

## PROTOKÓŁ

z kontroli problemowej w zakresie oceny wydatkowania środków dotacji przekazanych w ramach umowy Nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. na *zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.*

Kontrola została przeprowadzona w dniu 19 czerwca 2015 r. przez:

Ewę Murzec – inspektora – nr upoważnienia DOZ.1711.45.2015

Magdalenę Tomską – podinspektora – nr upoważnienia DOZ.1711.46.2015

### Tematyka kontroli

#### **I. Ustalenia ogólnooorganizacyjne.**

#### **II. Opis sposobu wykorzystania środków dotacji przekazanych z budżetu województwa w wysokości 39.424,54 zł. na zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze – realizacja umowy Nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r.**

##### **Ad. I Ustalenia ogólnooorganizacyjne:**

1. Kierownikiem kontrolowanej Jednostki jest Pan Jerzy Chojnacki, zatrudniony na stanowisku Dyrektora 07 listopada 2003 roku.
2. Informacji i wyjaśnień dotyczących kontrolowanego zagadnienia udzielali: Pani Anita Świercz – Z-ca Głównej Księgowej, Pani Agnieszka Cecka – Referent ds. Zamówień Publicznych, Pan Paweł Kusztal – Kierownik Działu Technicznego.
3. Ilekroć mowa o Kontrolowanym/Jednostce/Podmiocie/Centrum/Dotowanym/ w dalszej części protokołu należy przez to rozumieć Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.
4. Kontrolę odnotowano w książce kontroli pod pozycją 4/2015.

**Ad. II. Opis sposobu wykorzystania środków dotacji przekazanych z budżetu województwa w ramach Umowy Nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014 roku.**

Uchwałą Nr XXXVIII/676/13 z dnia 30 grudnia 2013r. Sejmik Województwa Świętokrzyskiego ustanowił, że Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze będzie realizowało zadanie inwestycyjne roczne pn. *Zakup aparatu do masażu limfatycznego w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze* opiewające na kwotę 40.000,00 zł., o czym pismem z dnia 15 stycznia 2014r., znak: DOZ.I.3031.5.2014.MK został poinformowany Dyrektor Centrum – *załącznik nr 1.*

Na prośbę Dyrektora Jednostki wyrażoną w piśmie z dnia 12 czerwca 2014r., znak: L.dz./941/2014 – *załącznik nr 2,* Sejmik Województwa Świętokrzyskiego w dniu 21 lipca 2014r. dokonał zmiany nazwy zadania inwestycyjnego pn zakup aparatu do masażu limfatycznego na *zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego* podejmując w tej sprawie Uchwałą Nr XLV/825/14. O tym fakcie poinformowano Dyrektora kontrolowanej jednostki w piśmie z dnia 23 lipca 2014r., znak DOZ.I.3031.5.2.2014.MK – *załącznik nr 3.*

W związku z powyższym, w dniu 21 sierpnia 2014r. została zawarta umowa nr 8/D/2014 o udzielenie dotacji pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze w myśl której Dotowany był zobowiązany do wykorzystania przyznanych środków do dnia 31 października 2014r. i rozliczenia z wydatkowanej kwoty do dnia 15 kwietnia 2015r. – *załącznik nr 4.*

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że do Departamentu Ochrony Zdrowia w dniu 03 października 2014r. wpłynął wniosek o przekazanie dotacji wraz z wymaganymi przez Dotującego dokumentami, czyli kserokopią potwierdzoną za zgodność z oryginałem:

- a. faktury VAT Nr 02654/14/FVS z dnia 23.09.2014r. wystawionej przez BTL Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie na kwotę 39.960,00 zł. brutto (z tego kwotę 39.424,54 zł zapłacono z budżetu województwa) za zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego,
- b. protokołu odbioru przedmiotu zamówienia.

Stosując się do zapisów § 4 ust. 2 umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. Dotowany złożył do Departamentu Ochrony Zdrowia w dniu 15 kwietnia 2015r. rozliczenie merytoryczno-finansowe wykorzystania dotacji, a w dniu 21 kwietnia 2015r. korektę do ww rozliczenia. Na tą okoliczność Pani Janina Kałuża – Gówna Księgowa złożyła wyjaśnienie w brzmieniu *Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze informuje, że do końcowego rozliczenia wykorzystania dotacji otrzymanej wg umowy Nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. złożonego w dniu 15.04.2015r. została złożona korekta tego rozliczenia w dniu 21.04.2015r. z uwagi na mylnie wpisaną:*

- wartość przychodów dotowanego z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej ze środków publicznych uzyskanych w roku obrotowym , w którym jednostka wykonująca działalność leczniczą otrzymała środki publiczne – a<sup>n</sup>*
- wartość przychodów dotowanego z tytułu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków innych niż określone dla symbolu a<sup>n</sup> uzyskane w roku obrotowym , w którym jednostka otrzymała środki publiczne – b<sup>n</sup>. Wpisano wartości z roku 2013, a winny być wartości z roku 2014 i dlatego złożona została korekta – załącznik nr 5.*

#### **Kontrola postępowania w sprawie zamówienia publicznego :**

W związku z realizacją zadania określonego w umowie nr 8/D/2014 o udzielenie dotacji z dnia 21 sierpnia 2014r., Kontrolowany przeprowadził jedno postępowanie w związku z art. 4 pkt 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych.

Z uwagi na fakt, że w kontrolowanej Jednostce obowiązuje Zarządzenie Nr 13/2014 Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji z dnia 02 czerwca 2014r. w sprawie *Regulaminu udzielania zamówień finansowanych ze środków publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro netto* Zamawiający, przeprowadzając postępowanie na zakup sprzętu medycznego, stosował zasady w nim określone.

Analiza dokumentacji z postępowania pozwoliła na ustalenie, że w dniu 30 lipca 2014r., znak: DT-9/2014/ZO został sporządzony wniosek o wszczęcie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Dokument ten zawierał min. informację dotyczącą szacunkowej

wartości zamówienia na kwotę 37.000,00 zł. netto, co stanowiło 8.757,60 euro – załącznik nr 6. Jak wynika z materiałów źródłowych, wartość ta została ustalona na podstawie jednej oferty cenowej – załącznik nr 7.

W związku z powyższym, biorąc pod uwagę regulacje określoną w § 7 ust. 4 pkt 4 ww Zarządzenia, która stanowi, że ustalenia szacunkowej wartości zamówienia (netto) dokonuje pracownik komórki wnioskującej odpowiedzialny za realizację danego zamówienia publicznego – dla dostaw i usług przeprowadzając analizę rynkową, udokumentowaną minimum 3 ofertami cenowymi, otrzymanymi w formie pisemnej (pocztą, faksem, emailem) lub z Internetu, Kontrolujący zwrócili się z prośbą o wyjaśnienie powodu braku udokumentowanego rozeznania rynku w sposób określony w Zarządzeniu Dyrektora Jednostki.

W odpowiedzi Pan Paweł Kuszał – Kierownik Działu Technicznego złożył pisemne wyjaśnienie w brzmieniu *Z uwagi na specyfikę wymaganych parametrów techniczno-eksploatacyjnych planowanego do zakupu sprzętu medycznego (rehabilitacyjnego) tj. lasera biostymulacyjnego oraz aparatu do masażu limfatycznego, została przeprowadzona telefoniczna analiza rynku. Celem analizy było rozeznanie podmiotów (firm), mogących zaoferować sprzęt medyczny spełniający wymagania graniczne ustalone przez Zamawiającego oraz ustalenie cen w/w sprzętu, niezbędnego do ustalenia szacunkowej wartości zamówienia.*

*Jedyną ofertę dla potrzeb wyceny wartości szacunkowej przedmiotu zamówienia, złożyła firma BTL POLSKA Sp. z o.o. w Warszawie, reprezentowana przez Marcina Kamińskiego. W oparciu o przedłożoną ofertę, została określona wartość szacunkowa zamówienia na kwotę 37.000 zł. (netto) – załącznik nr 8.*

W dniu 04 sierpnia 2014r. Zamawiający zamieścił na stronie internetowej *Zapytanie ofertowe* na zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego, które zawierało min.: opis przedmiotu zamówienia, termin związania ofertą, opis warunków przystąpienia wykonawcy do zapytania ofertowego, opis sposobu przygotowania ofert, opis kryteriów, którymi zamawiający będzie się kierował przy wyborze oferty, informację o zawarciu umowy – załącznik nr 9.

Do wyznaczonego przez Zamawiającego terminu tj. do dnia 14 sierpnia 2014r. do godz. 10.00 wpłynęły oferty dwóch firm:

1. Firmy BTL Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie, która zaoferowała cenę zakupu:
  - lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami w kwocie 17.280,00 zł. brutto,
  - aparatu do masażu limfatycznego w kwocie 22.680,00 zł. brutto.
2. Firmy Metrum Cryoflex Sp. z o.o., Sp. k. z/s w Starych Babicach, która zaproponowała, że zrealizuje zamówienie w części dotyczącej dostawy aparatu do masażu limfatycznego w kwocie 26.495,24 zł. brutto.

Zamawiający w wyniku oceny złożonych ofert dokonał wyboru najkorzystniejszej cenowo, zgodnie z przyjętymi przez siebie kryteriami (cena 100 %) i wymaganiami zawartymi w zapytaniu ofertowym. Z przeprowadzonego postępowania został sporządzony protokół i zatwierdzony przez Kierownika Jednostki.

W dniu 18 sierpnia 2014r. Zamawiający na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w swojej siedzibie zamieścił informację o wyborze najkorzystniejszej oferty.

Z kolei, pismem z dnia 20 sierpnia 2014r. znak: L.dz. 1394/2014 zawiadomił Wykonawcę o wyniku postępowania jednocześnie zwracając się z prośbą o przybycie w celu podpisania w dniu 28 sierpnia 2014r. do godz. 14.00 stosownej umowy – *załącznik nr 10*.

Pan Marcin Kamiński reprezentujący firmę BTL POLSKA Sp. z o.o. z/s w Warszawie potwierdził gotowość zawarcia umowy w ww terminie – *załącznik nr 11*.

Przedstawiona dokumentacja wskazuje, że w wyniku opisanego postępowania pomiędzy Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze a BTL Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie została zawarta umowa nr 27/2014 w dniu 22 września 2014 r. – *załącznik nr 12*.

Biorąc pod uwagę, iż Zamawiający i Wykonawca uzgodnili, że umowa zostanie podpisana w dniu 28 sierpnia 2014r., czyli w terminie określonym w pkt 11 *Zapytania ofertowego* z dnia 04 sierpnia 2014r – *patrz załącznik nr 8*, Kontrolujący zwrócili się z prośbą o podanie przyczyny zawarcia umowy w dniu 22 września 2014r.

W złożonym wyjaśnieniu Pani Agnieszka Cecka – Referent ds. Zamówień Publicznych oświadczyła, że (...) *powodem nie podpisania umowy w wyznaczonym terminie był brak posiadania uchwały Rady Społecznej ŚCR w Czarnieckiej Górze, która zgodnie z § 13 ust. 2, pkt. e Statutu ŚCR w Czarnieckiej Górze – opiniuje min. zakup aparatury i sprzętu medycznego.*

*W związku z powyższym, do czasu uzyskania przedmiotowej uchwały Nr 5/2014 r. podpisanej przez Przewodniczącą Rady Społecznej w dniu 16.09.2014r., umowa Nr 27/2014r. nie mogła być podpisana. Podpisanie w/w umowy nastąpiło w dniu 22.09.2014r. przez uprawnionego przedstawiciela Wykonawcy (BTL Polska Sp. z o.o.) tj. Pana Marcina Kamińskiego – załącznik nr 13.*

#### **Kontrola terminu realizacji umowy:**

Stosownie do § 3 umowy z dnia 22 września 2014r. Wykonawca był zobowiązany do dostarczenia sprzętu medycznego w terminie 14 dni od podpisania umowy.

Na podstawie okazanego protokołu zdawczo-odbiorczego Kontrolujący ustalili, że dostawa aparatu do masażu limfatycznego z wyposażeniem i lasera biostymulacyjnego oraz montaż i przeprowadzenie szkolenia nastąpiło w dniu 22 września 2014r., czyli zgodnie z warunkami umowy.

#### **Kontrola terminu płatności faktury:**

W myśl postanowień § 5 umowy z dnia 22 września 2014r. zapłata wynagrodzenia miała nastąpić w ciągu 30 dni od daty otrzymania faktury przez Zamawiającego. Na podstawie okazanego *wydruku z operacji bankowej* Kontrolujący ustalili, że faktura VAT Nr 02654/14/FVS z dnia 23 września 2014r. wystawiona przez BTL Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie na kwotę 39.960,00 zł. brutto (z tego kwotę 39.424,54 zł. zapłacono z budżetu województwa) – dostarczona do Centrum w dniu 26 września 2014r. za dostawę aparatu do masażu limfatycznego z wyposażeniem i lasera biostymulacyjnego została opłacona w terminie ustalonym przez Strony umowy tj. 13 października 2014r.

**Ustalone uchybienia dotyczące przeprowadzonego postępowania:**

1. Brak analizy rynkowej udokumentowanej minimum 3 ofertami cenowymi na dostawę lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego.

Takie działanie Zamawiającego stoi w sprzeczności z zapisem § 7 ust. 4 pkt 4) Zarządzenia Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze w sprawie *Regulaminu udzielania zamówień finansowanych ze środków publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro netto.*

2. Podpisanie umowy nr 27/2014 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą przedmiotem której była dostawa lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego nastąpiło w dniu 22 września 2014r. czyli w 35 dniu po wyborze najkorzystniejszej oferty.

Takie działanie Zamawiającego jest rozbieżne z zapisem w pkt 11 Zapytania ofertowego z dnia 04 sierpnia 2014r., który stanowił, że *zawarcie umowy nastąpi nie później niż w terminie 7 – dni od dnia wybory najkorzystniejszej oferty.*

Na tym protokół zakończono

Dyrektorowi Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze przysługuje prawo do odmowy podpisania protokołu i zgłoszenia na piśmie **w terminie 7 dni** zastrzeżeń lub wyjaśnień co do ustaleń zawartych w protokole będących powodem odmowy, wskazując równocześnie stosowne dowody.

Integralną część protokołu stanowi lista **13 załączników**.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze – Pan Jerzy Chojnacki.

**KONTROLOWANY**  
ŚWIĘTOKRZYSKIE  
CENTRUM REHABILITACJI  
W CZARNIECKIEJ GÓRZE

ŚWIĘTOKRZYSKIE  
CENTRUM REHABILITACJI  
Czarniecka Góra 43, 26-220 Stąporków  
tel. (041) 37-41-163, fax (41) 37-41-162  
NIP 656-12-48-790 Regon 003889775

DYREKTOR ZAKŁADU

DYREKTOR  
Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji  
w Czarnieckiej Górze  
inż. Jerzy Chojnacki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji  
w Czarnieckiej Górze  
mgr Janina Kałuża

DYREKTOR  
Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji  
w Czarnieckiej Górze  
inż. Jerzy Chojnacki

**KONTROLUJĄCY**  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
W KIELCACH

URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
w Kielcach  
Al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce

EWA MURZEC

Ewa Murzec

MAGDALENA TOMSKA

Magdalena Tomska

DATA PODPISANIA PROTOKÓŁU ..... 08.07.2015/ .....

140

E. Conco



41281



DOZ.I.1711.14.2015.EM.MT.

Kielce, dnia 22 lipca 2015r.

**Pan**  
**Jerzy Chojnacki**  
**Dyrektor**  
**Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji**  
**w Czarnieckiej Górze**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie § 6 ust. 1 umowy o udzielenie dotacji nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r zawartej pomiędzy Województwem Świętokrzyskim a Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze w dniu 19 czerwca 2015r. została przeprowadzona w Centrum kontrola problemowa w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji na realizację zadania pn. zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego – zleconego umową nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r.

Czynności kontrolne przeprowadziły, na podstawie upoważnienia Marszałka Województwa Świętokrzyskiego nr DOZ.1711.45.2015 i nr DOZ.1711.46.2015 z dnia 09 czerwca 2015r. Ewa Murzec inspektor w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia i Magdalena Tomska podinspektor w Oddziale Polityki Zdrowotnej w Departamencie Ochrony Zdrowia.

Celem kontroli była ocena funkcjonowania kontrolowanej jednostki w aspekcie wywiązywania się z zawartej z Województwem Świętokrzyskim umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r., prawidłowości wykorzystania otrzymanej dotacji tj. terminowości rozliczenia się z przyznanych środków i prawidłowości wykonania zakresu rzeczowego zadania.

W związku z dokonanymi ustaleniami kontroli, które zostały opisane w protokole kontroli doręczonym Panu w dniu 8 lipca 2015r., zespół kontrolny ocenia pozytywnie, pomimo stwierdzonych uchybień, działalność Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze w kontrolowanym zakresie.

### **Ocena pozytywna wyniku z niżej opisanych ustaleń:**

Na podstawie art. 44 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. t.j. z 2013r. poz. 885 z póź. zm.) oraz art. 114 ust. 1 pkt 3 oraz art. 115 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. t.j. z 2013r., poz. 217 z póź. zm.) pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Pana Adama Jarubasa – Marszałka Województwa Świętokrzyskiego i Pana Grzegorza Świercza – Wicemarszałka Województwa Świętokrzyskiego a Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze reprezentowanym przez Pana Jerzego Chojnackiego – Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze, w dniu 21 sierpnia 2014r. została zawarta umowa nr 8/D/2014 o udzielenie dotacji na realizację zadania pn. „*Zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze*”.

Kontrolujący ustalili, że Podmiot w 2014 roku otrzymał środki z budżetu województwa w dziale 851 *Ochrona zdrowia*, rozdział 85111 *Szpitala ogólne*, § 6220 *Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych* w wysokości 39.424,54 zł. na zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego.

Na podstawie okazanego wyciągu bankowego stanowiącego dowód płatności zobowiązania wynikającego z faktury, która była podstawą do przekazania dotacji, Kontrolujący wykazali, że w ramach umowy Podmiot wydatkował kwotę w wysokości 39.424,54 zł. stanowiącą 100 % przekazanych środków dotacji na podstawie umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r.

Biorąc powyższe pod uwagę, ocenę pozytywną Kontrolujący uzasadniają:

1. Brakiem zastrzeżeń, co do wywiązania się z zawartej umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r., w zakresie zrealizowania harmonogramu rzeczowego przedmiotowej umowy, czyli wydatkowania środków z dotacji zgodnie z przeznaczeniem określonym w ww umowie.
2. Terminowym złożeniem końcowego rozliczenia merytoryczno – finansowego wykorzystania dotacji.

### **Uchybienia stwierdzone w toku kontroli:**

Ze względu na fakt, że w przypadku zakupu lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego wartość szacunkowa

nie przekraczała 30 000 euro, Zamawiający nie był zobowiązany do stosowania procedur określonych w ustawie Prawo zamówień publicznych.

Niemniej, w kontrolowanej Jednostce obowiązuje Zarządzenie Nr 13/2014 Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji z dnia 02 czerwca 2014r. (z mocą obowiązywania od 14 kwietnia 2014r.) w sprawie *Regulaminu udzielania zamówień finansowanych ze środków publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro netto*. W związku z powyższym, realizując zakres rzeczowy umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014r. Kontrolowany stosował zasady określone w ww Zarządzeniu.

W wyniku analizy dokumentacji z przeprowadzonego postępowania stwierdzono następujące uchybienia:

1. Naruszenie § 7 ust. 4 pkt 4 Zarządzenia Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji z dnia 02 czerwca 2014r. poprzez brak udokumentowanej analizy rynkowej minimum trzema ofertami cenowymi na dostawę lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego.

Zamawiający w dniu 30 lipca 2014r. ustalił wartość szacunkową dla zamówienia na dostawę lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego w kwocie 37.000,00 zł. netto, co stanowiło 8.575,60 euro na podstawie jednej oferty cenowej.

Zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych jej przepisów nie stosuje się do zamówień i konkursów, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro. Niemniej jednak zamówienia te powinny być udzielane zgodnie z regulacją określoną w art. 44 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Zasada celowego, racjonalnego i oszczędnego wydatkowania środków publicznych określona w ww artykule ma podstawowe znaczenie dla wydatkowania środków publicznych. Stosowanie tych norm ma zapewnić uzyskanie jak najlepszych efektów w stosunku do poniesionych nakładów. Konieczność przeprowadzania rozeznania rynku przez zamawiającego w celu wyboru najkorzystniejszej oferty w oparciu o przyjęte kryteria stanowi mechanizm wspierający konkurencyjność zamówień poniżej progu ustalonego w ustawie Pzp. Dokumentowanie potwierdzające przeprowadzenie rozeznania rynku, poprzez skierowanie zapytań ofertowych do minimum trzech wykonawców

jest ważnym elementem tej czynności gdyż świadczy o prawidłowości dokonywania wydatków ze środków publicznych.

2. Podpisanie umowy nr 27/2014 pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą, przedmiotem której była dostawa lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami i aparatu do masażu limfatycznego nastąpiło w dniu 22 września 2014r. czyli w 35 dniu po wyborze najkorzystniejszej oferty.

Takie działanie Zamawiającego jest rozbieżne z zapisem w pkt 11 Zapytania ofertowego z dnia 04 sierpnia 2014r., który stanowił, że *zawarcie umowy nastąpi nie później niż w terminie 7 – dni od dnia wyboru najkorzystniejszej oferty.*

Odpowiedzialność za powyższe ponosi Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.

#### **Wnioski pokontrolne:**

W celu uniknięcia stwierdzonych uchybień oraz usprawnienia prowadzenia zagadnień objętych kontrolą, Kontrolujący wnoszą o pełne wykorzystanie ustaleń zawartych w protokole kontroli, a w szczególności o realizację następujących wniosków:

1. Wzmocnić nadzór nad pracownikami odpowiedzialnymi za realizację zamówień publicznych do 30 000 euro aby rzetelnie dokumentowali potwierdzenie rozeznania rynku poprzez skierowanie do minimum trzech wybranych wykonawców zapytań ofertowych. Takie działanie uchroni Kontrolowanego od zarzutu nieefektywnego czy nieoszczędnego wydatkowania środków publicznych.
2. Rozważyć wdrożenie procedury, która zapewni zawieranie umów w sprawie zamówień publicznych w ustalonych wcześniej terminach.

W terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego oczekuję od Pana pisemnej informacji o sposobie wykonania wniosków i zaleceń albo przyczynach ich niewykonania.

Dyrektor  
Departamentu Chrony Zdrowia  
*Anna Nocni*

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

*Ada Grabas*

CZŁONEK ZARZĄDU  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

*Kazimierz Kotowski*

*M. Tomasz*

*E. Gancan*

Czarniecka Góra dn. 01.09.2015 r.

L.dz./ ...../2015

Departament Ochrony Zdrowia  
Wpłynęło dnia 01.09.15  
Nr pisma 80462/15  
Podpis

P. G. Górnica

W PŁYNEŁO  
URZĄD MARSZAŁKOWSKI  
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO  
KANCELARIA URZĘDU  
03-09-2015  
Nr Rejestru 21824 Podpis K. Górnica  
Ilość załączników 80462/2015

Urząd Marszałkowski  
Województwa Świętokrzyskiego  
Departament Ochrony Zdrowia  
Al. IX Wieków Kielce 3  
25 - 516 Kielce

ofc Zielarska

W odpowiedzi na pismo znak: DOZ.I.1711.14.2015.EM z dnia 27 lipca 2015 r. dotyczące wystąpienia pokontrolnego uprzejmie wyjaśniamy, że zostały podjęte odpowiednie czynności zmierzające do wzmocnienia nadzoru nad pracownikami odpowiedzialnymi za realizację zamówień finansowanych ze środków publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej kwoty 30 000 euro.

Jednocześnie został przeanalizowany „Regulamin udzielania zamówień finansowanych ze środków publicznych, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych polskich równowartości kwoty 30 000 euro” wprowadzony Zarządzeniem Dyrektora ŚCR, Nr 22/2013 z dnia 15.11.2013 r. pod kątem przejrzystości zapisów przy ustaleniu szacunkowej wartości zamówień w przedziale wartości od 10000 zł do 30 000 euro (netto).

Ponadto nadmieniamy, że wydatkowanie środków publicznych otrzymanych z budżetu Województwa Świętokrzyskiego na podstawie Umowy nr 8/D/2014 z dnia 21 sierpnia 2014 r. na realizację zadania pn. „Zakup lasera biostymulacyjnego wraz z ultradźwiękami oraz aparatu do masażu limfatycznego w ŚCR w Czarnieckiej Górze” zostało przeprowadzone w trybie „zapytania ofertowego” z pełnym upublicznieniem dokumentacji postępowania oraz zachowaniem warunków konkurencyjności tj. ogłoszenie na stronie internetowej Zamawiającego oraz tablicy informacyjnej.

DYREKTOR  
Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji  
w Czarnieckiej Górze  
inż. Jerzy Chądocki