą w Jabłonnej z ceną 67 932 zł brutto.

Zamawiający w dniu 23.06.2022 r., czyli niezwłocznie po otwarciu ofert, udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania wymagane informacje o nazwach i siedzibach wykonawców, których oferty zostały otwarte oraz o ich cenach. Ponadto ustalono,
że 23.06.2022 r. zamawiający przekazał Prezesowi UZP informację o złożonych ofertach, zgodnie art. 81 ust. 1 ustawy Pzp.

W dniu 24.06.2022 r. zamawiający, na podstawie art. 274 ust. 1 Pzp, wezwał wykonawców
do złożenia podmiotowych środków dowodowych wskazanych w pkt 13 SWZ w terminie
do 30.06.2022 r. Pisma w sprawie złożenia podmiotowych środków dowodowych zostały przekazane przez zamawiającego do wykonawców za pośrednictwem poczty elektronicznej
i również tą drogą, w wymaganym terminie, uzyskano odpowiedź zwrotną od wykonawców
w zakresie I i II części zamówienia (odpowiedź z dnia 27.06.2022 r. od Weromed T. K.
z s. w Jabłonnej oraz odpowiedź z dnia 29.06.2022 r. od Diagnos Sp. z o. o. z s. w Warszawie). Ustalono, że w pismach z dnia 24.06.2022 r. o złożenie podmiotowych środków dowodowych zamawiający zawarł adnotacje o treści: *„Komunikacja Zamawiającego
z Wykonawcami w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego odbywa się za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal formularza do komunikacji* ***lub*** *za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres e-mail* *edyta.kwasniewska@wszzkielce.pl**”.* Kontrolujący dostrzegają brak tożsamości tego zapisu
w zestawieniu z zapisami dotyczącymi sposobu komunikacji w postępowaniu pomiędzy zamawiającym a wykonawcami widniejącymi w SWZ, w części pt. „Środki komunikacji elektronicznej w postępowaniu”, o brzmieniu:

*„25. 1) W postępowaniu o udzielenie zamówienia komunikacja między Zamawiającym
a Wykonawcami odbywa się drogą elektroniczną przy użyciu miniPortalu* [*https://miniportal.uzp.gov.pl/*](https://miniportal.uzp.gov.pl/)*, ePUAPu* [*https://epuap.gov.pl/wps/portal*](https://epuap.gov.pl/wps/portal) *oraz poczty elektronicznej adres e – mail* *edyta.kwasniewska@wszzkielce.pl*

*2) (…)*

*3) Wykonawca zamierzający wziąć udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, musi posiadać konto na ePUAP. Wykonawca posiadający konto na ePUAP ma dostęp do* ***formularzy: złożenia, zmiany, wycofania oferty lub wniosku oraz do formularza do komunikacji.***

*4) – 6) (….)*

*7) Za datę przekazania oferty, oświadczenia, o którym mowa w art. 125 ust. 1 ustawy Pzp, podmiotowych środków dowodowych, przedmiotowych środków dowodowych oraz innych informacji, oświadczeń lub dokumentów, przekazywanych w postępowaniu, przyjmuje się datę ich przekazania na ePUAP”.*

Według kontrolujących z przywołanych zapisów w SWZ nie wynika jednoznacznie, że -
za wyjątkiem złożenia ofert, które zgodnie z wymogami art. 68 Pzp, miały być składane za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal -
w przypadku pozostałej komunikacji w postępowaniu dopuszczono fakultatywność w wyborze sposobu komunikacji, czyli tak jak zamawiający zapisał w pismach z dnia 24.06.2022 r. skierowanych do wykonawców o złożenie podmiotowych środków dowodowych:
„*za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal formularza do komunikacji* ***lub*** *za pośrednictwem poczty elektronicznej”.*

Zgodnie z art. 253 ust. 1 ustawy Pzp, niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty (pismo z dnia 30.06.2022 r.), zmawiający poinformował równocześnie wszystkich, którzy złożyli oferty o wyborze oferty z podaniem nazwy i siedziby wykonawcy, którego ofertę wybrano wraz z punktacją przyznaną ofertom w każdym kryterium oceny i łącznej punktacji, udostępniając te informacje na stronie internetowej prowadzonego postępowania. W piśmie
z dnia 30.06.2022 r. przekazanym oferentom pocztą elektroniczną poinformowano ponadto,
że w przedmiotowym postępowaniu nie odrzucono żadnej z ofert.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zamieszczono w BZP dnia 19.07.2022 r. pod nr 2022/BZP 00265121/01.

Z postępowania sporządzono protokół postępowania w trybie podstawowym (druk ZP-TP), który został w dniu 20.07.2022 r. zatwierdzony przez kierownika zamawiającego.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zawarto dwie umowy, na realizację I i II części zamówienia, które wskazano poniżej:

1/. W przypadku pakietu nr 1 zamówienia – zawarto umowę nr 292/2022 w dniu 06.07.2022 r. z Diagnos Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie w przedmiocie dostawy systemu
do monitorowania pacjentów odcinek A Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej
i Endokrynologicznej; zarówno kwota wynagrodzenia wykonawcy w wysokości 171 720 zł brutto, jak i termin realizacji zamówienia: do 60 dni kalendarzowych od daty zawarcia umowy - wskazane w zawartej umowie - były zgodne z warunkami określonymi w ofercie wybranego wykonawcy.

2/. W przypadku pakietu nr 2 zamówienia – zawarto umowę nr 293/2022 w dniu 06.07.2022 r. z VEROMED T. K. z siedzibą w Jabłonnej w przedmiocie dostawy kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej; zarówno kwota wynagrodzenia wykonawcy
w wysokości 67 932 zł brutto, jak i termin realizacji zamówienia: do 30 dni kalendarzowych od daty zawarcia umowy - wskazane w zawartej umowie - były zgodne z warunkami określonymi w ofercie wybranego wykonawcy.

Dostawy w ramach zawartych umów zostały zrealizowane terminowo, a przekazane aparatura i sprzęt medyczny były kompletne, sprawne i zgodne z warunkami SWZ, o czym świadczą nw. protokoły zdawczo – odbiorcze podpisane przez osoby odpowiedzialne za kontakty w zakresie realizacji umów ze strony zamawiającego i wykonawców, tj.:

- protokół zdawczo – odbiorczy do umowy nr 292/2022 z dnia 06.07.2022 r. datowany na 04.08.2022 r.

- protokół przekazania urządzenia po instalacji z dnia 21.07.2022 r. – dotyczący realizacji umowy nr 293/2022 z dnia 06.07.2022 r. - w którym zapisano, że uruchomienie systemu do fototerapii miało miejsce 02.08.2022 r.

Szpital dokonał terminowo płatności za zrealizowane dostawy, a mianowicie,
jak stanowiły zapisy ww. umów, w terminie do 30 dni kalendarzowych od daty doręczenia prawidłowo wystawionej faktury:

- w przypadku umowy nr 292/2022 z dnia 06.07.2022 r. – faktura VAT nr HA/038/08/22 wystawiona dnia 04.08.2022 r. przez Diagnos Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie za dostawę systemu do monitorowania pacjentów Kliniki Chirurgii Ogólnej, Onkologicznej
i Endokrynologicznej Odcinek A, 1 zestaw, na kwotę 171 720 zł brutto – z datą wpływu do Szpitala 04.08.2022 r. - została uregulowana przez WSZZ w dniu 01.09.2023 r.

- w przypadku umowy nr 293/2022 z dnia 06.07.2022 r. – faktura VAT nr FA/134/2022 wystawiona dnia 02.08.2022 r. przez VEROMED T. K. z siedzibą
w Jabłonnej za dostawę kabiny do fototerapii do Poradni Dermatologicznej, 1 szt., na kwotę 67 932 zł brutto – z datą wpływu do Szpitala 04.08.2022 r. - została uregulowana przez WSZZ w dniu 26.08.2022 r.

W dniu 05.08.2022 r. w Biuletynie Zamówień Publicznych zostały zamieszczone ogłoszenia
o wykonaniu ww. umów (numery ogłoszeń: 2022/BZP 00293587/01 i 2022/BZP 00293574/01).

[Dowód: akta kontroli str. 466-639]

Podmiot leczniczy dla zrealizowania zakresu rzeczowego zadania określonego w umowie
o udzielenie dotacji nr 26/D/2022 z dnia 22.04.2022 r., przeprowadził postępowanie pn. Zakup i dostawa bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach w ramach realizacji zadania pn. ,,Inwestycje w ochronie zdrowia”.

Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego przeprowadzono w trybie podstawowym
bez negocjacji na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (zwanej dalej ustawą Pzp).

Przygotowanie postępowania:

W kontrolowanej jednostce obowiązuje Regulamin zamówień publicznych udzielanych
w WSZZ w Kielcach wprowadzony zarządzeniem wewnętrznym nr 21/2021 Dyrektora WSZZ w Kielcach z dnia 14.06.2021 r.

Zgodnie z § 10 ust. 1 ww. regulaminu zamówień publicznych udzielanych w WSZZ
w Kielcach, został sporządzony wniosek o udzielenie zgody na realizację zamówienia publicznego na zakup 3 kpl. kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ. W dniu 11.05.2022 r. wniosek ten został zaakceptowany przez Zastępcę Dyrektora
ds. Lecznictwa WSZZ w Kielcach.

Postępowanie pn. zakup i dostawa bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ w Kielcach zostało ujęte w planie postępowań o udzielenie zamówień publicznych na 2022 r. zamieszczonym w Biuletynie Zamówień Publicznych
oraz na stronie internetowej zamawiającego bip.wszzkielce.pl

W dniu 31.05.2022 r. dyrektor WSZZ w Kielcach powołał czteroosobową komisję przetargową (przewodniczący, sekretarz i dwóch członków) w sprawie ustalenia trybu postępowania
i udzielenia zamówienia publicznego nr EZ/106/2022/EK na zakup i dostawę bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii dla Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach w ramach realizacji zadania pn. ,,Inwestycje w ochronie zdrowia”. Zasady działania komisji przetargowej w WSZZ określono w załączniku nr 7 do ww. regulaminu zamówień publicznych, m.in. *„§ 2. 2. Komisja pracuje kolegialnie.*

*3. Komisja składa się z co najmniej 3 członków, w tym przewodniczącego i sekretarza”.*

Wartość szacunkową zamówienia ustalono na kwotę 174 000,00 zł netto (39 069,51 euro),
na podstawie rozeznania rynku (notatka znak: EZ/106/2022/EK z dnia 31.05.2022 r.).

W niniejszej notatce z dnia 31.05.2022 r. zapisano również, że komisja przetargowa zaproponowała przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy Pzp. Notatka została podpisana przez przewodniczącego i sekretarza komisji przetargowej, a następnie zatwierdzona przez dyrektora WSZZ.

Przebieg postepowania:

W myśl art. 276 ust. 1 ustawy Pzp, wszczęto postępowanie poprzez zamieszczenie w dniu 02.06.2022 r. ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00190129/01. Dodatkowo ogłoszenie o zamówieniu zostało udostępnione w dniu 02.06.2022 r. na stronie internetowej zamawiającego bip.wszzkielce.pl, stosownie
do postanowień art. 270 ust. 1 ustawy Pzp.

Ogłoszenie o zamówieniu zawierało podstawowe dane wymienione w art. 272 ust. 1 ustawy Pzp, tj. w szczególności nazwę i adres zamawiającego oraz przedmiot zamówienia, a także zostało sporządzone na formularzu ogłoszenia o zamówieniu przewidzianym do zamieszczenia w BZP, którego zakres informacji określono w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy
i Technologii w sprawie ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych z dnia 23 grudnia 2020 roku (Dz. U. z 2020 r. poz. 2439).

Specyfikacja Warunków Zamówienia (SWZ) została zatwierdzona w dniu 31.05.2022 r. przez Dyrektora WSZZ w Kielcach. SWZ została zamieszczona na stronie internetowej prowadzonego postępowania bip.wszzkielce.pl. Tym samym zgodnie z art. 280 ustawy Pzp,
od dnia zamieszczenia ogłoszenia o zamówieniu w BZP zamawiający zapewnił, na stronie internetowej prowadzonego postępowania, bezpłatny, pełny i nieograniczony dostęp do SWZ.

Termin składania ofert został wyznaczony na dzień 10.06.2022 r. godz. 09.00, tj. zgodnie
z wymogami art. 283 ustawy Pzp, stanowiącego, że w przypadku dostaw termin nie może być krótszy niż 7 dni od dnia zamieszczenia ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych. Termin otwarcia ofert ustalono na dzień 10.06.2022 r. godz. 09:30. Termin związania ofertą ustalono do dnia 09.07.2022 r.

Kryterium oceny ofert stanowiły: cena (wartość kryterium 60%), dodatkowy okres gwarancji (wartość kryterium 20%), termin realizacji zamówienia (wartość kryterium 20%).

W trakcie postępowania, w dniu 06.06.2022 r., wpłynęły zapytania o wyjaśnienie treści SWZ.

Treść zapytań wraz z wyjaśnieniami (pismo znak: EZ/106/2022/EK z dn. 09.06.2022 r.) zamawiający udostępnił w dniu 09.06.2022 r. na stronie internetowej prowadzonego postepowania bip.wszzkielce.pl, stosownie do art. 284 ust. 6 ustawy Pzp. Działając na podstawie art. 286 ust. 5 w zw. z art. 284 ust. 2 ustawy Pzp, w ww. piśmie znak: EZ/106/2022/EK z dn. 09.06.2022 r. zawarto również informację o przedłużonym terminie składania, otwarcia ofert i związania ofertą, tj. termin składania ofert: 14.06.2022 r.
godz. 09:00, termin otwarcia ofert: 14.06.2022 r. godz. 09:30, termin związania ofertą: do dnia 13.07.2022 r. Stosownie bowiem do art. 286 ust. 5 ustawy Pzp, zamawiający informuje wykonawców o przedłużonym terminie składania ofert przez zamieszczenie informacji na stronie internetowej prowadzonego postepowania, na której została udostępniona SWZ.

W dniu 09.06.2022 r. zamieszczono ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o zamówieniu
w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem 2022/BZP 00201237/01.

Termin składania ofert (po zmianie) został wyznaczony na dzień 14.06.2022 r. godz. 09.00

Termin otwarcia ofert (po zmianie) ustalono na dzień 14.06.2022 r. godz. 09:30.

Termin związania ofertą (po zmianie) ustalono na dzień 13.07.2022 r.

Kontrola wykazała, że ogłoszenie o zmianie ogłoszenia o zamówieniu nie zostało udostępnione na stronie internetowej zamawiającego bip.wszzkielce.pl. Stanowi to naruszenie art. 271 ust. 4 ustawy Pzp, zgodnie z którym zamawiający, niezwłocznie po zamieszczeniu zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, udostępnia ogłoszenie
o zmianie ogłoszenia w sposób, o którym mowa w art. 270 ust. 1, o ile opublikował ogłoszenie o zamówieniu w ten sposób. Jak wynika z powyższych ustaleń, ogłoszenie o zamówieniu zostało udostępnione w dniu 02.06.2022 r. na stronie internetowej zamawiającego bip.wszzkielce.pl, stosownie do postanowień art. 270 ust. 1 ustawy Pzp.

W wyjaśnieniu znak: DOP-070/703/23 z dnia 28.03.2023 r. kontrolowany podniósł:

*,,W postępowaniach nr EZ/105/2022/EK oraz EZ/106/2022/EK Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień publicznych przy użyciu środków komunikacji elektronicznej, za pomocą formularzy umieszczonych na stronach portalu internetowego Urzędu oraz pismo z tożsamą treścią zostało zamieszczone na stronie internetowej prowadzonego postepowania w dniu publikacji ogłoszenia.*

*Nadmienić należy, iż zmiana dotyczyła wyłącznie zmiany terminu składania i otwarcia ofert
i treść zamieszczonej informacji na stronie internetowej Zamawiającego w formie pisma informacyjnego Wykonawców o zmianie – była tożsama z brzmieniem ogłoszenia o zmianie ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych. Wobec powyższego należy przyjąć, iż treść zmiany została zamieszczona na stronie internetowej Zamawiającego jedynie w innej formie redakcyjnej, co nie narusza brzmienia art. 271.4 w powiązaniu z art. 270.1 ustawy Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. 2022 poz. 1710).”*

Kontrolujący zwracają uwagę, iż pismo znak: EZ/106/2022/EK z dn. 09.06.2022 r. zamieszczone na stronie prowadzonego postepowania dotyczy poinformowania
o przedłużonym terminie składania ofert, zgodnie z ww. art. 286 ust. 5 ustawy Pzp. Natomiast w świetle art. 271 ust. 4 ustawy Pzp, należało, niezwłocznie po zamieszczeniu zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych, udostępnić ogłoszenie
o zmianie ogłoszenia o zamówieniu na stronie internetowej zamawiającego.

Na podstawie art. 222 ust. 4 ustawy Pzp, w dniu 14.06.2022 r., zamawiający podał informację o kwocie, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia i udostępnił
ją na stronie internetowej prowadzonego postępowania (kwota 187 920,00 zł brutto).

Zgodnie z art. 56 ust. 4 ustawy Pzp - kierownik zamawiającego, członkowie komisji przetargowej oraz inne osoby wykonujące czynności związane z przeprowadzeniem postępowania złożyły stosowne oświadczenia.

Do upływu terminu składania ofert, wpłynęła 1 oferta od wykonawcy Viridian Polska Sp. z o.o. z s. w Warszawie z ceną 187 272,00 zł brutto.

Zamawiający w dniu 14.06.2022 r., niezwłocznie po otwarciu ofert, udostępnił na stronie internetowej prowadzonego postępowania informacje o nazwie i siedzibie wykonawcy, którego oferta została otwarta oraz o cenie zawartej w ofercie.

Informacja o złożonej ofercie została w dniu 14.06.2022 r. przekazana Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych, zgodnie z art. 81 ust. 1 ustawy Pzp.

Pismem z dnia 14.06.2022 r. wezwano wykonawcę Viridian Polska Sp. z o.o. z s. w Warszawie do złożenia podmiotowych środków dowodowych, wskazanych w pkt 13 SWZ, w terminie
do dnia 21.06.2022 r. Wykonawca w dniu 15.06.2022 r. złożył podmiotowe środki dowodowe za pośrednictwem poczty elektronicznej.

W ww. piśmie z dnia 14.06.2022 r. został zamieszczony zapis: *„Komunikacja Zamawiającego z Wykonawcami w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego odbywa się za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal formularza do komunikacji* ***lub*** *za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres e-mail* *edyta.kwasniewska@wszzkielce.pl**”.* Kontrolujący analogicznie jak w postępowaniu
o udzielenie zamówienia publicznego (znak sprawy EZ/105/2022/EK) zauważają niespójność tego zapisu z zapisami SWZ w zakresie sposobu komunikacji w postępowaniu pomiędzy zamawiającym a wykonawcami. Szczegółowych ustaleń dokonano w przypadku kontrolowanego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (znak sprawy EZ/105/2022/EK).

Zgodnie z art. 253 ust. 1 ustawy Pzp, niezwłocznie po wyborze najkorzystniejszej oferty,
tj. w dniu 17.06.2022 r., zmawiający poinformował wykonawcę o wyborze oferty z podaniem nazwy i siedziby wykonawcy, którego ofertę wybrano, wraz z punktacją przyznaną ofercie
w każdym kryterium oceny i łączną punktacją, udostępniając również te informacje na stronie internetowej prowadzonego postępowania. Wykonawca został również poinformowany, że
w postępowaniu nie odrzucono żadnej oferty.

Ogłoszenie o wyniku postępowania zamieszczono w BZP w dniu 27.06.2022 r. pod numerem 2022/BZP 00224526/01.

Z postępowania sporządzono protokół postępowania w trybie podstawowym (druk ZP-TP), który został w dniu 27.06.2022 r. zatwierdzony przez dyrektora WSZZ.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto w dniu 22.06.2022 r. umowę nr 270/2022
z wykonawcą wybranym w postępowaniu, tj. z Viridian Polska Sp. z o.o. z s. w Warszawie,
na zakup i dostawę bezprzewodowych kardiotokografów dla Kliniki Położnictwa i Ginekologii WSZZ za cenę wynikającą ze złożonej oferty: 187 272,00 zł brutto. Dostawa kardiotokografów miała nastąpić w terminie do 120 dni kalendarzowych od daty zawarcia umowy. Z protokołu dostawy z dnia 19.10.2022 r. wynika, że dostawa została terminowo zrealizowana.

Faktura VAT 2267/10/2022 z dnia 21.10.2022 r. wystawiona przez Viridian Polska Sp. z o.o. z s. w Warszawie za dostawę kardiotokografów na kwotę 187 272,00 zł wpłynęła do WSZZ
w dniu 25.10.2022 r. Zgodnie z postanowieniami umowy nr 270/2022, zapłata winna być dokonana w terminie do 30 dni kalendarzowych od daty doręczenia faktury. WSZZ dokonał terminowo zapłaty w wysokości 187 272,00 zł w dniu 15.11.2022 r.

Ogłoszenie o wykonaniu umowy zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych
w dniu 27.10.2022 r. (nr ogłoszenia: 2022/BZP 00412118/01), zgodnie z art. 448 ustawy Pzp.

[Dowód: akta kontroli: str. 640-747]

**Ocena działalności w kontrolowanym obszarze:**

Ocena pozytywna, pomimo stwierdzonych uchybień.

**Uchybienia:**

1. Zaniechanie zamieszczenia na swojej stronie internetowej, która w tym przypadku była jednocześnie stroną internetową prowadzonego postępowania, ogłoszenia o zmianie ogłoszenia o zamówieniu, do czego zamawiający był zobligowany przepisem art. 271
ust. 4 ustawy Pzp.
2. Z treści SWZ nie wynika jednoznacznie, że - za wyjątkiem złożenia ofert, które, zgodnie
 z wymogami art. 68 Pzp, miały być składane za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal - w przypadku pozostałej komunikacji
w postępowaniu dopuszczono fakultatywność w wyborze sposobu komunikacji, czyli tak jak zamawiający poinformował w pismach z dnia 14.06.2022 r. i 24.06.2022 r. skierowanych do wykonawców o złożenie podmiotowych środków dowodowych: „*za pośrednictwem formularza dostępnego na ePUAP oraz udostępnionego przez miniPortal formularza do komunikacji* ***lub*** *za pośrednictwem poczty elektronicznej”.*

**Osoba odpowiedzialna:**

Dyrektor WSZZ, na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, zgodnie z którym odpowiedzialność za zarządzanie podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ponosi kierownik.

**IV. SPOSÓB WYKONANIA ZALECEŃ ZAWARTYCH W WYSTĄPIENIU POKONTROLNYM Z DNIA 18.08.2021 R. ZNAK: OZ-I.1711.3.2021 (KONTYNUACJA SPRAWY OZ-IV.1711.5.2021).**

W odpowiedzi nazalecenia i wnioskizawarte w części V Wystąpienia Pokontrolnego z dnia 18.08.2021 r., znak: OZ-I.1711.3.2021 (kontynuacja sprawy OZ-IV.1711.5.2021), kierownik jednostki pismem z dnia 20.09.2021 r. poinformował o sposobie wykonania zaleceń
i wykorzystania wniosków pokontrolnych. W toku czynności kontrolnych dokonano sprawdzenia:

1. usankcjonowania w aktach prawa wewnętrznego regulujących pracę stałej komisji kasacyjnej możliwości i zasad jej działania w niepełnym składzie;
2. przestrzegania procedur dotyczących gospodarowania aktywami trwałymi sp zoz
dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie.

Mając powyższe na uwadze ustalono, że jednostka odpowiednio wdrożyła, stosuje lub zobowiązała się do stosowania przytoczonych powyżej wniosków i zaleceń.

W przypadku wniosku nr 1 – możliwość pracy komisji kasacyjnej w niepełnym składzie oraz zasady jej działania uregulowano wprowadzając zarządzeniem Nr 40/2021 Dyrektora WSZZ
z dnia 21.09.2021 r. zmiany do „Instrukcji inwentaryzacyjnej i kasacyjnej” stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 44/2016 Dyrektora WSZZ z dnia 28.10.2016 r. Następnie, stosowne uregulowania w tym zakresie zawarto w obowiązującej od 12.09.2022 r. „Instrukcji inwentaryzacyjnej i kasacyjnej” stanowiącej załącznik do zarządzenia nr 48 Dyrektora WSZZ z dnia 12.09.2022 r.

W przypadku wniosku nr 2 – stwierdzono, że przeprowadzając przetarg na najem nieruchomości Szpital kierował się obowiązującymi w tym czasie zapisami procedury „Regulamin przeprowadzania przetargów przy wydzierżawianiu u wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego
w Kielcach” obowiązującej od dnia 08.10.2021 r.

[Dowód: akta kontroli: str. 111-169, 224-352]

**Zalecenia pokontrolne:**

W celu wyeliminowania w przyszłości możliwości wystąpienia nieprawidłowości i uchybień stwierdzonych w toku kontroli, zaleca się:

1. **W zakresie** **przyjmowania darowizn nowej aparatury i sprzętu medycznego**

Przestrzegać postanowień zawartych w art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. e) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991) oraz w § 2 pkt 7 „Regulaminu przyjmowania darowizn przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach” wprowadzonego zarządzeniem nr 13/2022 Dyrektora Naczelnego WSZZ w Kielcach z dnia 28.04.2022 r. Przekazywać informacje o przyjętych darowiznach na posiedzenie Rady Społecznej sp zoz.

1. **W zakresie** **dzierżawy, najmu, oddawania w użytkowanie, użyczenie mienia ruchomego**

Przedstawiać Radzie Społecznej sp zoz informacje o oddanym w użyczenie mieniu ruchomym na posiedzeniu następującym po zawarciu umowy w przedmiocie sprawy, stosownie do postanowień § 13 ust 3 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie”, przyjętych uchwałą Nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r .

1. **W zakresie wynajmu nieruchomości**
	1. Przestrzegać obowiązku określonego w § 16 ust 3 „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie”, przyjętych uchwałą Nr L/608/22 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 22 sierpnia 2022 r., tj. przedstawiać Radzie Społecznej sp zoz informacje o oddanych w dzierżawę, najem, użytkowanie lub użyczenie nieruchomości na posiedzeniu następującym po zawarciu umowy w przedmiocie sprawy.
	2. Dołożyć staranności, aby informacje o ponoszeniu opłat dodatkowych, innych niż czynsz, podawane do wiadomości potencjalnym najemcom poprzez udostępnianie
	ich w BIP podczas prowadzonego przetargu na wynajem nieruchomości, były tożsame
	w upublicznianych dokumentach, tj. zarówno w ogłoszeniu, jak i we wzorze umowy.
	3. Przestrzegać zasady, aby warunki najmu określane dla potencjalnych najemców
	na etapie przetargu we wzorze umowy, upublicznionym i udostępnionym na stronie internetowej zamawiającego w BIP, były takie same jak faktyczne warunki najmu widniejące w umowie zawartej z najemcą po zakończeniu przetargu. W tym celu zasadnym jest, aby upubliczniany wzór umowy był odpowiednio modyfikowany już na etapie przetargu, w zależności od faktycznych warunków technicznych wynajmowanej powierzchni.
2. **W zakresie gospodarowania środkami publicznymi, w tym prawidłowości stosowania ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r.
poz. 1710 ze zm.) podczas dokonywanych zakupów aparatury i sprzętu medycznego**
* Jeżeli zamawiający udostępnił ogłoszenie o zamówieniu, dodatkowo, w sposób inny niż określony w art. 269 ust. 1 ustawy Pzp, w szczególności na swojej stronie internetowej – w przypadku wystąpienia konieczności zmiany ogłoszenia o zamówieniu przestrzegać zasady wynikającej z art. 271 ust. 4 ustawy Pzp, tj. niezwłocznie po zamieszczeniu zmiany treści ogłoszenia o zamówieniu w Biuletynie Zamówień Publicznych udostępnić lub przekazać ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, dodatkowo,
w ten sam sposób, w jaki zostało zamieszczone ogłoszenie o zamówieniu.
* Jeżeli w postępowaniu zamawiający dopuszcza fakultatywność w komunikacji elektronicznej pomiędzy zamawiającym a wykonawcami - za wyjątkiem złożenia ofert, które należy składać zgodnie z wymogami art. 68 ustawy Pzp - możliwość wyboru sposobu pozostałej komunikacji winna jednoznacznie i jasno wynikać z treści SWZ. Ponadto, należy zwrócić uwagę, aby informacje dotyczące możliwości wyboru sposobu komunikacji - podawane w pismach kierowanych o złożenie podmiotowych środków dowodowych do wykonawców przez zamawiającego, tj. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach - były tożsame z zapisami widniejącymi w SWZ.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach,
z których jeden przekazano Dyrektorowi jednostki. Drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli. Zgodnie z § 25 ust. 6 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U.
z 2015 r. poz. 1331), od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Na podstawie § 26 ww. rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku, proszę Pana Dyrektora o udzielenie informacji, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania albo o innym sposobie usunięcia stwierdzonych nieprawidłowości.

**Podmiot uprawniony**

**do kontroli**

**…………………………….**