

UCHWAŁA NR 949/19
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 07 SIERPNI 2019 r.

w sprawie przyjęcia *Projektu Wystąpienia Pokontrolnego* dotyczącego Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze

Na podstawie § 20 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. 2015.1331 t.j.) Zarząd Województwa Świętokrzyskiego uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się *Projekt Wystąpienia Pokontrolnego* dotyczący Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze, sporządzony po kontroli problemowej w zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi w latach 2017-2018 .

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEMARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Renata Janik

Uzasadnienie

do uchwały w sprawie przyjęcia *Projektu Wystąpienia Pokontrolnego* dotyczącego Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze

W terminie od 24 czerwca do 28 czerwca 2019r. pracownicy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli w Departamencie Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, na podstawie imiennych upoważnień, udzielonych przez podmiot uprawniony, przeprowadzili kontrolę problemową w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze w zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi w latach 2017-2018. Po zakończeniu czynności kontrolnych został sporządzony, w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, *Projekt Wystąpienia Pokontrolnego*, który obejmuje ustalenia dokonane w trakcie kontroli. Zgodnie z § 20 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych, *projekt wystąpienia pokontrolnego podpisuje kontrolujący i podmiot uprawniony do kontroli*. W związku z powyższym, podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione. Po podpisaniu dokumentów jeden egzemplarz zostanie przekazany do Jednostki Kontrolowanej.

PROJEKT
WYSTĄPIENIA POKONTROLNEGO

sporządzony na podstawie § 20 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012r.
w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych.



URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIGO
ul. Al. IX Wieków Kielc 3, 25-516 Kielce

Dane identyfikacyjne kontroli

<i>Oznaczenie Jednostki Kontrolowanej</i>	Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze ¹ (zwany dalej Szpitalem, Jednostką Kontrolowaną, Podmiotem Leczniczym, Zamawiającym).
<i>Termin przeprowadzenia czynności kontrolnych</i>	Czynności kontrolne zostały przeprowadzane w terminie od 24.06.2019r. do 28.06.2019r.
<i>Numer i zakres kontroli</i>	OZ.III.1711.15.2019 Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi w latach 2017-2018
<i>Przeprowadzający kontrolę</i>	<p>Na podstawie Uchwały Nr 725/19 z dnia 18.06.2019r. Zarząd Województwa Świętokrzyskiego upoważnił Ewę Murzec i Jolantę Jesionowską do przeprowadzenia kontroli w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze.</p> <p>Kontrolujący otrzymali imienne upoważnienia: Ewa Murzec – Upoważnienie nr OZ.1711.32.2019 Jolanta Jesionowska – Upoważnienie nr OZ.1711. 31.2019 (Dowód: akta kontroli str. 1-4 Uchwała ZW, Upoważnienia do kontroli)</p> <p>Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych Zespół kontrolujący złożył podmiotowi uprawnionemu do kontroli pisemne oświadczenia o braku okoliczności uzasadniających ich wyłączenie z udziału w kontroli, stosownie do § 5 ust. 4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz.U.2015.1331 t.j.). (Dowód: akta kontroli str. 5-6 Oświadczenie kontrolujących o braku okoliczności uzasadniających wyłączenie ich z udziału w kontroli)</p> <p>Przed rozpoczęciem czynności kontrolnych w Jednostce Kontrolowanej w dniu 24 czerwca 2019 r. kontrolujący okazali Z-cy Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych upoważnienia do kontroli i dokonali wpisu do książki kontroli pod poz. nr 44.</p>
<i>Kierownik jednostki kontrolowanej</i>	Youssef Sleiman – Dyrektor Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze
<i>Ocena ogólna</i>	<p>Ocena działalności Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze została dokonana na podstawie ustalonego stanu faktycznego przy zatasowaniu kryteriów kontroli wynikających z ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r.² (zwana dalej u.dz.l.) tj. celowości, gospodarności i rzetelności.</p> <p>Mając na uwadze przyjętą skalę ocen³, na podstawie analizy dokumentacji źródłowej, jak również otrzymanych wyjaśnień, działalność Jednostki Kontrolowanej w zakresie objętym kontrolą oceniono pozytywnie mimo stwierdzonych uchybień.</p>

¹ Zwany dla Szpitalem, Jednostką Kontrolowaną, Podmiotem Leczniczym, Zamawiającym

² Ustawa z dn.15.04.2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2018.2190 t.j. ze zm.)

³ Kontrolujący stosują 3- stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych uchybień lub nieprawidłowości, negatywna

Powyższa ocena działalności Jednostki Kontrolowanej wynika z przedstawionych ocen cząstkowych, odnoszących się do poszczególnych obszarów wytypowanych do kontroli.

W ramach kontroli sprawdzono działalność Podmiotu Leczniczego w następujących sekcjach tematycznych:

1. Prawidłowość gospodarowania mieniem.
2. Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi.

Stan faktyczny poszczególnych zagadnień kontroli został przedstawiony w kolejności wyszczególnionej w pkt 3 Oznaczenie zagadnień wymagających oceny Programu Kontroli w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze zatwierdzonego Uchwałą Nr 724/19 Zarządu Województwa Świętokrzyskiego z dnia 18.06.2019r.

(Dowód: akta kontroli str. 7-11 Uchwała ZW, Program Kontroli)

1. Prawdliwość gospodarowania mieniem

Opis stanu
faktycznego

Stosownie do art. 54 ust. 2 u.dz.l. 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 dniu 24.09.2012r. Sejmik Województwa Świętokrzyskiego podjął Uchwałą Nr XXIII/400/2012 w sprawie określenia zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej będących wojewódzkimi osobami prawnymi przy zbywaniu aktywów trwałych, oddawaniu ich w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie (zwana w ppkt.: 1.5.,1.7 niniejszego dokumentu Zasadami).

W zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem badaniu poddano: zakup aparatury i sprzętu medycznego; przyjęcie darowizny w postaci aparatury i sprzętu medycznego; zbycie aparatury i sprzętu medycznego; zbycie nieruchomości stanowiących własność SP ZOZ; likwidację środków trwałych; wydzierżawienie, wynajęcie, oddanie w użytkowanie, użyczenie aparatury i sprzętu medycznego; wydzierżawienie, wynajęcie, oddanie w użytkowanie, użyczenie nieruchomości.

1.1. Zakupy aparatury i sprzętu medycznego

Opis stanu
faktycznego

Według Zestawienia sporządzonego przez Główną Księgową – Jolantę G., w latach 2017-2018 Szpital dokonał zakupów aparatury i sprzętu medycznego:

- wysokocennego w łącznej kwocie 7 217 369,73 zł w tym: 1 577 577,84 zł – środki własne Szpitala, 39 937,10 zł – środki UE, 2 266 073,96 zł – środki z budżetu Państwa 3 333 780,83 zł – środki z budżetu Województwa;
- niskocennego w łącznej kwocie 803 660,48 zł, w tym: 767 927,63 zł – środki własne Szpitala,

-
- 6 146,20 zł – środki z budżetu Ministerstwa Zdrowia, 29 586,65 zł – środki z budżetu Województwa.

(Dowód: akta kontroli str. 12-13 Zestawienie Głównej Księgowej)

Mając na uwadze treść art. 48 ust. 2 pkt 1) lit a) i pkt 2) lit e) u.d.z.l., który stanowi, że *do zadań rady społecznej należy m.in. przedstawianie podmiotowi tworzącemu oraz kierownikowi wniosków i opinii w sprawach zakupu nowej aparatury i sprzętu medycznego*, Jednostka Kontrolowana okazała następujące uchwały Rady Społecznej Szpitala: nr 5/2017 z dnia 20.04.2017r., nr 13/2017, 14/2017 nr 15/2017 z dnia 18.08.2017r., nr 23/2018, nr 25/2018, nr 26/2018 z dnia 02.08.2018r., nr 5/2019⁴, nr 8/2019⁵, nr 9/2019⁶ z dnia 25.01.2019r., pozytywnie opiniujące zakupy aparatury i sprzętu medycznego w okresie objętym kontrolą.

Według treści ww. uchwał Rada Społeczna Szpitala opiniowała zakup sprzętu i aparatury medycznej, w tym m.in.:

- w ramach Narodowego Programu Zwalczenia Chorób Nowotworowych do leczenia raka płuca, w ramach Krajowego programu zmniejszenia umieralności z powodu przewlekłych chorób płuc poprzez stworzenie sal nieinwazyjnej wentylacji mechanicznej na lata 2016-2019,
- w ramach Programu Profilaktyki i Leczenia Chorób Układu Sercowo-Naczyniowego POLKARD na lata 2017-2020 w zakresie zadania: wyposażenie/doposażenie w centrale monitorujące i monitory kardiologiczne oddziałów chorób wewnętrznych w roku 2018.

Podmiot Leczniczy przedstawił również pisma z dnia 24.04.2017r. znak: L.dz.AO-233/2017, z dnia 23.08.2017r. znak: L.dz.AO-502/2017, z dnia 06.08.2018r. znak L.dz.AO-415/2018, z dnia 28.01.2019r. znak L.dz.AO-35/2019 za pośrednictwem których ww. uchwały Rady Społecznej Szpitala były przekazywane do Departamentu Ochrony Zdrowia.

Opis stanu faktycznego

1.2. Przyjęcie darowizny w postaci nowej aparatury i sprzętu medycznego

Na podstawie oświadczenia sporządzonego przez Główną Księgową – Jolantę G. Szpital w latach 2017–2018 nie przyjął w formie darowizny nowej aparatury i sprzętu medycznego.

Według informacji zawartej w ww. oświadczeniu Szpital w 2017r. otrzymał nagrodę w postaci pompy infuzyjnej za udział w organizowanym przez Fresenius Kabi Polska konkursie pod nazwą „Lider nowoczesnej płynoterapii” .

(Dowód: akta kontroli str. 14 Oświadczenie Głównej Księgowej)

Opis stanu faktycznego

1.3. Zbycie mienia ruchomego – aparatury i sprzętu medycznego

Według oświadczenia złożonego przez Główną Księgową – Jolantę G. w okresie objętym kontrolą

⁴Opinia Rady Społecznej Szpitala wyrażona w uchwałach nr 5/2019, z dn. 25.01.2019r. dotyczy zakupu aparatury i sprzętu medycznego w 2018r

⁵Opinia Rady Społecznej Szpitala wyrażona w uchwałach nr 8/2019, z dn. 25.01.2019r. dotyczy zakupu aparatury i sprzętu medycznego w 2018r.

⁶Opinia Rady Społecznej Szpitala wyrażona w uchwałach nr 9/2019 z dn. 25.01.2019r. dotyczą zakupu aparatury i sprzętu medycznego w 2018r

(lata 2017-2018) Szpital nie dokonał sprzedaży aparatury i sprzętu medycznego.

Opis stanu
faktycznego

(Dowód akta kontroli str. 15 Oświadczenie Głównej Księgowej)

1.4. Zbycie nieruchomości stanowiących własność podmiotu leczniczego

Na podstawie oświadczenia Głównej Księgowej – Jolanty G. ustalono, że w latach 2017-2018 Szpital (...) nie zbył nieruchomości, ponieważ nie posiada w swoich zasobach nieruchomości stanowiących Jego własność.

(Dowód akta kontroli str. 16 Oświadczenie Głównej Księgowej)

Opis stanu
faktycznego

1.5. Użyczenie mienia ruchomego – aparatury i sprzętu medycznego

Według oświadczenia Z-cy Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych, w 2017r. Szpital nie wydierżawiał, nie wynajmował, nie oddawał w użytkowanie, nie użyczał aparatury i sprzętu medycznego. Na podstawie Zestawienia podpisanego przez Z-cę Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych ustalono, że w 2018r. Szpital użyczył urządzenie niezbędne do wykonania zabiegu przeszczepu skóry u pacjenta – Dermatome wraz z oprzyrządowaniem.

(Dowód: akta kontroli str.17 – 18 Oświadczenie, Zestawienie Z-cy Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych)

Stosownie do § 7 Zasad – nie wymaga zgody Zarządu podjęcie przez Dyrektora Szpitala czynności zmierzających m.in. do użyczenia mienia ruchomego o wartości równej lub mniejszej niż 8 000,00 zł. W tym przypadku wymagana jest jedynie opinia Rady Społecznej Szpitala.

Mając powyższe na uwadze, na podstawie dokumentacji źródłowej ustalono, że:

- wartość księgowa użyczonego urządzenia wynosiła 0,00 zł,
- pismem z dnia 09.10.2018r. Specjalistyczny Szpital Ortopedyczno-Rehabilitacyjny Górka im. dr Szymona Starkiewicza w Busku-Zdroju zwrócił się z prośbą o wypożyczenie Dermatome niezbędnego do przeprowadzenia zabiegu operacyjnego w dniu 12.10.2018r.,
- w dniu 10.10.2018r. pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze reprezentowanym przez Youssefa Sleimana – Dyrektora a Uzdrowiskiem Busko-Zdrój Spółka Akcyjna Specjalistycznym Szpitalem Ortopedyczno-Rehabilitacyjnym Górka im. dr Szymona Starkiewicza w Busku-Zdroju reprezentowanym przez Wojciecha Legawca – Prezesa Zarządu, zawarto umowę użyczenia Dermatome wraz z oprzyrządowaniem na okres od 10.10.2018r. do 12.10.2018r. z przeznaczeniem do wykonania zabiegu przeszczepu skóry u pacjenta,
- w dniu 25.01.2019r. na posiedzeniu Rady Społecznej Szpitala Dyrektor Podmiotu Leczniczego poinformował m.in. o użyczeniu ww. sprzętu medycznego.

(Dowód: akta kontroli str. 19-27 Pismo Szpitala w Busku-Zdroju z dn. 09.10.2018r., Umowa użyczenia z dn. 10.10.2018r., Protokół nr 1/2019 z posiedzenia RS z dn. 25.01.2019r. wraz z informacją użyczeniu sprzętu medycznego)

Opis stanu
faktycznego

Czynności sprawozdawcze dotyczące działań opisanych w ppkt.: 1.3., 1.4., 1.5

Stosownie do § 12 § 24, § 27 Zasad – Dyrektor Szpitala został zobowiązany do składania informacji dotyczących użyczenia aktywów trwałych, zbywania ruchomych aktywów trwałych i zbywania

nieruchomości według określonych wzorów.

Mając powyższe na uwadze, w trakcie czynności kontrolnych ustalono, że Jednostka Kontrolowana przedkładała wymagane informacje z wyjątkiem sprawozdania za III kwartał 2018r.

Na tą okoliczność Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych złożyła wyjaśnienie w brzmieniu: *W okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2018r. złożono sprawozdania określone w załączniku nr 2, nr 7 i nr 9 za I,II,III,IV kwartał 2017r. oraz za I, II, i IV kwartał 2018r. Za III kwartał 2018 r. nie złożono sprawozdania (po uzgodnieniu telefonicznym z pracownikiem Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego). Jednocześnie informuję, że w okresie 01.07.-31.09.2018r. (czyli III kwartale) nie wystąpiły zdarzenia opisane w ww. załącznikach.*

(Dowód: akta kontroli str. 28 Wyjaśnienie, Z-cy Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych)

Odnosząc się do złożonych wyjaśnień Kontrolujący stoją na stanowisku, iż obowiązek składania co kwartał sprawozdań określonych w załącznikach nr 2, nr 7 i nr 9 nałożony na Jednostkę Kontrolowaną Uchwałą Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego nr XXIII/400/2012 z dnia 24.09.2012 r., nie zwalnia Podmiotu Leczniczego z tego obowiązku w przypadku nie występowania zdarzeń związanych z użyczeniem aktywów trwałych, zbywaniem ruchomych aktywów trwałych oraz zbywaniem nieruchomości. Zgodnie z treścią ww. dokumentu wymagane jest informowanie podmiotu tworzącego o stanie faktycznym zaistniałym w każdym kwartale roku sprawozdawczego w Szpitalu.

Opis stanu
faktycznego

1.6. Likwidacja środków trwałych

Według Zestawienia przedłożonego przez Główną Księgową – Jolantę G. wartość zlikwidowanych środków trwałych – aparatury i sprzętu medycznego w 2017r. wyniosła 46 681,15 zł, a w 2018r. 43 895,97 zł.

(Dowód: akta kontroli str. 29-39 Zestawienie Głównej Księgowej)

W ramach kontroli sprawdzono dokumenty odnoszące się do likwidacji w 2018r.: stacji centralnego monitorowania Goldway UT-4800, kolumnowego systemu zasilania elektryczno-gazowego, ureterorenoskopu, ureterorenofiberoskopu (giętkiego) – zestaw pod kątem przestrzegania uregulowań wewnętrznych ustalonych w Instrukcji nr I-05/KP-19 zatwierdzonej przez Dyrektora Szpitala w dniu 01.07.2014r. w sprawie *Likwidacji składników majątkowych* (zwana w dalszej części niniejszego punktu *Instrukcją*). Dokument ten określa tryb postępowania ze składnikami majątkowymi Szpitala. I tak w przypadku likwidacji środka trwałego m.in. *niezbędne jest uzyskanie orzeczenia wydanego przez właściwe, uprawnione osoby – w odniesieniu do aparatury i sprzętu medycznego – Specjalisty ds. Aparatury Medycznej. W przypadku stwierdzenia, że składnik majątkowy nie nadaje się do dalszego użytkowania Kierownik komórki organizacyjnej składa do Sekcji Finansowo-Księgowej wniosek na określonym formularzu o przeprowadzenie postępowania likwidacyjnego. Wniosek o likwidację stanowi podstawę dla Sekcji Finansowo-Księgowej do wyksięgowania środka trwałego z ewidencji bilansowej i do ujęcia w ewidencji pozabilansowej do momentu faktycznego (fizycznego) zakończenia likwidacji.*

Dokonanie fizycznej likwidacji składnika majątkowego jest potwierdzone protokołem likwidacji sporządzonym w dniu dokonania likwidacji. Fizyczna likwidacja składników majątku dokonywana jest w obecności nie mniej niż dwóch osób, w tym Przewodniczącego lub innego Członka Komisji wskazanego przez Przewodniczącego. Z fizycznej likwidacji ww. sporządzają protokół likwidacji składnika majątku (3 egz.), który po zatwierdzeniu jest podstawą wyksięgowania składnika majątkowego z ewidencji pozabilansowej, czyli usunięcia z ksiąg rachunkowych i inwentarzowych.

Ustalono, że w Podmiocie Lecznym obowiązuje Zarządzenie nr 32/2017 Dyrektora Szpitala z dnia 29.11.2017r. w sprawie *powołania stałej komisji do spraw likwidacji środków trwałych, środków nietrwałych/środków trwałych niskocennych oraz bielizny będących na stanie jednostki*, które zmieniło poprzednie Zarządzenia nr 4/2017 z dnia 24.02.2017r. i nr 20/2017 z dnia 11.08.2017r. Biorąc powyższe pod uwagę, w przypadku wszystkich wybranych do kontroli środków trwałych – aparatury medycznej, przedłożono:

- wnioski o wyłączenie z użytkowania i przeprowadzenia likwidacji składników majątku z dnia 23.02.2018r., 01.03.2018r., 27.11.2018r. sporządzone przez Pielęgniarki Koordynujące Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Bloku Operacyjnego i Centralnej Sterylizatorni. Ww. wnioski zawierały m.in. numer inwentarzowy aparatury medycznej przeznaczonej do likwidacji, nazwę środka trwałego – typ, datę zakupu, ilość, wartość (wyceny dokonywała Starsza Księgowa Szpitala).

Orzeczenia z przeglądu stanu technicznego wydane i podpisane przez Kierownika Działu Eksploatacyjno-Inwestycyjnego, Referenta ds. aparatury medycznej, uprawnione firmy (OLYMPUS, „R.A. MEDICAL”).

- dokument LT0-0008/2018 z dnia 23.02.2018r., LT0-00014/2018 z dnia 29.03.2018r., LT0-00058/2018 z dnia 27.11.2018r., LT0-00059/2018 z dnia 27.11.2018r.,
- protokoły likwidacyjne nr 48/2018. z dnia 27.03.2018r., nr 61/2018 z dnia 16.04.2018r, 1/2019
- z dnia 19.02.2019r. sporządzone i podpisane przez Członków Komisji Likwidacyjnej oraz zatwierdzone przez Dyrektora Szpitala i Główną Księgową.

W trakcie czynności kontrolnych okazano karty przekazania odpadów nr KPOPZ/3/357/2019 i nr KPOPZ/3/358/2019 wydane przez EKOSKAR Sp. z o.o. z/s w Skarżysku-Kamiennej dotyczące utylizacji stacji centralnego monitorowania UT-4800.

W przypadku ureterorenoskopu Olympus WA 29042, ureterorenofiberoskopu (giętkiego) – zestaw jak poinformowała Bożena S. – Starszy Referent urządzenia są przedmiotem umowy⁷ dostawy nowego urządzenia w Programie Wymiany. *Firma dostarczając nowe urządzenia zabiera uszkodzone do utylizacji.*

Z kolei według treści orzeczenia z przeglądu kolumny systemu zasilania elektryczno-gazowego sporządzonego przez Kierownika Działu Eksploatacyjno-Inwestycyjnego *zestaw liczy 5 kolumn, trzy z nich przechodzą na stan Endoskopii, dwie proponuje się wycofać, z użytkowania z zamiarem*

⁷ Umowa nr 187/D/2018 z dn. 27.11.2018r. zawarta pomiędzy Szpitalem a Olympus Polska Sp. z o.o z/s w Warszawie

przeznaczenia na części zamienne do pozostałych.

(Dowód: akta kontroli str. 40-40A Pismo z dn.03.07.2019r.)

1.7. Najem części nieruchomości pozostającej w dyspozycji Szpitala

Na podstawie Zestawienia podpisanego przez Z-cę Dyrektora ds. Administracyjno - Organizacyjnych ustalono, że Jednostka Kontrolowana w 2017r. podpisała łącznie 15 umów najmu, a w 2018r. łącznie 11 umów najmu. Szpital zawierał umowy w wyniku prowadzonych postępowań w trybie przetargowym i bezprzetargowym – zarówno z uwagi na wynajem małych powierzchni (do 8 m²), jak i w oparciu o podjęte Uchwały Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego.

Według dalszej treści Zestawienia przychody dla Szpitala z tytułu wynajęcia nieruchomości lub jej części wyniosły w 2017r. – 900 979,15 zł, w 2018r. – 897 254,41 zł. Powyższe kwoty przedstawiają przychody w ujęciu finansowo – księgowym, jako sprzedaż pozostałych usług od 1.01 do 31.12.2017r. oraz od 1.01 do 31.12.2018r.). Wpływy z ww. przychodów obejmują również umowy najmu, które były czynne w okresie objętym kontrolą, albo wygasły w trakcie ww. okresu, a zawarte zostały przed 2017 r., w tym zawierane incydentalnie w rozumieniu § 13 ust. 3, pkt. 3) Zasad do 7 dni, bez względu na powierzchnię.

(Dowód: akta kontroli str. 41-48 Zestawienie podpisane przez Z-cę Dyrektora ds. Administracyjno - Organizacyjnych)

Kontroli poddano dokumenty z przebiegu dwóch losowo wybranych procedur przeprowadzonych w roku 2017 pod kątem stosowania wymagań określonych w Zasadach, w tym czynności związanych z wynajęciem:

1. pomieszczeń położonych na parterze (segment D) Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze o łącznej powierzchni 29,90 m² z przeznaczeniem na działalność gospodarczą polegającą na sprzedaży artykułów medycznych,
2. pomieszczeń znajdujących się w budynku Wojewódzkiej Przychodni Specjalistycznej Szpitala w Czerwonej Górze, Kielce ul. Jagiellońska 72 o łącznej powierzchni 196,30m².

Zgodnie z § 13 ust. 2 Zasad czynności zmierzające m.in. do wynajęcia nieruchomości lub jej części dokonuje się w trybie przetargu przeprowadzonego na zasadach określonych w załączniku Nr 3 do Zasad – *Regulamin przeprowadzania przetargów przy wdzierżawianiu i wynajmowaniu nieruchomości znajdujących się we władaniu samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej* (zwany w dalszej części niniejszego punktu Regulaminem).

Ad. 1 Zgodnie z § 2 ust.1 Regulaminu, w dniu 03.01.2017r. Szpital podał do publicznej wiadomości Ogłoszenie o przetargu na wynajem pomieszczeń wraz ze wspólnie użytkowaną łazienką i korytarzem położonych na parterze (segment D) Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze o łącznej powierzchni 29,90 m² z przeznaczeniem na prowadzenie działalności gospodarczej – sprzedaż artykułów medycznych, na okres 3 lat, poprzez wywieszenie

go na tablicy ogłoszeń w siedzibie Szpitala oraz zamieszczając je na stronie internetowej Podmiotu Leczniczego wraz z Regulaminem Przetargu. W tym samym dniu Ogłoszenie o przetargu opublikowano w Gazecie Wyborczej. Dokument zawierał elementy wymienione w § 2 ust. 3 Regulaminu.

(Dowód: akta kontroli str. 49-51 Ogłoszenie o przetargu, wydruk ze strony internetowej Szpitala, kserokopia ogłoszenia zamieszczonego w Gazecie Wyborczej)

Do wyznaczonego terminu, czyli do dnia 17.01.2017r. godz. 10.30 do siedziby Szpitala wpłynęła jedna oferta – Oferent zaoferował cenę „w wysokości 135,00 zł/m²/m-c netto plus VAT za 1 m²/miesiąc” oraz dodatkowo opłaty za media.

Na podstawie dokumentów źródłowych ustalono, że członkowie Komisji przetargowej, powołanej na podstawie Zarządzenia Dyrektora Szpitala nr 39/2016 z dnia 04.11.2016., złożyli stosowne oświadczenia o braku przesłanek do wyłączenia z postępowania przetargowego. W trakcie posiedzenia przeprowadzonego w dniu 17.01.2017r. Komisja:

- podała ilość złożonych ofert,
- sprawdziła czy oferta nie została naruszona,
- dokonała otwarcia złożonej oferty i jej merytorycznej oceny,
- zakwalifikowała złożoną ofertę do części niejawnej przetargu,
- dokonała wyboru złożonej oferty jako najkorzystniejszej w oparciu o określone kryteria – najwyższa cena,
- rekomendowała Dyrektorowi Jednostki zawarcie umowy z Oferentem.

Uwzględniając powyższe na podstawie przedłożonego protokołu (AO-PN-1-2017 z dnia 17.01.2017r.) zatwierdzonego przez Dyrektora Szpitala w dniu 18.01.2017r. ustalono, że Komisja przetargowa sporządziła jeden dokument zarówno z części jawnej jak i niejawnej, czyli wbrew ustaleniom określonym w Regulaminie.

(Dowód: akta kontroli str. 52 Protokół z dnia 17.01.2017 r. z posiedzenia Komisji Przetargowej WSS im. św. Rafała w Czerwonej Górze)

W tym zakresie Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych w piśmie z dnia 25.06.2019r. wyjaśniła, że *Protokół AO-PN-1-2017 z dnia 17.01.2017r. obejmuje zarówno część jawną i niejawną posiedzenia. W związku z tym, iż część jawna odbywa się w obecności Oferentów a na otwarciu ofert z przedmiotowego postępowania nie stawili się oferenci, komisja przeprowadziła część jawną dokonując wymaganych w tej części czynności, a następnie po niej dożyła się część niejawna w której dokonano czynności zastrzeżonych dla części niejawnej.*

(Dowód: akta kontroli str. 53 Wyjaśnienie Z-cy Dyrektora ds. Administracyjno- Organizacyjnych z dn. 25-06.2019r.)

Odnosząc się do powyższego, kontrolujący podnoszą, iż § 4 Regulaminu szczegółowo określa czynności Komisji zastrzeżone dla części jawnej przetargu i zobowiązuje Ją do sporządzenia protokołu z tego etapu postępowania. Czynność ta poprzedza zamknięcie części jawnej przetargu

i przejście Komisji do czynności zarezerwowanych dla części niejawnej. Paragraf 5 ust.4 Regulaminu mówi natomiast, że *Komisja sporządza protokół z części niejawnej przetargu i przedkłada go wraz z protokołem z części jawnej Dyrektorowi (...)* Powyższe zapisy jasno wskazują, iż obie części przetargu powinny kończyć się oddzielnie sporządzonymi protokołami. Ponadto kontrolujący wskazują, iż wewnątrz uregulowania Jednostki Kontrolowanej w zakresie przeprowadzania przetargów na dzierżawę i najem nieruchomości – dokument organizacyjny Nr DO-03 z dnia 06.05.2013 r. również obowiązuje Komisję przetargową do sporządzenia protokołu z części jawnej i niejawnej przetargu - §12 pkt. 3 ppkt. 3.9 oraz §13 pkt.4 Regulaminu przeprowadzania przetargów (...).

(Dowód: akta kontroli str.54 - 59 Regulamin WSS)

W dniu 18.01.2017r. Informacja o wyniku przetargu została przekazana uczestnikowi postępowania w formie pisemnej (odebrana osobiście przez zainteresowanego) oraz wywieszona na tablicy ogłoszeń w siedzibie Szpitala.

(Dowód: akta kontroli str. 60 -62 Informacja o wyborze oferty, pismo do Oferenta, Notatka z dnia 18.01.2017 r.),

Stosownie do § 3 ust. 20 pkt 2) Regulaminu po zakończeniu prac Komisji i ogłoszeniu wyników przetargu wadium zalicza się na poczet należnych opłat wnoszonych przez Oferenta, który przetarg wygrał. Biorąc powyższe pod uwagę na podstawie przedłożonego do kontroli pisma znak: AO-34/2017 dnia 27.01.2017r. ustalono, iż wpłacone w dniu 16.01.2017r. wadium do przetargu na wynajem pomieszczeń o powierzchni 29,90 m² przez Oferenta w kwocie 1 000,00 zł zostanie zaliczone na poczet opłat wnoszonych przez Najemcę zgodnie z umową nr 3/N/2017. Przedstawiony dokument PK/123/02/17 potwierdza przekięgowanie kwoty 1 000,00 zł na konto 241- 0-011 Kielce – SIWEX.

(Dowód: akta kontroli str.63 -64 Pismo z dn. 27.01.2018 r. i dokument polecenie księgowania)

W rezultacie przeprowadzonego postępowania w dniu 25.01.2017r. pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze reprezentowanym przez Pana Youssefa Sleimana – Dyrektora Szpitala a Panem Piotrem S. prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą „SIWEX” z/s w Kielcach podpisano umowę nr 3/N/2017 na czas oznaczony od 25.01.2017r. do 24.01.2020r.

Stosownie do § 3 umowy Najemca został zobowiązany płacić Wynajmującemu czynsz w wysokości 4 036,50 zł netto plus podatek VAT – zgodnie z ceną przedstawioną w ofercie (135,00 zł netto plus VAT za 1m²/miesiąc), w terminie 14 dni od daty wystawienia przez Wynajmującego faktury VAT.

(Dowód: akta kontroli str. 65-67A Umowa nr 3/N/17z dn. 25.01.2017r.)

Kontrolujący ustalili, iż umowa nr 3/N/2017 z dnia 25.01.2017 r. była aneksowana zgodnie z:

- § 3 ust. 8 umowy – korekta opłat w przypadku zmian stawek ustalanych przez dostawców mediów (*zimna i ciepła woda, ścieki, centralne ogrzewanie, zużycie energii elektrycznej*) ustalana na podstawie kalkulacji opracowanej przez Wynajmującego,

- § 3 ust. 6 umowy - zmiana stawki za czynsz dokonywana, co najmniej raz w roku o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, ogłaszanych za rok poprzedni przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

(Dowód: akta kontroli str. 68-71A Aneksy: nr 1 z dn. 01.03.2017r., nr 2 z dn. 12.05.2017r., nr 3 z dn. 01.03.2018r., nr 4 z dn. 02.03.2018r., nr 5 z dn. 12.07.2018r. do umowy Umowa nr 3/N/17 z dn. 25.01.2017r.)

W zakresie terminowości opłat czynszu za najem, próbą kontrolną objęto opłaty dokonywane przez Najemcę w 2017 r. Na podstawie zestawienia „Dokument konta 241-00011 Kielce – SIWEX oraz na podstawie faktur VAT nr:

- SUP/024/02/2017 z dnia 03.02.2017r.,
- SUP/014/03/2017 z dnia 01.03.2017r.,
- SUP/014/04/2017 z dnia 05.04.2017r.,
- SUP/021/05/2017 z dnia 05.05.2017r.,
- SUP/020/06/2017 z dnia 01.06.2017r.,
- SUP/024/07/2017 z dnia 05.07.2017r.,
- SUP/022/08/2017 z dnia 08.08.2017r.,
- SUP/021/09/2017 z dnia 04.09.2017r.,
- SUP/013/10/2017 z dnia 02.10.2017r.,
- SUP/014/11/2017 z dnia 03.11.2017r.,
- SUP/013/12/2017 z dnia 04.12.2017r.

Kontrolujący ustalili, iż Najemca dokonywał terminowych opłat za najem i w ustalonych w umowie wysokościach.

(Dowód: akta kontroli str. 72-74 Dokument konta 241-00011 Kielce SIWEX)

Ad. 2 Zgodnie z § 14 Zasad – zgody Sejmiku wymaga podjęcie przez Szpital czynności zmierzających m.in. do wynajęcia nieruchomości lub jej części o powierzchni ponad 30 m². W tym celu do Departamentu Ochrony Zdrowia Szpital składa stosowny wniosek, przynajmniej na 30 dni przed planowanym ogłoszeniem postępowania przetargowego lub zawarciem umowy w trybie bezprzetargowym .

Mając powyższe na uwadze ustalono, że pismem z dnia 10.10.2017r., znak: AO-718/2017 Szpital przesłał do Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego kompletny wniosek o wyrażenie zgody przez Sejmik Województwa Świętokrzyskiego na wynajęcie pomieszczeń o łącznej powierzchni 196,30 m² znajdujących się w budynku Wojewódzkiej Przychodni Specjalistycznej Szpitala w Czerwonej Górze, Kielce ul. Jagiellońska 72. Według ww. dokumentu od 2006r. w pomieszczeniach tych Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy udziela świadczeń, niekonkurencyjnych dla działalności Jednostki Kontrolowanej, polegających na opiece medycznej jako Ośrodek Terapii Uzależnień od Alkoholu i Współuzależnienia. W związku z tym, że Świętokrzyskie Centrum w Morawicy wystąpiło o kontynuację najmu i z uwagi na fakt, że ww. jednostka ochrony zdrowia zaliczana

jest do wojewódzkich samorządowych jednostek organizacyjnych, Wnioskodawca poprosił również Sejmik Województwa Świętokrzyskiego o wyrażenie zgody na odstąpienie od przeprowadzenia postępowania przetargowego. Dalsze czynności kontrolne pozwoliły wykazać, że w dniu 20.11.2017r. Sejmik Województwa Świętokrzyskiego wyraził zgodę na wynajęcie ww. części nieruchomości oraz zwolnił Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze od przeprowadzenia przetargu podejmując uchwałę nr XXXVIII/550/17.

(Dowód: akta kontroli str. 75- 83 Pismo z dn. 10.10.2017r. wraz z Wnioskiem, Uchwała Sejmiku WŚ nr XXXVIII/550/17 z dn. 20.11.2017r.)

W związku z powyższym, w dniu 21.12.2017r. pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze reprezentowanym przez Pana Youssefa Sleimana – Dyrektora Szpitala a Świętokrzyskim Centrum Psychiatrii w Morawicy reprezentowanym przez Pana Jacka Musiała - Dyrektora Szpitala, podpisano umowę nr 16/N/2017 na czas określony od 01.01.2018r. do 31.12.2020r.

Stosownie do § 3 umowy Najemca został zobowiązany płacić Wynajmującemu czynsz z góry w wysokości 3 598,58 zł netto/miesięcznie plus podatek VAT, w terminie 14 dni od daty wystawienia przez Wynajmującego faktury VAT. Dodatkowo zgodnie z podpisaną umową naliczono opłaty za media (*energia elektryczna, centralne ogrzewanie, zimna i ciepła woda, ścieki*), na zasadach w niej określonych.

(Dowód: akta kontroli str.84-87 Umowa nr 16/N/2017 z dn. 21.12.2017r.)

W zakresie terminowości opłat czynszu za najem, próbą kontrolną objęto opłaty dokonywane przez Najemcę w 2018 r. na podstawie zestawienia „Dokument konta 241-00021 Morawica – Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii oraz na podstawie faktur VAT nr:

- SUP/020/01/2018 z dnia 04.01.2018r.,
- SUP/022/02/2018 z dnia 05.02.2018r.,
- SUP/014/03/2018 z dnia 05.03.2018r.,
- SUP/020/04/2018 z dnia 05.04.2018r.,
- SUP/022/05/2018 z dnia 08.05.2018r.,
- SUP/021/06/2018 z dnia 04.06.2018r.,
- SUP/021/07/2018 z dnia 05.07.2018r.,
- SUP/021/08/2018 z dnia 03.08.2018r.,
- SUP/022/09/2018 z dnia 11.09.2018r.,
- SUP/025/10/2018 z dnia 03.10.2018r.,
- SUP/023/11/2018 z dnia 06.11.2018r.,
- SUP/028/12/2018 z dnia 04.12.2018r.

Kontrolujący ustalili, iż Najemca dokonywał terminowych opłat za najem pomieszczeń i w ustalonych w umowie wysokościach.

(Dowód: akta kontroli str. 88-91 Dokument konta 241-00021 Morawica - Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii)

Czynności sprawozdawcze dotyczące działań opisanych w ppkt 1.7.

Zgodnie z § 18 Zasad – Dyrektor Szpitala został zobowiązany do składania do Departamentu Ochrony Zdrowia informacji dotyczących m.in. wynajmowania, wydzierżawiania i użyczenia nieruchomości lub jej części w terminie do dnia 15 lipca za pierwsze półrocze każdego roku oraz informację roczną do dnia 15 stycznia, po zakończeniu każdego roku.

Mając powyższe na uwadze, na podstawie przedstawionych dokumentów ustalono, że Podmiot Lecznicy przekazywał sprawozdania dotyczące obowiązujących umów najmu, dzierżawy, użyczenia nieruchomości.

Ocena cząstkowa
wraz z
uzasadnieniem

Ocena cząstkowa kontrolowanej działalności

W wyniku dokonanych w toku kontroli ustaleń, pozytywnie z uchybieniami oceniono działalność Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze w zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem.

Pozytywna ocena dotyczy: likwidacji środków trwałych z uwzględnieniem wymagań zawartych w obowiązującej w Szpitalu Instrukcji *Likwidacja środków majątkowych* – dokument nr I-05/KP-19 z dnia 01.07.2014 r., przestrzegania procedur określonych w Uchwale Nr XXIII/400/2012 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 24.09.2012r. w zakresie podejmowania czynności zmierzających: do użyczenia mienia ruchomego o wartości mniejszej niż 8 000,00 zł, wynajęcia części nieruchomości o łącznej powierzchni 29,90 m² oraz bezprzetargowego podpisania umowy najmu pomieszczeń o łącznej powierzchni 196,30 m²;

Stwierdzone uchybienia odnoszą się do: niezłożenia za III kwartał 2018 r. sprawozdania dotyczącego użyczenia aktywów trwałych, zbywania ruchomych aktywów trwałych i zbywania nieruchomości; sporządzenia wspólnego protokołu z czynności Komisji Przetargowej zastrzeżonych osobno dla części jawnej i niejawnej przetargu, w postępowaniu w trybie przetargowym.

Wskazanie imienia
nazwiska osoby
odpowiedzialnej
za powstanie
stwierdzonych
uchybień

Za stwierdzone uchybienia, odpowiedzialnego wskazuje się Pana Youssefa Sleimana, Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze.

Opis stanu
faktycznego

2. Prawidłowość gospodarowania środkami publicznymi

W zakresie prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi kontroli poddano wykonanie dwóch umów o udzielenie dotacji zawartych z Województwem oraz dwa postępowania w sprawie zamówień publicznych prowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego, w związku z realizacją zakresów rzeczowych określonych w umowach o udzielenie dotacji (zakup aparatu USG, stołu operacyjnego retraktora z oświetleniem ledowym, aparatu RTG).

W trakcie czynności kontrolnych ustalono, że Zarząd Województwa Świętokrzyskiego w dniach: 28.03.2018r. i 12.10.2018r. podjął decyzje o udzieleniu dotacji w łącznej wysokości 1 530 000,00 zł na zakup: *aparatury medycznej dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała*

w Czerwonej Górze oraz aparatu RTG w ramach zadania *Inwestycje w ochronie zdrowia*.

W związku z powyższym, pomiędzy Województwem Świętokrzyskim reprezentowanym przez Pana Adama Jarubasa – Marszałka Województwa Świętokrzyskiego i Pana Marka Szczepanika – Członka Zarządu Województwa Świętokrzyskiego a Wojewódzkim Szpitalem Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze reprezentowanym przez Pana Youssefa Sleimana – Dyrektora Szpitala zawarto dwie odrębne umowy tj. nr 8/D/2018 z dnia 18.04.2018r. i nr 37/D/2018 z dnia 31.10.2018r., których wykonanie zostało poddane kontroli.

Szczegółowe zagadnienia objęte kontrolą przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym.

<p style="text-align: center;">Umowa nr 8/D/2018 o udzielenie dotacji zawarta w dniu 18.04.2018r. na dofinansowanie w ramach zadania „Inwestycje w ochronie zdrowia” wydatków poniesionych na zakup aparatury medycznej wysokość środków przyznanych z budżetu województwa 810 000.00 zł (Dowód: akta kontroli str. 92- 99 Umowa nr 8/D/2018 z dn.18.04.2018r.)</p>	
Zagadnienia poddane kontroli	Ustalenie stanu faktycznego na podstawie dokumentacji źródłowej
Czy Jednostka Kontrolowana przedłożyła stosowny wniosek o przekazanie dotacji lub jej części wraz z wymaganymi dokumentami (kserokopie faktur, protokołów odbioru – potwierdzonych za zgodność z oryginałem)?	Tak Jednostka Kontrolna w dniach 06.06.2018r., 22.08.2018r. i 14.09.2018r. złożyła stosowne wnioski o przekazanie dotacji w częściach wraz z wymaganymi dokumentami, czyli kserokopiami potwierdzonymi za zgodność z oryginałem faktur, protokołów odbioru aparatury sprzętu medycznego
Czy faktury zostały opisane w sposób jednoznacznie wskazujący na źródła ich finansowania?	Tak
Czy wykorzystanie dotacji na zakup aparatury medycznej nastąpiło do 19.10.2018r.?	Tak Wszystkie wydatki poniesione ze środków dotacji w związku z realizacją przedmiotu umowy nastąpiły w terminie: 11.06.2018r., 18.06.2018r., 28.08.2018r., 20.09.2018r.
Czy zakres rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik nr 1 do umowy został zrealizowany?	Tak Szpital zakupił: respiratory do inwazyjnej nieinwazyjnej wentylacji mechanicznej łącznie 20 sztuk, aparat usg – 1 sztuka, stół operacyjny-1 sztuka, analizator do pomiaru tlenu azotu ze spirometrem-1 sztuka, retraktor z oświetleniem ledowym- 1 sztuka
Czy środki otrzymanej dotacji nie przekroczyły 85 % kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania?	Nie przekroczyły Wartość całości zadania opiewała na kwotę 941 141,20 zł, w tym:799 970,02 zł – środki z budżetu województwa, 141 171,18 zł – środki własne Szpitala – procentowy udział dotacji nie przekroczył 85 % kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania
Czy Jednostka Kontrolowana z otrzymanej dotacji rozliczyła się w terminie do 31.10.2018r. poprzez złożenie sprawozdania merytoryczno-finansowego z wykorzystania środków dotacji?	Tak Sprawozdanie merytoryczno-finansowe zostało złożone do siedziby Dotującego w dniu 01.10.2018r.
Czy wyciągi bankowe zostały opisane w sposób jednoznacznie wskazujący na źródła ich finansowania?	Tak

Umowa nr 37/D/2018 o udzielenie dotacji zawarta w dniu 31.10.2018r. na dofinansowanie w ramach zadania „Inwestycje w ochronie zdrowia”, wydatków poniesionych na zakup aparatu RTG wartość przyznanych środków z budżetu województwa <u>720 000,00 zł</u>	
Aneks Nr 1 z dnia 20.11.2018r. wprowadzający zmianę terminu wykorzystania dotacji z 10.12.2018r. na 17.12.2018r. (Dowód: akta kontroli str. 100 – 109 Umowa nr 37/D/2018 z dn. 31.10.2018r., Aneks nr 1 z dn. 20.11.2018r.)	
Zagadnienia poddane kontroli	Ustalenie stanu faktycznego na podstawie dokumentacji źródłowej
Czy Jednostka Kontrolowana przedłożyła stosowny wniosek o przekazanie dotacji lub jej części wraz z wymaganymi dokumentami (kserokopie faktur, protokołów odbioru – potwierdzonych za zgodność z oryginałem)?	Tak Jednostka Kontrolowana w dniu 10.12.2018r. złożyła stosowny wniosek o przekazanie dotacji w całości wraz z wymaganymi dokumentami, czyli kserokopiami potwierdzonymi za zgodność z oryginałem faktury i protokołu zdawczo-odbiorczego
Czy faktury zostały opisane w sposób jednoznacznie wskazujący na źródła ich finansowania?	Tak
Czy wykorzystanie dotacji na zakup aparatu RTG nastąpiło do 17.12.2018r.?	Tak Wydatek poniesiony ze środków dotacji w związku z realizacją przedmiotu umowy nastąpił w terminie: 14.12.2018r.
Czy zakres rzeczowy zadania określony w harmonogramie rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik nr 1 do umowy został zrealizowany?	Tak Szpital zakupił cyfrowy aparat RTG – 1 sztuka
Czy środki otrzymanej dotacji nie przekroczyły 85 % kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania?	Wartość całości zadania opiewała na kwotę 862 407,00 zł, w tym: 720 000,00 zł – środki z budżetu województwa, 142 407,00 zł – środki własne Szpitala – procentowy udział dotacji nie przekroczył 85 % kwoty całkowitych kosztów realizacji zadania
Czy Jednostka Kontrolowana z otrzymanej dotacji rozliczyła się w terminie do 20.12.2018r. poprzez złożenie sprawozdania merytoryczno-finansowego z wykorzystania środków dotacji?	Tak Sprawozdanie merytoryczno-finansowe wykorzystania dotacji zostało złożone do Departamentu Ochrony Zdrowia w dniu 17.12.2018r.
Czy wyciągi bankowe zostały opisane w sposób jednoznacznie wskazujący na źródła ich finansowania?	Tak

Na podstawie sprawozdań merytoryczno-finansowych wykorzystania dotacji w ramach umów nr 8/D/2018 z dnia 18.04.2018r. i nr 37/D/2018 z dnia 31.10.2018r. ustalono, że łączna wartość zrealizowanych zadań wyniosła 1 803 548,20 zł., w tym: 1 519 970,02 zł – środki przekazane z budżetu województwa, 283 578,18 zł – środki wydatkowane z budżetu Szpitala.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzono, że zakupiona aparatura i sprzęt medyczny, w tym: respiratory do inwazyjnej i nieinwazyjnej wentylacji mechanicznej, aparat USG, stół operacyjny,

analyzer do pomiaru tlenu azotu ze spirometrem, retractor z oświetleniem ledowym, aparat RTG znajdują się na wyposażeniu Szpitala.

Na podstawie *Zestawienia* podpisanego przez Z-cę ds. Organizacyjno-Administracyjnych kontrolujący ustalili stopień wykorzystania nabytej aparatury. Szczegóły w tym zakresie zostały przedstawione w tabeli .

	Rok 2018	Wykorzystanie	Rok 2019	Wykorzystanie
Respiratory do inwazyjnej (10 szt.) i nieinwazyjnej (10 szt.) wentylacji mechanicznej – Ośrodek Domowej Wentylacji Mechanicznej	Według informacji uzyskanej od Pielęgniarki Koordynującej Działu Diagnostyki i Leczenia Zaburzeń Oddychania – Ewy Ch. zakupione respiratory w ilości 20 szt. znajdują się u pacjentów zakwalifikowanych do nieinwazyjnej/inwazyjnej wentylacji mechanicznej w opiece domowej.			
Aparat USG – Pracownia USG	od 30.07.2018r. do 31.12.2018r.	1701 wykonanych badań	od 01.01.2019r. do 25.06.2019r.	2267 wykonanych badań
Stół operacyjny – Blok operacyjny	od 10.09.2018r. do 31.12.2018r.	225 wykonanych zabiegów	od 01.01.2019r. do 25.06.2019r.	362 wykonanych zabiegów
Analizator do pomiaru tlenu azotu ze spirometrem – Pracownia Badań Czynnościowych Układu Oddechowego	od 17.04.2018r. do 31.12.2018r.	1* wykonane badanie	od 01.01.2019r. do 25.06.2019r.	1* wykonane badanie
Retraktor z oświetleniem ledowym – Blok operacyjny	od 01.09.2018r. do 31.12.2018r.	6 wykonanych zabiegów	od 01.01.2019r. do 25.06.2019r.	10 wykonanych zabiegów
Aparat RTG – Dział Diagnostyki Obrazowej	od 06.12.2018r. do 31.12.2018r.	w trakcie uruchamiania	od 01.01.2019r. do 25.06.2019r.	8140 zdjęć

**Badania są przeprowadzane w diagnostyce ciężkiej astmy, nie są badaniami podstawowymi i nie wszyscy pacjenci wymagają ich wykonania. Badania realizowane są tylko i wyłącznie na zlecenie lekarza w przypadkach koniecznych. Szpital był zobowiązany do zakupu tego rodzaju sprzętu, ponieważ posiadanie takiego urządzenia jest wymagane przez NFZ jako konieczne do leczenia pacjentów z ciężką astmą w programie lekowym.*

(Dowód akta kontroli str. 110 – 111 Zestawienie dot. Wykorzystania aparatury wraz z informacją Pielęgniarki Koordynującej Działu Diagnostyki i Leczenia Zaburzeń Oddychania)

Podmiot Lecznicy dla zrealizowania zakresów rzeczowych zadań określonych w umowach o udzielenie dotacji nr 8/D/2018 z dnia 18.04.2018r., nr 37/D/2018 z dnia 31.10.2018r. przeprowadził łącznie 3 postępowania w trybie przetargu nieograniczonego – art. 39 ustawy z dnia 29.01.2014r. Prawo zamówień publicznych⁸ (zwana w dalszej części niniejszego punktu ustawą Pzp).

Kontrolą objęto dwa losowo wybrane postępowania w tym na :

1. Dostawę aparatury medycznej - zakup aparatu USG, stołu operacyjnego, retraktora z oświetleniem ledowym;
2. Zakup aparatu RTG dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze.

Opis stanu faktycznego

Ad. 1 Kontrola postępowania w sprawie zamówienia publicznego prowadzonego w związku z Dostawą aparatury medycznej – (Nr spawy ZP-845-2018)

⁸ Ustawa z dn. 29.01.2014r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2017.1579 t.j. ze zm.)

W dniu 12.06.2018r. został sporządzony Wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne. We wniosku, który zatwierdził Dyrektor Szpitala podano, że wartość szacunkowa zamówienia na dostawę aparatury medycznej została ustalona na podstawie rozeznania rynku 11.06.2018r. na kwotę netto 865 270,37 zł, co stanowiło 200 679,63 Euro. Dokument zawierał również kontrasygnatę Głównej Księgowej.

Kwota wartości szacunkowej zamówienia w zderzeniu z dokumentacją postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w tym między innymi Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia, Ogłoszenia o zamówieniu, wzbudziła wątpliwości Kontrolujących. Według dokumentów źródłowych przedmiot zamówienia obejmował dostawę aparatury medycznej: zadanie nr 1 – aparat USG (1 szt.), zadanie nr 2 – retraktor z oświetleniem ledowym (1 szt.), zadanie nr 3 – stół operacyjny (1 szt.). Kontrolujący w oparciu o zestawienie tabelaryczne dołączone do Wniosku o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne potwierdzili, iż ww. aparatura jest w nim ujęta podobnie jak respiratory i analizator do pomiaru tlenu azotu (łącznie wartość 359 300,00 zł netto). W związku z powyższym można było wywnioskować, iż kwota wartości szacunkowej zamówienia – 865 270,37 zł netto jest wartością całości zamówienia, z którego każda część stanowi przedmiot odrębnego postępowania i w analizowanym przypadku dotyczy: aparatu USG, retraktora z oświetleniem ledowym, stołu operacyjnego..

(Dowód: akta kontroli str. 112-119 Wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne)

W tym zakresie Specjalista ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia - Stefan S. wyjaśnił, iż *szacunkowa wartość (...) podana we wniosku o wszczęcie postępowania przetargowego z dnia 12.06.2018 r. wynosi 865 270,37 zł netto. W kwocie tej mieszczą się kwoty netto z rozstrzygniętych przetargów; na respiratory – kwota 302 580,00 zł netto i na analizator do pomiaru tlenu azotu – kwota 56 720,00 zł netto oraz kwota 505 970,37 zł netto wyliczona z ofert poglądowych na postępowanie ZP-845-2019.*

(Dowód: akta kontroli str.120 Wyjaśnienie – pismo z dnia 22.07.2019 r.)

Kontrolujący ustalili, że analizowane postępowanie ma odzwierciedlenie w treści art.32 ust. 4 ustawy Pzp, w myśl którego jeżeli zamawiający dopuszcza możliwość składania ofert częściowych albo udzielenia zamówienia w częściach, z których każda stanowi przedmiot odrębnego postępowania, wartością zamówienia jest łączna wartość poszczególnych części zamówienia. Każdy zamawiający może ze względów np. organizacyjnych, ekonomicznych, celowościowych lub innych dokonać podziału jednego zamówienia na części, dla których to będzie prowadził odrębne postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, przy czym wartością każdej z części zamówienia, będzie łączna wartość wszystkich części zamówienia⁹. Kontrolujący uznają, iż Zamawiający z należytą starannością ustalili wartość zamówienia, niemniej jednak dla zachowania przejrzystości, wartość zamówienia kontrolowanego postępowania należałoby zaprezentować tak, aby wiadomym było jaką szacunkową wartość przyjęto dla tej konkretnej części zamówienia,

⁹ <https://www.uzp.gov.pl>

dla której Zamawiający prowadził odrębne postępowanie.

Dalsze czynności kontrolne pozwoliły na wykazanie, iż Zarządzeniem nr 12/2015 z dnia 20.04.2015r., Dyrektor Szpitala powołał stałą czteroosobową Komisję przetargową do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych w składzie Przewodniczący Komisji – Cezary K., Sekretarz Komisji – Stefan S., Członek Komisji – Emilia J., Członek Komisji – pracownik przygotowujący opis przedmiotu zamówienia – Joanna Sz.-R. i Szymon G. w analizowanym postępowaniu.

Ustalano, że wszystkie osoby wykonujące czynności związane z przygotowaniem postępowania złożyły zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp – oświadczenia o braku okoliczności wyłączających je z udziału w postępowaniu.

W dniu 12.06.2018r. Dyrektor Szpitala zatwierdził opracowaną Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (zwaną w dalszej części niniejszego punktu SIWZ). Jak wyżej wspomniano przedmiot zamówienia obejmował trzy zadania: zadanie nr 1 – aparat USG – 1 szt., zadanie nr 2 – retraktor z oświetleniem ledowym – 1 szt., zadanie nr 3 – stół operacyjny – 1 szt. Dokument zawierał elementy określone w art. 36 ustawy Pzp i został udostępniony na stronie internetowej Szpitala www.bip.czerwonagora.pl od dnia 12.06.2018r. do dnia 26.06.2018r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.06.2018r. pod numerem 571646-N-2018 oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na Jego stronie internetowej od 12.06.2018r. do 26.06.2018r. Ogłoszenie obejmowało elementy właściwe dla trybu przetargu nieograniczonego, wyszczególnione w art. 41 ustawy Pzp oraz było zgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r. w sprawie wzoru ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych¹⁰.

W związku z udzielonymi wyjaśnieniami na pytania dotyczące przedmiotu zamówienia wystosowane przez TBK Medical Partner Sp. z o.o. z/s w Żywcu w (mail 13.06.2018 r.) i KONKRET D. Fik, M. Mazurkiewicz Sp.j. z/s w Chełmnie (mail 15.06.2018r.) dwukrotnie przedłużano termin składania ofert – ostatecznie do 26.06.2018r. godzina 10:00. Ogłoszenia: nr 500137544-N-2018 i nr 500140766-N-2018 o zmianie ogłoszenia zamieszczono w Biuletynie Zamówień Publicznych, na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Szpitala odpowiednio w dniach 18.06.2018r. i 20.06.2018r.

Do dnia upływu terminu składania ofert tj. do 26.06.2018r. godz. 10:00 wpłynęły łącznie cztery oferty:

- MIKRO Sp. z o.o. z/s w Warszawie w zadaniu nr 1 – Wykonawca zaoferował dostawę aparatu USG za cenę 364 000,00 zł brutto,

¹⁰ Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dn. 26.07.2016r. w sprawie wzorów ogłoszeń zamieszczanych w Biuletynie Zamówień Publicznych (Dz.U. 2016.1127)

- Agencji Naukowo-Technicznej SYMICO Sp. z o.o. z/s we Wrocławiu w zadaniu nr 2 – Wykonawca zaoferował dostawę retraktora z oświetleniem ledowym za cenę 22 453,20 zł brutto,
- PPU GROVIS Bogdan Grochowski z/s w Lublinie w zadaniu nr 3 – Wykonawca zaoferował dostawę stołu operacyjnego za cenę 161 892,00 zł brutto,
- TBK Medical Sp. z o.o. z/s w Żywcu w zadaniu nr 3 – Wykonawca zaoferował dostawę stołu operacyjnego za cenę 161 946,00 zł brutto.

Stosownie do art. 86 ust. 5 ustawy Pzp Zamawiający, w dniu 26.06.2018r. – po otwarciu ofert zamieścił na stronie internetowej informacje dotyczące: Wykonawców, którzy złożyli oferty, ceny, okresu gwarancji oraz kwot jakie zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia w poszczególnych zadaniach.

(Dowód: akta kontroli str. 121 Informacja z otwarcia ofert)

Dalsza analiza dokumentacji z postępowania w sprawie zamówienia publicznego wykazała, że w:

- zadaniu nr 1 (aparat USG) – najkorzystniejsza oferta była niższa od kwoty jaką Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie tej części zamówienia o 3 600,00 zł,
- zadaniu nr 3 (stół operacyjny) – najkorzystniejsza oferta była wyższa od kwoty jaką Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie tej części zamówienia o 5 457,20 zł.

W związku z powyższym Zamawiający na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4) Pzp zwiększył środki na realizację zamówienia w części trzeciej do kwoty oferty najkorzystniejszej.

(Dowód: akta kontroli str. 122 – 123 Pismo z dnia 23.07.2018r. wraz z załącznikiem)

W oparciu o kryteria wskazane w pkt XVI SIWZ tj.: cena – 60 %, jakość – 20 %, okres gwarancji – 20 % – w zadaniu nr 1, cena – 60 %, okres gwarancji – 40 % – w zadaniu nr 2 i 3 oferty: MIRO Sp. z o.o. z/s w Warszawie w zadaniu nr 1, Agencji Naukowo-Technicznej SYMICO Sp. z o.o. z/s we Wrocławiu w zadaniu nr 2, PPU GROVIS Bogdan Grochowski z/s w Lublinie w zadaniu nr 3, zostały ocenione najwyższej (po 100 punktów każda) i po złożeniu wymaganych dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp wybrane jako najkorzystniejsze.

Oferta TBK Medical Sp. z o.o. z/s w Żywcu w zadaniu nr 3 została odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt 2) ustawy Pzp *jej treść nie odpowiada treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia*, tj.: wymaganych parametrów stołu operacyjnego określonych punktami nr 5, nr 18, nr 22 i nr 24 załącznika 1 do SIWZ (Formularza Ofertowego).

Stosownie do art. 92 ust. 1 pkt 1) ustawy Pzp, dnia 23.07.2018r. Zamawiający poinformował wszystkich wykonawców o wyborze najkorzystniejszej oferty (w zadaniu nr 1, nr 2 i nr 3) za pośrednictwem maila i zgodnie z ust. 2 ww. artykułu zamieścił stosowną informację na stronie internetowej i tablicy ogłoszeń. W tym samym dniu Zamawiający zawiadomił Wykonawców, którzy złożyli oferty w zadaniu nr 3 również o Wykonawcy, którego oferta została odrzucona w zadaniu

nr 3 – zgodnie z art. 92 ust. 1 pkt 2) ustawy Pzp.

Analiza ww. dokumentów (zawiadomień Wykonawców w zadaniu nr 3) pozwoliła na wykazanie, że w piśmie kierowanym do firmy PPU GROVIS Bogdan Grochowski z/s w Lublinie poinformowano, iż w zadaniu nr 3 oferta firmy TBK Medical Sp. z o.o z/s w Żywcu, została odrzucona na podstawie art. 89 ust. 1 pkt. 2 ustawy Pzp, z uwagi na niespełnienie przez ww. Wykonawcę parametrów granicznych - pkt. 22. Natomiast Wykonawcę TBK Medical Sp. z o.o z/s w Żywcu, Zamawiający powiadomił, iż powodem jej odrzucenia było niespełnienie dwóch parametrów granicznych określonych punktami nr 22 i nr 24.

(Dowód: akta kontroli str. 124 – 127 Pisma z dnia 23.07.2018r. wraz z załącznikiem oraz z 24.07.2018 r.)

Według wyjaśnienia złożonego przez Specjalistę ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia - Stefana S. *W postępowaniu przetargowym nr ZP-845-2018 w zawiadomieniu o odrzuceniu oferty TBK Medical w zadaniu nr 3 i w protokole postępowania powinny być uwzględnione n/w powody odrzucenia ofert:*

pkt. 5 parametrów granicznych: Zamawiający wymagał stołu o długości 1 100 mm – z materiałów informacyjnych Wykonawcy wynika, że oferowany stół na długość 1 110 mm

pkt 18 parametrów granicznych: Zamawiający wymagał stołu o minimalnej wysokości 560 mm dopuścił wysokość 600 mm – z materiałów informacyjnych Wykonawcy wynika, że oferowany stół ma wysokość 650 mm

pkt. 22 parametrów granicznych: Zamawiający wymagał pilota z dedykowanym przyciskiem typu stop w celu zapewnienia bezpieczeństwa. Wykonawca zaoferował pilot nie posiadający takiego przycisku

pkt. 24 parametrów granicznych: Zamawiający wymagał stołu wyposażonego w panel sterowania awaryjnego wbudowanego w podstawę stołu. Wykonawca zaoferował dodatkowy pilot umieszczony w schowku w podstawie stołu.

Oferta f-my TBK MEDICAL została odrzucona z w/w powodów jako niespełniająca parametrów granicznych wymaganych przez Zamawiającego. W zawiadomieniu f-my GROVIS o odrzuceniu oferty f-my TBK Medical wkradł się błąd co widać, że zdanie jest niedokończone. Powinny być podane w/w powody odrzucenia.

(Dowód: akta kontroli str. 128 Wyjaśnienie Specjalisty ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia z dnia 22.07.2019 r.)

Kontrolujący w oparciu o orzecznictwo Krajowej Izby Odwoławczej uznają, że uzasadnienie faktyczne powinno wyczerpująco opisywać przyczyny stanowiące podstawę decyzji Zamawiającego o odrzuceniu oferty, tak aby Wykonawca miał możliwość odniesienia się do nich w przypadku wnoszenia odwołania. Wykonawca może bowiem w odwołaniu odnieść się tylko do wskazanych przez Zamawiającego powodów odrzucenia oferty. Obowiązki informacyjne Zamawiającego, w tym także w toku postępowania o udzielenie zamówienia stanowią odzwierciedlenie zasady jawności postępowania. Dotyczy to przede wszystkim wszystkich decyzji Zamawiającego, które mają

wpływ na przebieg postępowania przetargowego oraz sytuację Wykonawców uczestniczących w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, w tym min., odrzucenia oferty. Przewidziane w przepisach ustawy Pzp obowiązki Zamawiającego w zakresie przekazywania uczestnikom postępowania uzasadnienia faktycznego i prawnego swoich decyzji mają gwarantować tym podmiotom ocenę prawidłowości działań Zamawiającego i faktyczną (realną) możliwość skorzystania ze środków ochrony prawnej.

W toku dalszych czynności kontrolnych na podstawie okazanego wyciągu z rachunku bankowego ustalono, że Zamawiający dokonał zwrotu wadium TBK Medical Sp. z o. z/s w Żywcu stosownie do art. 46 ust. 1 ustawy Pzp.

Analiza postępowania przetargowego wykazała, że w dniach 26.07.2018r. i 31.07.2018r. Podmiot Lecznicy podpisał trzy odrębne umowy, w tym:

- umowę nr 104/D/2018 z MIRO Sp. z o.o. z/s w Warszawie na dostawę aparatury medycznej w postaci aparatu USG wraz z rozładunkiem, montażem i szkoleniem w zakresie obsługi,
- umowę nr 105/D/2018 z Agencją Naukowo-Techniczną SYMICO Sp. z o.o. z/s we Wrocławiu na dostawę aparatury medycznej w postaci retraktora z oświetleniem ledowym wraz z jego rozładunkiem, montażem i szkoleniem w zakresie obsługi,
- umowę nr 106/D/2018 z Bogdanem Grochowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe GROVIS z/s w Lublinie na dostawę aparatury medycznej w postaci stołu operacyjnego wraz z jego rozładunkiem montażem i szkoleniem w zakresie obsługi.

Na podstawie wyciągów bankowych ustalono, że po zawarciu ww. umów Zamawiający zwrócił wadium Wykonawcom zgodnie do art. 46 ust. 1a ustawy Pzp.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500196543-N-2018 zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 17.08.2018r. według załącznika nr 4 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r.

W tym samym dniu sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, który zawierał elementy wyszczególnione w art. 96 ustawy Pzp i był zgodny z załącznikiem nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r.¹¹ – dokument zatwierdziła Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno-Organizacyjnych.

Analiza ww. dokumentu pozwoliła na ustalenie, iż w pkt. 11 *Otwarcie ofert pkt. 2*, Zamawiający podał kwotę 831 031,48 zł jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia, podczas gdy według dalszej treści ww. punktu Zamawiający przeznaczył na sfinansowanie zamówienia w części 1 - 367 600,00 zł, w części 2 - 22 453,20 zł, w części 3 - 156 394,80 zł, co stanowi łącznie

¹¹ Rozporządzenie Ministra Rozwoju z dn. 26.07.2016r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U.2016.1128)

546 448,00 zł.

Dowód: akta kontroli str. 129 -137 Protokół o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego str. 5)

Specjalista ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia – Stefan S. w piśmie z dnia 12.07.2019 r. potwierdził ustalenia kontrolujących wskazując, iż (...) *podano mylnie ogólną kwotę przeznaczoną na sfinansowanie zamówienia. Powinna być kwota 546 448,00 zł brutto.*

(Dowód: akta kontroli str. 138 Wyjaśnienie Specjalisty ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia z dnia 12.07.2019 r.)

Dalsza analiza protokołu wykazała, iż w pkt. 17 *Oferty odrzucone*, Zamawiający wskazał jako niespełniające parametrów granicznych dwa punkty nr 22 i nr 24, będące powodem odrzucenia wykonawcy TBK Medical Sp. z o.o z/s w Żywcu, podczas gdy z analizy dokumentacji przetargowej wiadomo, iż Oferent nie spełniał czterech parametrów granicznych bezwzględnie wymaganych określonych w załączniku 1 SIWZ.

(Dowód: akta kontroli str. 129 – 137 Protokół o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego str. 6)

Specjalista ds. Zamówień Publicznych i Zaopatrzenia - Stefan S. – złożył na tę okoliczność obszernie wyjaśnienia (*patrz akta kontroli str. 128*), w których poinformował, że zarówno w postępowaniu przetargowym nr ZP-845-2018, w zawiadomieniu o odrzuceniu oferty TBK Medical w zadaniu nr 3 i w protokole postępowania powinny być uwzględnione cztery powody odrzucenia oferty, czyli niespełnienie przez firmę TBK Medical Sp. z o.o z/s w Żywcu parametrów granicznych punktach: nr 5, nr 18, nr 22 i nr 24 formularza ofertowego.

Badanie protokołu pozwoliło ustalić, że w pkt 20 pt. *Zatwierdzenie wyniku postępowania* własnoręczne podpisy złożyło czterech członków komisji przetargowej co by świadczyło, że w postępowaniu prace komisji wykonywały cztery osoby podczas gdy według treści w pkt 4, A.2 dokumentu Komisja przetargowa składała się z pięciu osób. Czynności kontrolne wykazały również, że wymienione osoby (członkowie Komisji – 5 osób) złożyły, zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp oświadczenia o braku okoliczności wyłączeniowych je z udziału w postępowaniu

(Dowód: akta kontroli str. 129 -137 Protokół o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego str. 2 i str. 7)

Ustalenia ww. zakresie potwierdził Koordynator Sekcji Zamówień Publicznych – Cezary K. w piśmie z dnia 28.06.2019r. wyjaśniając jednocześnie, że przez niedopatrzenie nie uwzględniono jednego z Członków Komisji co spowodowało, że nie złożył on podpisu w części nr 20 protokołu.

(Dowód: akta kontroli str.139 Wyjaśnienie Koordynatora Sekcji Zamówień Publicznych)

Wykonanie umów zawartych w wyniku postępowania w trybie przetargu nieograniczonego

Wynagrodzenia z tytułu realizacji przedmiotu umów nr 104/D/2018 z dnia 26.07.2018r.,

nr 105/D/2018 z dnia 26.07.2018r., nr 106/D/208 z dnia 31.07.2018r. ustalono odpowiednio w kwotach 364 000,00 zł brutto, 22 453,20 zł brutto, 161 892,00 zł brutto, – zgodnie z cenami przedstawionymi w ofertach.

Stosownie do § 4 umów zapłaty należności miały zostać dokonane w terminie 30 dni od daty otrzymania faktury VAT wystawionej przez Wykonawcę. Biorąc powyższe pod uwagę ustalono, że: w dniach: 30.07.2018r., 31.08.2018r., 10.09.2018r. Sprzedawcy: MIRO Sp. z o.o. z/s w Warszawie, Agencja Naukowo-Techniczna SYMICO Sp. z o.o. z/s we Wrocławiu, Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe GROVIS z/s w Lublinie wystawili Szpitalowi faktury:

- nr FS/66/07/2018 za zakup aparatu USG w kwocie 364 000,00 zł, która wpłynęła do Jednostki w dniu 31.07.2018r.,
- nr 2801/MAG/08/2018 za zakup retraktora z oświetleniem ledowym w kwocie 22 453,20 zł, która wpłynęła do Jednostki w dniu 31.08.2018r.,
- nr 308/FV/03/2018 za zakup stołu operacyjnego w kwocie 161 892,00 zł, która wpłynęła do Jednostki w dniu 10.09.2018r.

Płatności za dostarczenie ww. aparatury i sprzętu medycznego zostały uregulowane w wyznaczonych terminach o czym świadczą okazane potwierdzenia wykonania przelewu.

W § 2 umów zobowiązano Wykonawców do *dostarczenia przedmiotu umowy w terminie 40 dni od następnego dnia po podpisaniu umowy*, czyli do 04.09.2018r. retraktora z oświetleniem ledowym i aparatu USG i do 09.09.2018r. stołu operacyjnego. Wykonawcy w ww. terminach mieli dokonać instalacji urządzeń, uruchomienia i przeszkolenia personelu. Na podstawie protokołów zdawczo-odbiorczych/przekazania z dnia 30.07.2018r. i z dnia 31.08.2018r., ustalono, że aparat USG, retraktor z oświetleniem ledowym zostały dostarczone i uruchomione w ustalonych umowami terminach. Natomiast stół operacyjny według treści protokołu nr 316/2018 został przekazany w dniu 10.09.2018r., ze względu na fakt, iż 09.09.2018r. był dniem wolnym od pracy (niedziela). Dokumenty opatrzone są podpisami przedstawiciela Zamawiającego i przedstawiciela Wykonawcy. Potwierdzeniem przeprowadzenia szkoleń personelu w zakresie obsługi ww. aparatury i sprzętu medycznego były okazane protokoły ze szkoleń zawierające podpisy przeszkolonych osób.

(Dowód: akta kontroli str. 140 -161 Umowa nr 104/D/2018 z dn. 26.07.2018r., f-ra FS/66/07/2018 z dn.30.07.2018r. Nota korygująca z dn. 22.08.2018r., Protokół zdawczo-odbiorczy i protokół szkolenia z dn. 30.07.2018r., przelew z dn. 28.08.2018r., Umowa Nr 105/D/2018 z dn. 26.07.2018r. F-ra VAT 2801/MAG/08/2018 z dn.31.08.2018r., Protokół zdawczo-odbiorczy i protokół szkolenia z dn.31.08.2018r., przelew z dn.20.09.2018r., Umowa nr 106 z dn. 31.07.2018r., F-ra 308/VAT/03/2018 z dn.10.09.2018r., Protokół przekazania i szkolenia z dn.10.09.2018r., przelew z dn. 20.09.2018r.)

Opis stanu
faktycznego

Ad. 2 Kontrola postępowania w sprawie zamówienia publicznego prowadzonego w związku z zakupem aparatu RTG dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze – (Nr sprawy ZP-1400-2018-1)

W dniu 05.10.2018r. został sporządzony *Wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne*, w którym podano, że wartość szacunkowa zamówienia *na zakup aparatu RTG*

dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze została ustalona na podstawie aktualnych cen rynkowych w 2018r. na kwotę netto 930 062,43 zł, co stanowiło 215 706,67 Euro. Wniosek zatwierdził Dyrektor Szpitala. Dokument ten zawierał również

kontrasygnatę Głównej Księgowej.

(Dowód: akta kontroli str. 162-174 Wniosek o wszczęcie postępowania o zamówienie publiczne)

Zarządzeniem nr 12/2015 z dnia 20.04.2015r., Dyrektor Szpitala powołał stałą czteroosobową Komisję przetargową do przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych w składzie Przewodniczący Komisji – Cezary K., Sekretarz Komisji – Stefan S., Członek Komisji – Emilia J., Członek Komisji – pracownik przygotowujący opis przedmiotu zamówienia merytorycznie – Joanna Sz.-R. w analizowanym postępowaniu.

Ustalano, że wszystkie osoby wykonujące czynności związane z przygotowaniem postępowania złożyły zgodnie z art. 17 ust. 2 ustawy Pzp – oświadczenia o braku okoliczności wykluczających je z udziału w postępowaniu.

W dniu 12.10.2018r. Dyrektor Szpitala zatwierdził opracowaną Specyfikację Istotnych Warunków Zamówienia (zwaną w dalszej części niniejszego punktu SIWZ). Przedmiot zamówienia obejmował *zakup, dostawę i montaż nowego nieużywanego i nieregenerowanego cyfrowego aparatu RTG dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze*. Dokument zawierał elementy określone w art. 36 ustawy Pzp i został udostępniony na stronie internetowej Podmiotu Leczniczego – www.bip.czerwonagora.pl od dnia 12.10.2018r. do dnia 22.10.2018r.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 12.10.2018r. pod numerem 635943-N-2018 oraz zamieszczone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Zamawiającego i na Jego stronie internetowej od 12.10.2018r. do 22.10.2018r. Ogłoszenie obejmowało elementy właściwe dla trybu przetargu nieograniczonego, wyszczególnione w art. 41 ustawy Pzp oraz było zgodne ze wzorem stanowiącym załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r.

Do dnia 16.10.2018r. drogą elektroniczną do Szpitala wpłynęły pytania dotyczące przedmiotu zamówienia wystosowane przez MDS Cardio Sp. z o.o. z/s w Warszawie. Odpowiedzi na zapytania zostały opublikowane na stronie internetowej Szpitala w dniu 17.10.2018r. stosownie do treści art. 38 ust. 2 ustawy Pzp i przesłane mailem do Pytającego.

W związku z udzielonymi wyjaśnieniami zmieniono treść SIWZ oraz ogłoszenia o zamówieniu m.in. poprzez zmianę terminu zakończenia zamówienia z 30.11.2018r. na 10.12.2018r. Ogłoszenie nr 500250033-N-2018 o zmianie ogłoszenia zamieszczono w Biuletynie Zamówień

Publicznych, na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Szpitala w dniu 17.10.2018r.

(Dowód: akta kontroli 175-176 Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia)

Do dnia upływu terminu składania ofert tj. do 22.10.2018r. godz. 10.00 wpłynęła oferta firmy MDS Cardio Sp. z o.o. z/s w Warszawie – Wykonawca zaoferował dostawę przedmiotu zamówienia za cenę 862 407,00 zł.

Stosownie do art. 86 ust. 5 ustawy Pzp Zamawiający, w dniu 22.10.2018r. – po otwarciu ofert zamieścił na stronie internetowej informacje dotyczące: wykonawcy, który złożył ofertę, ceny, okresu gwarancji oraz kwoty jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

(Dowód: akta kontroli str. 177 Informacja z otwarcia ofert)

Dalsza analiza dokumentacji z postępowania w sprawie zamówienia publicznego wykazała, że w związku z badaniem i oceną złożonej oferty, Zamawiający uznał, że cena brutto najkorzystniejszej oferty przekraczała kwotę jaką Zamawiający zamierzał przeznaczyć na realizację zamówienia dlatego na podstawie art. 93 ust. 1 pkt 4) ustawy Pzp zwiększył środki na realizację zamówienia o kwotę 11 747,00 zł czyli do kwoty oferty najkorzystniejszej.

(Dowód: akta kontroli str. 178–179 Pismo z dn. 30.10.2018r.)

MDS Cardio Sp z o.o. z/s w Warszawie została oceniona najwyżej (100 pkt) w oparciu o kryteria wskazane w pkt XVI SIWZ tj.: cena zamówienia – 60 %, jakość – 20 %, okres gwarancji – 20 %, i po złożeniu wymaganych dokumentów potwierdzających okoliczności, o których mowa w art. 25 ust. 1 ustawy Pzp wybrana jako najkorzystniejsza.

Stosownie do art. 92 ust. 1 pkt 1) ustawy Pzp, dnia 31.10.2018r. Zamawiający poinformował o wyborze najkorzystniejszej oferty – firmę MDS Cardio Sp. z o.o. z/s w Warszawie za pośrednictwem maila i zgodnie z ust. 2 ww. artykułu zamieścił stosowną informację na stronie internetowej Szpitala oraz na tablicy ogłoszeń.

W dniu 05.11.2018r. Podmiot Lecznicy podpisał umowę nr 177/D/2018 z MDS Cardio Polska Sp. z o.o. z/s w Warszawie na zakup wraz z rozładunkiem, montażem i szkoleniem w zakresie obsługi aparatu RTG dla Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze.

Na podstawie potwierdzenia dokonania przelewu ustalono, że Zamawiający po zawarciu ww. umowy zwrócił wadium ww. Wykonawcy stosownie do art. 46 ust. 1a ustawy Pzp.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia nr 500272231-N-2018 zostało zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 14.11.2018r. według załącznika nr 4 do rozporządzenia Ministra

Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r.

W tym samym dniu sporządzono protokół postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego, który zawierał elementy wyszczególnione w art. 96 ustawy Pzp i był zgodny z załącznikiem nr 1 do rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016r. – dokument zatwierdził Dyrektor Szpitala.

Realizacja umowy zawartej w wyniku postępowania w trybie przetargu nieograniczonego

Wynagrodzenie z tytułu realizacji przedmiotu umowy nr 177/D/2018 z dnia 05.11.2018r. ustalono w kwocie 862 407,00 zł brutto – zgodnie z ceną przedstawioną w ofercie. Zapłata należności miała zostać dokonana na konto bankowe Wykonawcy w terminie 30 dni od daty otrzymania faktury VAT wystawionej przez Wykonawcę. W dniu 06.12.2018r. sprzedawca: MDS Cardio Sp. z o.o. z/s w Warszawie wystawił Szpitalowi fakturę nr 2018/RTG/00128, która wpłynęła do Jednostki 06.12.2018r. za zakup cyfrowego aparatu RTG DRX-ASCEND do zdjęć kostno-płucnych. Płatność za dostarczenie urządzenia została uregulowana w wyznaczonym terminie o czym świadczą okazane potwierdzenie wykonania przelewu.

W § 2 umowy Wykonawca zobowiązał się do dostarczenia, instalacji i uruchomienia przedmiotu umowy w terminie do dnia 10.12.2018r. Według protokołu zdawczo-odbiorczego, w dniu 06.12.2018r. Firma dostarczyła aparat, natomiast na podstawie protokołu szkolenia ustalono, że w dniu 13.12.2018r. odbyło się szkolenie w zakresie obsługi aparatu, czyli zgodnie z postanowieniami zawartej umowy. Dokumenty opatrzone są odpowiednio podpisami przedstawiciela Zamawiającego i przedstawiciela Wykonawcy oraz osób uczestniczących w szkoleniu.

(Dowód: akta kontroli str. 180-188 Umowa nr 177/2018 z dnia 05.11.2018r., f-ra nr 2018/RTG/00128 z dn. 06.12.2018r., oświadczenie z dnia 07.12.2018r., potwierdzenie wykonania przelewu, protokół zdawczo-odbiorczy z dn. 06.12.2018r., protokół szkolenia z dn. 13.12.2018r.)

Zamówienia publiczne realizowane w latach 2017-2018

Według Zestawienia sporządzonego przez Koordynatora Sekcji Zamówień Publicznych – Cezarego K., Szpital w roku 2017 przeprowadził:

- w trybie przetargu nieograniczonego: 5 postępowań na roboty budowlane, 29 postępowań na dostawy, 8 postępowań na usługi – wartość zawartych umów wyniosła odpowiednio 1 864 380,27 zł brutto, 18 188 872,88 zł brutto, 6 563 899,34 zł brutto;
- w trybie z wolnej ręki: 2 postępowania na roboty budowlane – wartość zawartych umów wyniosła 121 601,62 zł brutto;

w roku 2018 Szpital przeprowadził:

- w trybie przetargu nieograniczonego: 4 postępowania na roboty budowlane, 24 postępowania na dostawy **na roboty budowlane**, 5 postępowań na usługi – wartość zawartych umów wyniosła odpowiednio 15 157 615,66 zł brutto, 24 958 107,82 zł brutto, 10 465 684,42 zł brutto;
- w trybie zamówienia z wolnej ręki: 2 postępowania na dostawy, 2 postępowania na usługi – wartość zawartych umów wyniosła odpowiednio 204 248,24 zł brutto, 703 114,01 zł brutto.

Ogółem Szpital w latach 2017-2018 zrealizował:

- w trybie przetargu nieograniczonego – 9 postępowań na roboty budowlane, – 53 postępowań na dostawy, – 13 postępowań na usługi;
- w trybie zamówienia z wolnej ręki – 2 postępowania na roboty budowlane, – 2 postępowania na dostawy, – 2 postępowania na usługi;

Ogółem wartość zawartych umów w latach 2017-2018 wynosiła:

Ocena częściowa
wraz z
uzasadnieniem

- na roboty budowlane – 17 143 597,55 zł brutto;
- na dostawy – 43 351 228,94 zł brutto;
- na usługi – 17 732 697,77 zł brutto.

(Dowód: akta kontroli str.189-191 Zestawienie Koordynatora Działu Zamówień Publicznych)

Ocena częściowa kontrolowanej działalności

W wyniku dokonanych w toku kontroli ustaleń pozytywnie z uchybieniami oceniono działalność Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze w zakresie prawidłowości gospodarowania środkami publicznymi.

Pozytywna ocena dotyczy: wydatkowania środków dotacji oraz środków własnych Szpitala w ustalonych terminach i zgodnie z przeznaczeniem; złożenia sprawozdań merytoryczno-finansowych z wykorzystania dotacji w wyznaczonych datach; stosowanie procedur określonych w ustawie Prawo Zamówień Publicznych w zakresie prowadzonych postępowań w trybie przetargu nieograniczonego.

Wskazanie imienia
i nazwiska osoby
odpowiedzialnej
za powstanie
stwierdzonych
uchybień

Stwierdzone uchybienia odnoszą się do: podania w zawiadomieniu Wykonawców niepełnej informacji dotyczącej powodów odrzucenia jednej ze złożonych ofert; błędne sporządzenie protokołu o udzielenie zamówienia publicznego (druk ZP-PN) w punktach: 11 pt. Otwarcie ofert pkt. 2, 17 pt. Oferty odrzucone, 20 pt. Zatwierdzenie wyniku postępowania

Za stwierdzone uchybienie odpowiedzialnego wskazuje się Pana Youssefa Sleimana Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze.

Pozostałe informacje i pouczenia

Projekt Wystąpienia Pokontrolnego został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Jednostki Kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z § 22 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie sposobu trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych:

1. *kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo w terminie 7 dni, od otrzymania projektu wystąpienia pokontrolnego do zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do tego projektu, przy czym termin ten uważa się za zachowany, jeżeli przed jego upływem pismo zostało nadane w polskiej placówce pocztowej operatora publicznego,*
2. *na umotywowany wniosek kierownika jednostki kontrolowanej, złożony przed upływem terminu na zgłoszenie zastrzeżeń, przy zaistnieniu szczególnie ważnych przyczyn termin na zgłoszenie zastrzeżeń może zostać przedłużony przez podmiot uprawniony do kontroli na dalszy czas oznaczony,*
3. *podmiot uprawniony do kontroli ma prawo sprostowania w projekcie wystąpienia pokontrolnego, w każdym czasie, z urzędu lub na wniosek kierownika jednostki kontrolowanej, błędów pisarskich lub innych oczywistych omyłek,*
4. *projekt wystąpienia pokontrolnego, w którym dokonano sprostowania, przekazuje się kierownikowi jednostki kontrolowanej wraz z informacją o dokonanych zmianach,*
5. *spostowanie nie ma wpływu na bieg terminu zgłoszenia zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.*

W przypadku niezgłoszenia zastrzeżeń sporządza się Wystąpienie Pokontrolne obejmujące treść Projektu Wystąpienia Pokontrolnego uzupełnione o zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości i uchybień lub usprawnienia funkcjonowania Jednostki Kontrolowanej.

Ewa Murzec Jolanta Jesionowska

.....
/podmiot uprawniony do kontroli/

.....
/podpisy osób sporządzających Projekt Wystąpienia Pokontrolnego/

Kielce, dnia2019r.