



**Pani
Bożena Capek
Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Szpital Kolejowy
w Wikowicach-Bystrej**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

ZARZĄD
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

ul. Ligonia 46
40-037 Katowice

TELEFON +48 32 20 78 290
FAKS +48 32 20 78 291

marszal@slaskie.pl
slaskie.pl
powstania.slaskie.pl

Na podstawie art. 121 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 991 ze zm.), przepisów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (t. jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 1331) oraz § 12 ust. 1 *Regulaminu kontroli jednostek organizacyjnych Województwa Śląskiego* stanowiącego załącznik do uchwały nr 1057/229/VI/2021 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 28 kwietnia 2021 r., pracownicy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego przeprowadzili kontrolę w kierowanej przez Panią jednostce.

Działając na podstawie § 25 ww. rozporządzenia Ministra Zdrowia przedstawiam ustalenia dokonane w trakcie kontroli oraz ocenę skontrolowanej działalności.

I. Dane identyfikacyjne kontroli:

Jednostka kontrolowana: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Kolejowy w Wilkowicach-Bystrej, Żywiecka 19 (dalej: *Szpital*).

Kierownik jednostki kontrolowanej:

W okresie objętym kontrolą funkcję kierownika jednostki pełniła: Pani Bożena Capek – Dyrektor, powołana na stanowisko uchwałą Zarządu Województwa Śląskiego nr 811/36/VI/2019 z dnia 17 kwietnia 2019 r., na okres 6 lat od dnia 01.05.2019 r.

Numer kontroli: AU-KN.1711.12.2023.

Zakres i okres objęty kontrolą:

Wybrane zagadnienia z zakresu spraw organizacyjno-finansowych za lata 2020 - 2023.

Jednostka przeprowadzająca kontrolę:

Departament Audytu i Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego w Katowicach.

Osoby przeprowadzające kontrolę:

- Aleksander Lesik – Starszy inspektor, na podstawie upoważnienia nr 537/AU/2023 z dnia 18.10.2023 r., w dniach: 23 – 27.10.2023 r.,
- Sylwia Kmiecik-Manecka – Główny specjalista, na podstawie upoważnienia nr 536/AU/2023 z dnia 18.10.2023 r., w dniach: 23 – 27.10.2023 r.

Czynności kontrolne w okresie ważności upoważnień, tj. od dnia 23.10.2023 r. do dnia 15.12.2023 r. były przeprowadzane również poza siedzibą *Szpitala*, z wykorzystaniem środków komunikacji elektronicznej, w oparciu o dokumentację źródłową kontrolowanych zagadnień.

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych: 23.10.2023 r.

Data zakończenia czynności kontrolnych: 15.12.2023 r.

Kontrolę wpisano do książki kontroli jednostki w dniu 23.10.2023 r. pod numerem 17.

(dowód: akta kontroli nr 3-6)

II. Ustalenia szczegółowe.

1. Prawdliwość wykorzystania i rozliczania dotacji celowych udzielonych z budżetu województwa śląskiego.

A. Opis stanu faktycznego:

Przedmiotem czynności kontrolnych było ustalenie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonych *Szpitalowi* na podstawie umów zawartych z województwem śląskim z zastosowaniem przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (obecnie t. jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 991 ze zm. - dalej: *ustawa o działalności leczniczej*). Kontrola dotyczyła dotacji celowych udzielonych *Szpitalowi* na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych rozliczonych w latach 2021-2022 i objęła zakresem:

- 1) wykorzystanie dotacji zgodnie z przeznaczeniem i kwotą finansowania określonymi w umowie dotacji,
- 2) terminowość realizacji przez *Szpital* czynności wynikających z zapisów umowy dotacji.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w oparciu o dokumentację 2 niżej wymienionych umów przyjętych do próby kontrolnej:

- umowy dotacji nr 608/NZ/2021 zawartej 03.03.2021 r. do kwoty 528 980 zł, której przedmiotem jest „*Dostosowanie obiektu SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej dla potrzeb osób niepełnosprawnych*” (dalej: *Dotacja 2021*),
- umowy dotacji nr 3395/NZ/2022 zawartej 16.09.2022 r. do kwoty 309 487 zł, której przedmiotem jest „*Modernizacja zachodniej klatki schodowej i dostosowanie jej do przepisów ochrony przeciwpożarowej – I etap*” (dalej: *Dotacja 2022*).

Ad. 1.

Środki finansowe pochodzące z dotacji zostały wykorzystane przez *Szpital* na dofinansowanie:

- a) modernizacji drzwi w oddziale rehabilitacji ogólnoustrojowej i neurologicznej, izbie przyjęć oraz rejestracji przychodni szpitalnej zgodnie z dokumentacją projektową - co odpowiada zakresowi zadania inwestycyjnego dofinansowanego zgodnie z umową *Dotacji 2021*,
- b) opracowania projektów budowlanych, technicznych i elektrycznych, wykonania robót i pomiarów elektrycznych, wykonania instalacji oddymiania, wykonania drzwi napowietrzających, przebudowy balustrady, wykonanie wyłącznika p.poż - co odpowiada zakresowi zadania inwestycyjnego dofinansowanego zgodnie z umową *Dotacji 2022*.

Udział dofinansowania kwotą dotacji w całkowitych kosztach zadań inwestycyjnych dla obydwu dotacji nie przekroczył wartości określonych w umowach oraz harmonogramach rzeczowo-finansowych (zał. nr 1 do umów dotacji). W wyniku weryfikacji dokumentacji rozliczenia umów ustalono, że ze środków dotacji nie były pokrywane wydatki wyłączone z finansowania na podstawie ich zapisów, w tym dotyczące kosztów poniesionych przed datą zawarcia umów dotacji.

Ad. 2.

Zgodnie z zapisami umów *Dotacji 2021* i *Dotacji 2022 Szpital* był zobowiązany do przedłożenia w określonych terminach w Urzędzie Marszałkowskim dokumentacji dotyczącej rozliczenia dotacji oraz informacji o przebiegu jej realizacji, tj.:

- harmonogramu finansowania (wg wzoru określonego w załączniku nr 2 do umowy) - niezwłocznie po rozstrzygnięciu postępowań o udzielenie zamówienia publicznego na przedmiot zamówienia,
- bankowych potwierdzeń przekazania środków finansowych na konto dostawcy (wykonawcy),
- informacji opisowej o wszelkich zdarzeniach mających wpływ na przebieg procesu inwestycyjnego,
- wniosku końcowego o wypłatę środków z dotacji wraz z dokumentacją potwierdzającą realizację umów zawartych z wykonawcami (protokoły odbioru, oryginały faktur wykonawców, dokumenty przyjęcia środków trwałych),
- informacji o rozliczeniu dotacji w oparciu o przepis art. 116 ust. 3 *ustawy o działalności leczniczej*.

W wyniku weryfikacji potwierdzeń przekazania powyższej dokumentacji ustalono, że *Szpital* w zakresie obydwu dotacji przekazał dokumentację w terminie oraz zakresie zgodnym z zapisami umów dotacji.

Zawarcie z wykonawcami umów dotyczących inwestycji i zakupów inwestycyjnych finansowanych ze środków dotacji przyjętych do próby kontrolnej, było poprzedzone przeprowadzeniem postępowań o udzielenie zamówień publicznych realizowanych:

- a)** w trybie podstawowym z możliwością negocjacji treści ofert w celu ich ulepszenia na podstawie art. 275 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania) w odniesieniu do *Dotacji 2021*,
- b)** w trybie podstawowym bez możliwości negocjacji treści ofert w celu ich ulepszenia na podstawie art. 275 pkt 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania) w odniesieniu do *Dotacji 2022*.

Prawidłowość udzielenia zamówień publicznych w ramach *Dotacji 2021* oraz *Dotacji 2022* w zakresie postępowań przeprowadzonych na podstawie przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (w brzmieniu obowiązującym w dniu wszczęcia postępowania) opisano w pkt II.2 niniejszego dokumentu.

(dowód: akta kontroli nr 7)

B. Ustalone nieprawidłowości i uchybienia (przyczyny, zakres, skutki): nie stwierdzono.

C. Ocena cząstkowa: pozytywna.

2. Prawidłowość udzielania zamówień publicznych.

A. Opis stanu faktycznego:

Kontrolą objęto dokumentację 2 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonych na podstawie ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, dalej: *ustawa Pzp* (aktualnej na dzień wszczęcia postępowania). Kontroli podlegały zagadnienia dotyczące:

- 1)** ustalenia szacunkowej wartości zamówienia i terminu dokonania tego ustalenia,

- 2) opisu przedmiotu zamówienia,
- 3) czynności związanych z przebiegiem postępowania – otwarcie ofert, badanie i ocena ofert,
- 4) terminów zawarcia umowy i publikacji ogłoszenia o udzieleniu zamówienia,
- 5) sporządzenia protokołu postępowania.

2.1. Postępowanie nr ZP/271/12/DT/2021 zostało wszczęte w dniu 09.08.2021 r. Przedmiotem postępowania było „*Dostosowanie obiektu SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej dla potrzeb osób niepełnosprawnych Etap III*”.

1) Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia i termin dokonania tego ustalenia.

Szacunkowa wartość zamówienia ustalona została w dniu 23.06.2021 r. na kwotę 569 766,66 zł netto, na podstawie kosztorysów inwestorskich. *Szpital* ustalił wartość zamówienia zgodnie z art. 36 *ustawy Pzp*, tj. nie wcześniej niż 6 m-cy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia.

2) Opis przedmiotu zamówienia.

Przedmiotem zamówienia były roboty budowlane pn. „*Dostosowanie obiektu SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej dla potrzeb osób niepełnosprawnych Etap III*”. Zakres robót obejmował modernizację drzwi w oddziale rehabilitacji ogólnoustrojowej i neurologicznej, izbie przyjęć oraz rejestracji przychodni szpitalnej.

Przedmiot zamówienia został szczegółowo i jednoznacznie opisany w dokumentacji projektowej, przedmiarach robót oraz specyfikacji technicznej wykonania i odbioru robót, stanowiących załącznik nr 2 do specyfikacji warunków zamówienia (dalej: SWZ). W trakcie postępowania o udzielenie zamówienia *Szpital* nie wprowadził zmian w opisie przedmiotu zamówienia, nie wpłynęły pytania od wykonawców dot. opisu przedmiotu zamówienia.

3) Czynności związane z przebiegiem postępowania – otwarcie ofert, badanie i ocena ofert.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 24.08.2021 r. Tego samego dnia *Szpital* zamieścił na stronie internetowej informacje wymagane w art. 222 ust. 5 *ustawy Pzp*.

Na podstawie art. 128 ust. 1 *ustawy Pzp Szpital* wezwał jednego z wykonawców do uzupełnienia pełnomocnictwa oraz złożenia go w wersji elektronicznej podpisanego podpisem kwalifikowanym, profilem zaufanym, osobistym lub złożenia pełnomocnictwa podpisanego elektronicznie za zgodność z oryginałem przez notariusza. Wykonawca złożył prawidłowe pełnomocnictwo w wyznaczonym terminie.

Komisja przetargowa dokonała oceny ofert na podstawie przyjętych kryteriów oceny ofert określonych w SWZ. Na podstawie art. 274 ust. 1 *ustawy Pzp Szpital* wezwał wykonawcę, którego oferta została najwyższej oceniona, do złożenia w wyznaczonym terminie podmiotowych środków dowodowych, wskazanych w ogłoszeniu o zamówieniu. Dokumenty zostały złożone przez wykonawcę prawidłowo w wyznaczonym terminie.

Komisja przetargowa wybrała ofertę wykonawcy, który uzyskał najwyższą ilość punktów, zgodnie z kryteriami określonymi w SWZ. Wybór oferty został zatwierdzony przez kierownika zamawiającego.

4) Termin zawarcia umowy oraz publikacja ogłoszenia o udzieleniu zamówienia.

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przesłana do wykonawców środkami komunikacji elektronicznej w dniu 02.09.2021 r. Umowa została zawarta w dniu 21.09.2021 r. z Konsorcjum: DES Henryk Dowgier Anna Dowgier sp. j. z siedzibą w Krakowie (Lider) i Rafał Kotliński prowadzący działalność gospodarczą pod nazwą Przedsiębiorstwo Budowlano-Handlowo-Usługowe Rafał Kotliński z siedzibą w Nowej Wsi (Partner). Wartość umowy: 869 559,86 zł brutto. *Szpital* zawarł ww. umowę zgodnie z art. 308 ust. 2 *ustawy Pzp*.

Ogłoszenie nr 2021/BZP 00192449/01 o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 27.09.2021 r., zgodnie z art. 309 ust. 1 *ustawy Pzp*.

5) Sporządzenie protokołu postępowania.

Protokół postępowania został sporządzony według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2020 r. poz. 2434). Protokół został zatwierdzony przez kierownika zamawiającego w dniu 27.09.2021 r.

2.2. Postępowanie nr ZP/271/13/DT/2022 zostało wszczęte w dniu 28.09.2022 r. Przedmiotem postępowania była „*Modernizacja zachodniej klatki schodowej i dostosowanie jej do przepisów p.poż. w Szpitalu Kolejowym w Wilkowicach-Bystrej – I etap*”.

1) Ustalenie szacunkowej wartości zamówienia i termin dokonania tego ustalenia.

Szacunkowa wartość zamówienia ustalona została w dniu 16.07.2022 r. na kwotę 252 032,52 zł netto, na podstawie kosztorysu inwestorskiego. *Szpital* ustalił wartość zamówienia zgodnie z art. 36 *ustawy Pzp*, tj. nie wcześniej niż 6 m-cy przed dniem wszczęcia postępowania o udzielenie zamówienia.

2) Opis przedmiotu zamówienia.

Przedmiotem zamówienia było zaprojektowanie i wykonanie roboty budowlanej pn. „*Modernizacja zachodniej klatki schodowej i dostosowanie jej do przepisów p.poż. w Szpitalu Kolejowym w Wilkowicach-Bystrej – I etap*”. W zakres zamówienia wchodziło:

- a) opracowanie projektu budowlanego pn. „*Dostosowanie Szpitala Kolejowego w Wilkowicach Bystrej do przepisów p.poż.*”, projektów technicznych architektury oraz innych dokumentów niezbędnych do uzyskania pozwolenia na budowę,
- b) opracowanie projektu elektrycznego na całość zaleceń ekspertyzy,
- c) wykonanie robót elektrycznych w klatce K01,
- d) wykonanie instalacji oddymiania klatki K01,
- e) wykonanie drzwi napowietrzających w klatce K01,
- f) przebudowa balustrady do wysokości 1,10 m na klatce K01,
- g) wyniesienie głównego złącza kablowego na zewnątrz szpitala,
- h) wykonanie załącznika p.poż zasilanie,
- i) wykonanie zasilania hydroforni,
- j) wykonanie zasilania systemu SAP,
- k) wykonanie rozdzielnic obwodów gwarantowanych,
- l) pomiary elektryczne.

Przedmiot zamówienia został szczegółowo i jednoznacznie opisany w programie funkcjonalno - użytkowym, stanowiącym załącznik nr 2 do SWZ. W trakcie postępowania o udzielenie zamówienia *Szpital* nie wprowadził zmian w opisie przedmiotu zamówienia, nie wpłynęły pytania od wykonawców dot. opisu przedmiotu zamówienia.

3) Czynności związane z przebiegiem postępowania – otwarcie ofert, badanie i ocena ofert.

Otwarcie ofert nastąpiło w dniu 13.10.2022 r. Tego samego dnia *Szpital* zamieścił na stronie internetowej informacje wymagane w art. 222 ust. 5 *ustawy Pzp*.

Na podstawie art. 128 ust. 1 *ustawy Pzp* *Szpital* wezwał wykonawcę do uzupełnienia oferty o pełnomocnictwo oraz złożenia go w wersji elektronicznej podpisanego podpisem kwalifikowanym, profilem zaufanym, osobistym lub złożenia pełnomocnictwa podpisanego elektronicznie za zgodność z oryginałem przez notariusza. Wykonawca złożył prawidłowe pełnomocnictwo w wyznaczonym terminie.

Komisja przetargowa dokonała oceny ofert na podstawie przyjętych kryteriów oceny ofert określonych w SWZ. Na podstawie art. 274 ust. 1 *ustawy Pzp* *Szpital* wezwał wykonawcę, którego oferta została najwyższej oceniona, do złożenia w wyznaczonym terminie podmiotowych środków dowodowych,

wskazanych w ogłoszeniu o zamówieniu. Dokumenty zostały złożone przez wykonawcę prawidłowo w wyznaczonym terminie.

Komisja przetargowa wybrała ofertę wykonawcy, który uzyskał najwyższą ilość punktów, zgodnie z kryteriami określonymi w SWZ. Wybór oferty został zatwierdzony przez kierownika zamawiającego.

4) Termin zawarcia umowy oraz publikacja ogłoszenia o udzieleniu zamówienia.

Informacja o wyborze najkorzystniejszej oferty została przesłana do wykonawcy środkami komunikacji elektronicznej w dniu 20.10.2022 r. Umowa została zawarta w dniu 25.10.2022 r. z Inżynieria Budownictwa Przemysłowego spółka z o.o. z siedzibą w Kozach. Wartość umowy: 308 730,00 zł brutto. *Szpital* zawarł ww. umowę zgodnie z art. 308 ust. 3 *ustawy Pzp*.

Ogłoszenie nr 2022/BZP 00418526 o udzieleniu zamówienia zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych dnia 02.11.2022 r., zgodnie z art. 309 ust. 1 *ustawy Pzp*.

5) Sporządzenie protokołu postępowania.

Protokół postępowania został sporządzony według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Rozwoju, Pracy i Technologii z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie protokołów postępowania oraz dokumentacji postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz.U. z 2020 r. poz. 2434). Protokół został zatwierdzony przez kierownika zamawiającego w dniu 02.11.2022 r.

(dowód: akta kontroli nr 8)

B. Ustalone nieprawidłowości i uchybienia (przyczyny, zakres, skutki): nie stwierdzono.

C. Ocena częściowa: pozytywna.

3. Weryfikacja spełnienia wymogów Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (dalej: *RODO*).

A. Opis stanu faktycznego:

Weryfikację spełnienia wymogów *RODO* przeprowadzono w kontekście informacji wpisanych przez Dyrektora *Szpitala* w *Kwestionariuszu oceny* (data wpływu 14.02.2020 r.) wypełnianym w związku z przeprowadzonym przez ówczesny Departament Audytu Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego zadaniem audytowym pn.: „*Diagnoza stopnia wypełnienia wymogów w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa informacji w wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych*” – II etap.

Szczegółowej weryfikacji poddano spełnianie wymogów *RODO* wynikających z następujących przepisów:

- art. 7 ust. 1 - dotyczącego zapewnienia przez jednostkę przetwarzania danych osobowych na podstawie zgody osoby, której dane są przetwarzane,
- art. 24 ust. 1 - dotyczącego wdrożenia środków zapewniających przetwarzanie danych zgodnie z *RODO*,
- art. 28 ust. 3 - określającego sposób i warunki przetwarzania danych przez podmiot przetwarzający,
- art. 29 - dotyczącego przetwarzania danych z upoważnienia administratora,
- art. 30 ust. 1 - dotyczącego prowadzenia rejestru czynności przetwarzania danych osobowych i zakresu zawartych w nim informacji,
- art. 32 ust. 2 - dotyczącego analizy ryzyka przetwarzania danych osobowych,
- art. 33 ust. 1 - dotyczącego zgłaszania naruszenia danych osobowych,
- art. 33 ust. 5 - dotyczącego dokumentowania wszelkich naruszeń ochrony danych osobowych,

- art. 37 - dotyczącego inspektora ochrony danych (dalej: *IOD*), w szczególności w zakresie ust. 7 dotyczącego publikacji danych kontaktowych *IOD* oraz zawiadomienia o nich organu nadzorczego,
- art. 38 ust. 3 - dotyczącego podległości służbowej *IOD*.

W wyniku dokonanej weryfikacji Zespół kontrolujący nie wniósł uwag co do spełnienia ww. wymogów *RODO*.

(dowód: akta kontroli nr 9)

B. Ustalone nieprawidłowości i uchybienia (przyczyny, zakres, skutki): nie stwierdzono.

C. Ocena cząstkowa: pozytywna.

4. Realizacja zaleceń pokontrolnych.

W trakcie kontroli zweryfikowano wykonanie zaleceń pokontrolnych wydanych w wystąpieniu pokontrolnym z dnia 23.04.2020 r. (znak pisma: KN-KO.KW-00073/20; KN-KO.1711.41.2019), sporządzonym w wyniku kontroli przeprowadzonej przez Departament Obsługi Prawnej i Kontroli Urzędu Marszałkowskiego Województwa Śląskiego.

A. Opis stanu faktycznego:

4.1. Stosowanie uchwał Zarządu Województwa Śląskiego ws. „Zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Śląskie” (uchwała nr 1945/265/VI/2021 z 25 sierpnia 2021 r. oraz uchwała nr 686/326/VI/2022 z 20 kwietnia 2022 r.), dalej: *Zasady gospodarowania*, w zakresie:

- a) kształtowania treści umów dotyczących rozporządzania środkami trwałymi zgodnie z postanowieniami § 3 *Zasad gospodarowania* - zalecenie zrealizowano;
- b) uwzględniania opinii Rady Społecznej SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach–Bystrej (dalej: *Rada Społeczna*), jako warunku niezbędnego do podjęcia decyzji o likwidacji środków trwałych będących w dyspozycji *Szpitala*, zgodnie z postanowieniami § 4 *Zasad gospodarowania* - zalecenie zrealizowano.

Ad. a)

Kontrolę w zakresie kształtowania treści umów dotyczących rozporządzania środkami trwałymi zgodnie z postanowieniami § 3 *Zasad gospodarowania* przeprowadzono na przykładzie dwóch umów:

- umowy najmu zawartej w dniu 29.09.2023 r. z WIZJA V spółka z o.o. z siedzibą w Łodzi (przedmiotem umowy był najem części pomieszczeń Pracowni Diagnostyki Obrazowej oraz pomieszczenia Magazynu odpadów),
- umowy najmu zawartej w dniu 01.09.2023 r. z Panem XXXXXX prowadzącym działalność gospodarczą pod nazwą XXXXXXXXXXX z siedzibą w Skoczowie (przedmiotem umowy był najem 1 m² korytarza zlokalizowanego na poziomie Parteru budynku głównego *Szpitala* z przeznaczeniem na zainstalowanie 1 automatu do sprzedaży kawy i gorących napojów).

Ww. umowy zawierały postanowienia określone w § 3 *Zasad gospodarowania*, tj. „postanowienia dotyczące w szczególności:

- 1) przedmiotu umowy,
- 2) okresu obowiązywania,
- 3) wysokości czynszu (oznaczonej wyłącznie w złotych polskich), oraz jego waloryzacji co najmniej raz w roku, w oparciu o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w przypadku jego wzrostu,
- 4) warunków i terminów wypowiedzenia,
- 5) ubezpieczenia przedmiotu umowy od następstw zdarzeń losowych oraz od odpowiedzialności cywilnej,

- 6) sposobu korzystania z przedmiotu umowy,
- 7) nakładów na przedmiot umowy, a także sposobu ich rozliczenia, o ile są przewidywane,
- 8) zakazu podnajmowania, poddzierżawiania i oddawania do bezpłatnego używania,
- 9) sposobu rozstrzygnięcia sporów wynikłych w trakcie trwania umowy”.

Ad. b)

Kontrolę w zakresie uwzględniania opinii *Rady Społecznej*, jako warunku niezbędnego do podjęcia decyzji o likwidacji środków trwałych będących w dyspozycji *Szpitala*, przeprowadzono na przykładzie dokumentacji 3 środków trwałych likwidowanych w okresie objętym kontrolą, tj.:

- inhalatora pneumatycznego (nr inwentarzowy: 000312; rok produkcji: 2008). *Rada Społeczna* uchwałą nr 26/2021 z dnia 16.09.2021 r. w sprawie zaopiniowania likwidacji aktywów trwałych postanowiła pozytywnie zaopiniować likwidację ww. środka trwałego;
- autoklawu próżniowego EXACTA (nr inwentarzowy: 000188; rok produkcji: 2002). *Rada Społeczna* uchwałą nr 26/2021 z dnia 16.09.2021 r. w sprawie zaopiniowania likwidacji aktywów trwałych postanowiła pozytywnie zaopiniować likwidację ww. środka trwałego;
- platformy balansowej do ćwiczeń równowagi Balance trainer (nr inwentarzowy: 000300; rok produkcji: 2008). *Rada Społeczna* uchwałą nr 7/2022 z dnia 28.04.2022 r. w sprawie zaopiniowania likwidacji aktywów trwałych postanowiła pozytywnie zaopiniować likwidację ww. środka trwałego.

4.2. Poprawność dokumentowania likwidacji środków trwałych w zakresie:

- a) dokumentowania fizycznej likwidacji/utylizacji składników majątku poddanych likwidacji (kasacji) zgodnie z obowiązującą w *Szpitalu* instrukcją wewnętrzną dotyczącą likwidacji składników majątku - zalecenie zrealizowano;
- b) spójności danych identyfikujących składniki majątku w dokumentach dotyczących czynności likwidacyjnych - zalecenie zrealizowano.

Kontrolę w zakresie poprawności dokumentowania likwidacji środków trwałych przeprowadzono na podstawie dokumentacji 3 środków trwałych likwidowanych w okresie objętym kontrolą, o których mowa w pkt II.4 ppkt 4.1. lit. b niniejszego dokumentu, tj.:

- inhalatora pneumatycznego,
- autoklawu próżniowego EXACTA,
- platformy balansowej do ćwiczeń równowagi Balance trainer.

Ad. a)

W okresie objętym kontrolą w *Szpitalu* obowiązywały następujące regulacje wewnętrzne:

- Zarządzenie nr 021/07/2020 Dyrektora *Szpitala* z dnia 27.02.2020 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarowania składnikami majątku SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach–Bystrej, zmienione Anekssem nr 1 z dnia 17.05.2023 r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarowania składnikami majątku SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach–Bystrej (dalej: *Instrukcja gospodarowania*).
- Zarządzenie nr 021/05/2020 Dyrektora *Szpitala* z dnia 27.02.2020 r. w sprawie powołania stałej Komisji ds. likwidacji składników majątku będących na stanie ewidencyjnym SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach–Bystrej oraz wprowadzenia Instrukcji postępowania likwidacyjnego, zmienione Anekssem nr 1 z dnia 01.06.2020 r. oraz Anekssem nr 2 z dnia 01.12.2021 r.

W trakcie kontroli okazano protokoły przekazania ww. środków trwałych do utylizacji oraz protokoły ich fizycznej likwidacji. Likwidacja ww. środków trwałych została przeprowadzona zgodnie z ww. wewnętrznymi procedurami obowiązującymi w *Szpitalu* oraz została należycie udokumentowana.

Ad. b)

We wszystkich skontrolowanych dokumentach dotyczących czynności likwidacyjnych podjętych wobec konkretnego składnika majątku występowały te same dane identyfikujące jednoznacznie środek trwały przeznaczony do likwidacji.

4.3. Prawidłowość sporządzania dokumentów postępowania o zamówienie publiczne, w szczególności specyfikacji warunków zamówienia oraz jej załączników - zalecenie zrealizowano.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie dokumentacji dotyczącej:

- a) postępowania nr ZP/271/12/DT/2021 pn. „*Dostosowanie obiektu SP ZOZ Szpitala Kolejowego w Wilkowicach-Bystrej dla potrzeb osób niepełnosprawnych Etap III*” przeprowadzonego na podstawie przepisów *ustawy Pzp* aktualnych na dzień wszczęcia postępowania, tj. na dzień 09.08.2021 r.;
- b) postępowania nr ZP/271/13/DT/2022 pn. „*Modernizacja zachodniej klatki schodowej i dostosowanie jej do przepisów p.poz. w Szpitalu Kolejowym w Wilkowicach-Bystrej – I etap*” przeprowadzonego na podstawie przepisów *ustawy Pzp* aktualnych na dzień wszczęcia postępowania, tj. na dzień 28.09.2022 r.

Zespół kontrolujący nie wniósł uwag w zakresie prawidłowości sporządzenia dokumentacji ww. postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Specyfikacje warunków zamówienia opracowane w każdym z ww. postępowań spełniały wymogi określone w art. 281 *ustawy Pzp*.

(dowód: akta kontroli nr 10)

B. Ustalone nieprawidłowości i uchybienia (przyczyny, zakres, skutki): nie stwierdzono.

C. Ocena cząstkowa: pozytywna.

III. Uwagi.

IV. Pozostałe informacje i pouczenia.

1. Wystąpienie pokontrolne posiada 10 stron.
2. Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazano kierownikowi jednostki kontrolowanej.

V. Zalecenia/wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia jednostki kontrolowanej.

**Osoba upoważniona przez
Zarząd Województwa Śląskiego:**

Karina Węgrecka

Zastępca Dyrektora Departamentu Audytu i Kontroli

POUCZENIE

Zgodnie z § 25 ust. 6 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (t. jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 1331) od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Dokonano anonimizacji w zakresie danych osobowych zgodnie z art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (t. jedn. Dz. U. z 2022 r. poz. 902).
Osobą dokonującą wyłączenia jawności jest Sylwia Kmiecik-Manecka.