



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 16 lipca 2019 r.

PSZ.VIII.9612.6.2019

**Pan
Zbigniew Kierkowski
Starosta
Powiatu Pińczowskiego**

**Pan
Krzysztof Słonina
Dyrektor
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Pińczowie**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Starostwie Powiatowym w Pińczowie mieszczącym się pod adresem ul. Zacisze 5, 28-400 Pińczów oraz w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie mieszczącym się pod adresem ul. Armii Krajowej 22, 28-400 Pińczów w dniach 15 – 16 maja 2019 roku przeprowadził zespół kontrolerów w składzie:

- a) Agata Orzech – Kierownik w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Kierownik zespołu kontrolerów,
- b) Elżbieta Kwiatek – Główny Specjalista w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Członek zespołu kontrolerów,
- c) Dariusz Sierpień – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Kontroli Finansowej Wydziału Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Członek zespołu kontrolerów

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 316/2019, 317/2019 i 318/2019 znak: PSZ.VIII.9612.6.2019 z dnia 13 maja 2019 r. i 14 maja 2019 r. wydanych

z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia – Pana Mariusza Paska oraz Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu – Panią Katarzynę Świercz (akta kontroli nr 12-14).

Zakres i okres objęty kontrolą.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadania pn. „*Doposażenie Szpitala Powiatowego w Pińczowie*” na podstawie umowy dotacji nr PSZ.VIII.2.2018 z dnia 23 lipca 2018 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Pińczowskim.

Zakres czynności kontrolnych obejmował:

- sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosku o udzielenie dotacji;
- sprawdzenie ewidencji finansowo – księgowej Starostwa Powiatowego w Pińczowie oraz Zespołu Opieki Zdrowotnej w Pińczowie;
- weryfikację oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia dotacji;
- sprawdzenie procedury udzielonych zamówień publicznych zgodnie z Ustawą z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo Zamówień Publicznych;
- sprawdzenie przestrzegania spełniania wymagań dotyczących dopuszczenia do stosowania i sposobu użytkowania przy udzielaniu świadczeń zdrowotnych wyrobów medycznych (aparatury i sprzętu medycznego) zakupionych ze środków dotacji;
- wizytację pomieszczeń podmiotu wykonującego działalność leczniczą w zakresie miejsca przeznaczenia zakupionego, ze środków dotacji celowej, wyposażenia, tj. aparatury i sprzętu medycznego.

Kontrola obejmowała swoim zakresem okres od dnia podpisania umowy dotacji nr PSZ.VIII.2.2018 do dnia 31.12.2018 roku.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniami

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosku o udzielenie dotacji.

Starosta Powiatu Pińczowskiego zwrócił się do Wojewody Świętokrzyskiego z wnioskiem o przyznanie w 2018 roku dotacji celowej w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Doposażenie Szpitala Powiatowego w Pińczowie*”. Przedmiotowa kwota dotyczyła dofinansowania inwestycji polegającej na doposażeniu Zespołu

Opieki Zdrowotnej w Pińczowie w niezbędną aparaturę i sprzęt medyczny, nie posiadaną do tej pory, tj.: diatermię argonową chirurgiczną i diatermię endoskopową, pompę płuczącą do zabiegów endoskopowych oraz videogastroskop, który miał zastąpić zużyty, kilkuletni gastroskop. Wymagany wkład własny w wysokości 37.000,00 zł został zabezpieczony w budżecie Powiatu Pińczowskiego na rok 2018. Całkowity koszt zadania miał wynosić 137.000,00 zł.

W dniu 14 sierpnia 2018 roku Powiat Pińczowski, reprezentowany przez Zarząd Powiatu, podpisał z Zespołem Opieki Zdrowotnej w Pińczowie, reprezentowanym przez Dyrektora i Głównego księgowego, umowę nr 8/ORiSO/2018 na podstawie której udzielił dotacji w kwocie 137.000,00 zł (w tym 100.000,00 zł z dotacji budżetu państwa i 37.000,00 zł ze środków własnych Powiatu) (akta kontroli nr 15a – c).

W wyniku czynności kontrolnych ustalono, że ze środków dotacji celowej dokonano zakupu następującej aparatury i sprzętu medycznego: diatermię argonową chirurgiczną i diatermię endoskopową oraz videogastroskop. Natomiast pompa płuczająca do zabiegów endoskopowych została całkowicie sfinansowana ze środków Zespołu Opieki Zdrowotnej w Pińczowie. Na zakup ww. aparatury i sprzętu medycznego zawarto umowy, zgodnie z wyłonionymi w postępowaniu przetargowym wykonawcami (akta kontroli nr 16a – 17c):

- 1) Emed Sp. z o.o. S.K., ul. Ryżowa 69A, 05-816 Opacz Kolonia. Umowa została zawarta w dniu 26.09.2018 r. w Pińczowie. W ramach przedmiotowej umowy Zamawiający zakupił sprzęt medyczny:
 - a) pompę płuczącą kolonoskopową dla pracowni edndoskopowej – Waterfall endoskopowa pompa irygacyjna,
 - b) aparat elektrochirurgiczny do zabiegów endoskopowych z modułem argonowym,
 - c) aparat elektrochirurgiczny z modułem argonowym na blok operacyjny.
- 2) Endoelektronik Sp. z o.o., ul. Borkowa 12, 05-840 Brwinów. Umowa została zawarta w dniu 26.09.2018 r. w Pińczowie. W ramach przedmiotowej umowy Zamawiający zakupił sprzęt medyczny:
 - a) Videogastroskop HD EG-600 WR – Fujifilm.

Zgodnie z zapisami ww. umów zakupione sprzęty były fabrycznie nowe (rok produkcji 2018) i nie stanowiły sprzętu powystawowego.

Postępowanie przetargowe zostało przeprowadzone w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie.

Całkowita wartość zakupionego, przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Pińczowie, sprzętu medycznego wyniosła 149.758,79 zł, w tym: środki dotacji w wysokości 100.000,00 zł oraz wymagany wkład własny w wysokości ogółem 49.758,79 zł. Wkład własny został

sfinansowany przez Powiat Pińczowski w wysokości 37.000,00 zł oraz Zakład Opieki Zdrowotnej w Pińczowie w wysokości 12.758,19 zł.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Pińczowie poniósł dodatkowe koszty finansowe na zakup sprzętu medycznego z uwagi na fakt, że po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i wyłonieniu wykonawców cena sprzętu medycznego była wyższa od zakładanej ceny szacunkowej przedstawionej we wniosku o przyznanie dotacji celowej.

Mając na uwadze powyższe Beneficjent wywiązał się z obowiązku zrealizowania pełnego zakresu zadania, pomimo, iż zakup pompy płuczącej do zabiegów endoskopowych nie został sfinansowany ze środków dotacji. Wszystkie sprzęty medyczne wymienione we wniosku o przyznanie w roku 2018 dotacji ze środków budżetu państwa zostały zakupione.

2. Sprawdzenie ewidencji finansowo – księgowej Starostwa Powiatowego w Pińczowie oraz Zespołu Opieki Zdrowotnej w Pińczowie.

Zgodnie z art. 152 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 896) jednostka, której została udzielona dotacja, jest obowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

W Starostwie Powiatowym w Pińczowie polityka rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem Starosty Pińczowskiego NR 6.2018 z dnia 12 lutego 2018 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości przez Starostwo Powiatowe w Pińczowie oraz planu kont dla budżetu Powiatu Pińczowskiego i Starostwa Powiatowego w Pińczowie. Ponadto dokonano aktualizacji zasad (polityki) rachunkowości i od dnia 1 kwietnia 2019 r. obowiązuje również Aneks nr 1 do ww. zarządzenia.

Z zasad (polityki) rachunkowości wynika, że:

- a) konto 901 – służy do ewidencji dochodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Ewidencja szczegółowa prowadzona do tego konta powinna umożliwiać ustalenie stanu poszczególnych dochodów budżetu według podziałek planu finansowego.
- b) konto 224 – służy do ewidencji rozliczenia przez organ dotujący udzielonych dotacji budżetowych. Ewidencja szczegółowa prowadzona do tego konta powinna zapewnić możliwość ustalenia wartości przekazanych dotacji, według jednostek oraz przeznaczenia dotacji.

Z wydruków „Zapisy na kontach analitycznych /styczeń – grudzień/ – 2018 r.”, przedstawionych zespołowi kontrolującemu wynika, iż:

- a) na koncie 901-1-1 po stronie MA zaksięgowano, w korespondencji do konta 133-1-00, kwotę 100.000,00 zł. Opis operacji wskazuje, że jest to dotacja przekazana w dziale 851, rozdziale 85111 oraz § 6430 (akta kontroli nr 18),

b) na koncie 224-1-1 po stronie WN zaksięgowano, w korespondencji do konta 130-1-0-01, kwotę 137.000,00 zł. Opis operacji wskazuje, że dotyczy ona wypłaty dotacji dla szpitala według umowy nr 8/ORiSO/2018 z zaznaczeniem, że 100.000,00 zł dotyczą przekazania środków z Urzędu Wojewódzkiego, zaś 37.000,00 zł dotyczą środków własnych (akta kontroli nr 19a – d).

Środki dotacji wpłynęły na rachunek bankowy Powiatu Pińczowskiego w dniu 12.10.2018 r., czego potwierdzeniem jest okazany zespołowi kontrolującemu wyciąg bankowy nr 195 z dnia 12.10.2018 r. (akta kontroli nr 20).

Natomiast w dniu 15.10.2018 r. Powiat Pińczowski przekazał do Zespołu Opieki Zdrowotnej w Pińczowie kwotę 137.000,00 zł, z zaznaczeniem w opisie transakcji, iż kwota 100.000,00 zł dotyczy dotacji z budżetu państwa, a kwota 37.000,00 zł stanowi środki własne powiatu. Potwierdzeniem przekazania środków jest wyciąg bankowy nr 196 z dnia 15.10.2018 r. (akta kontroli nr 21a – b).

Z przedstawionych zespołowi kontrolującemu dokumentów, tj. zapisów kont analitycznych i wyciągów bankowych można stwierdzić, iż Beneficjent (Powiat Pińczowski) przy opisie każdej operacji dokonał jej rozróżnienia na środki dotacji z budżetu państwa i środki własne powiatu.

Natomiast w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie dokumentacja dotycząca zasad (polityki) rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem Nr 1/2006 Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Pińczowie z dnia 2 stycznia 2006 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie. Dokument ten był wielokrotnie aktualizowany.

Z przedstawionych zespołowi kontrolującemu wydruków wynika, że na koncie analitycznym:

- 1) 010 – *środki trwałe* – zaksięgowano dokumenty księgowe dotyczące następujących sprzętów medycznych:
 - a) aparat elektrochirurgiczny do zabiegów endoskopowych z modulem argonowym,
 - b) aparat elektrochirurgiczny z modulem argonowym na blok operacyjny,
 - c) Videogastroskop HD EG-600 WR – Fujifilm,
- 2) 013 – *niskowartościowe składniki majątku trwałego* – zaksięgowano dokumenty księgowe dotyczące następujących sprzętów medycznych:
 - a) pompa płuczająca kolonoskopowa dla pracowni endoskopowej – Waterfall endoskopowa pompa irygacyjna (akta kontroli nr 22a – c).

Wydruk z systemu księgowego potwierdza przyjęcie ww. sprzętu medycznego na stan środków trwałych w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie (akta kontroli nr 23a – b).

3. Weryfikacja oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia dotacji.

Na podstawie § 4 ust. 1 umowy dotacji Nr PSZ.VIII.2.2018 z dnia 23 lipca 2018 r. zawartej z Wojewodą Świętokrzyskim, Beneficjent (Powiat Pińczowski) zobowiązany był do złożenia rozliczenia udzielonej ze środków budżetu państwa dotacji.

Do rozliczenia dotacji Powiat Pińczowski załączył następujące dokumenty:

- 1) Fakturę VAT nr 4151/2018 z dnia 01.10.2018 r., na zakup aparatu elektrochirurgicznego ENDO z wyposażeniem, wystawioną przez EMED Sp. z o.o., Sp. k., ul. Ryżowa 69A, 05-816 Opacz Kolonia na kwotę brutto 37.298,61 zł;
- 2) Protokół przekazania sprzętu (typ aparatu: ENDO) z dnia 29.09.2018 r.;
- 3) Fakturę VAT nr 4152/2018 z dnia 01.10.2018 r., na zakup aparatu elektrochirurgicznego SPECTRUM z wyposażeniem, wystawioną przez EMED Sp. z o.o., Sp. k., ul. Ryżowa 69A, 05-816 Opacz Kolonia na kwotę brutto 54.832,19 zł;
- 4) Protokół przekazania sprzętu (typ aparatu: SPECTRUM) z dnia 29.09.2018 r.;
- 5) Fakturę nr FV/002588/18 z dnia 03.10.2018 r., na zakup videogastroskopu oraz pompy insuflacyjnej płuczącej, wystawioną przez ENDOELEKTRONIK Sp z o.o., Sp. k., ul. Borkowa 12, 05-840 Brwinów na kwotę brutto 60.696,00 zł;
- 6) Fakturę korektę nr KfV/000094/18 z dnia 04.10.2018 r., na zakup videogastroskopu (ze skorygowaną pozycją dot. pompy insuflacyjnej płuczącej), wystawioną przez ENDOELEKTRONIK Sp z o.o. Sp. k., ul. Borkowa 12, 05-840 Brwinów na kwotę brutto do zwrotu 9.396,00 zł;
- 7) Kartę dostawy 2036-F/18 z datą dostawy 4.10.2018 r.;
- 8) Protokół zdawczo – odbiorczy z dnia przyjęcia 04.10.2018 r.;
- 9) Fakturę VAT nr 4150/2018 z dnia 01.10.2018 r., na zakup Waterfall endoskopowa pompa irygacyjna z wyposażeniem, wystawioną przez EMED Sp. z o.o, Sp. k., ul. Ryżowa 69A, 05-816 Opacz Kolonia na kwotę brutto 6.327,99 zł;
- 10) Protokół przekazania sprzętu (typ aparatu: WATERFALL) z dnia 29.09.2018 r.;
- 11) Potwierdzenia transakcji – przelewy do każdego z w/w dokumentu księgowego – dokumenty wygenerowane elektronicznie;
- 12) Wyciąg z rachunku nr 200 ZOZ w Pińczowie potwierdzający przekazanie w dniu 17.10.2018 roku zapłaty na rzecz dostawców sprzętu medycznego – dokument wygenerowany elektronicznie.

W wyniku czynności kontrolnych porównano oryginały dokumentów znajdujących się w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie z kopiami dokumentów załączonych do rozliczenia

dotacji przez Powiat Pińczowski. Przedstawione zespołowi kontrolującemu oryginały dokumentów, w tym również księgowych są tożsame z ich kserokopiami załączonymi do rozliczenia dotacji.

Ponadto każdy oryginalny dokument księgowy zawierał, na jego odwrocie, opisy wymagane § 4 ust. 4 umowy dotacji z dnia 23.07.2018 r. zawartej z Wojewodą Świętokrzyskim. Zapłata za zakupiony sprzęt medyczny została przekazana na rachunki bankowe dostawców sprzętu medycznego, co potwierdzają elektroniczne przelewy i wyciąg bankowy nr 200 z dnia 17.10.2018 r. (akta kontroli nr 24a – f).

Sprzęt medyczny został oznaczony numerami inwentarzowymi wynikającymi z przedstawionych zespołowi kontrolującemu dowodów OT (przyjęcie środka trwałego) nr 8/2018, 9/2018, 10/2018 i 11/2018 z dnia 10.10.2018 r. Każdy z zakupionych sprzętów medycznych został odebrany protokołem przekazania sprzętu (akta kontroli nr 25 – 28).

4. Sprawdzenie procedury udzielonych zamówień publicznych zgodnie z Ustawą Prawo Zamówień Publicznych

Przetarg nieograniczony o wartości nieprzekraczającej równowartość kwoty określonej w art. 11 ust. 8 ustawy Pzp, pn. „Zakup i dostawa sprzętu medycznego dla ZOZ w Pińczowie” (akta kontroli nr 29a – 29b).

I. Postępowanie przetargowe:

- 1. Zamawiający:** Zespół Opieki Zdrowotnej w Pińczowie,
- 2. Adres zamawiającego:** ul. Armii Krajowej 22, 28-400 Pińczów.
- 3. Rodzaj zamówienia:** dostawa.
- 4. Szacowana wartość zamówienia:** łącznie 158.000,00 zł, co stanowi równowartość kwoty 36.644,46 €; wg przelicznika 1€=4,3117 zł. Zamówienie podzielone zostało na 4 pakiety – części i każda część zamówienia wyceniona została oddzielnie; tj.:

Nr części zamówienia	Wartość netto w PLN	Co stanowi równowartość w euro
1.	8.000,00	1.855,41
2.	66.000,00	15.307,18
3.	34.000,00	7.885,52
4.	50.000,00	11.596,35

- 5. Tryb udzielenia zamówienia:** przetarg nieograniczony o wartości nieprzekraczającej równowartość kwoty określonej w Art. 11 ust. 8 ustawy Pzp.

6. **Znak sprawy - postępowania:** ZOZ/ZP/07/09/2018

7. **Nazwa zadania:** „Zakup i dostawa sprzętu medycznego dla ZOZ w Pińczowie”.

Rodzaj kontroli (na miejscu/na dokumentach): **na miejscu/na dokumentach.**

Przeprowadzone opisane powyżej zamówienie publiczne udokumentowane zostało na drukach/formularzach niezgodnych z obowiązującym w 2018 roku Rozporządzeniem Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 1128) w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego. Rozporządzenie to określa obowiązujący wzór protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego oraz zakres dodatkowych informacji zawartych w protokole, w zależności od zastosowanego trybu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, a także sposób oraz formę udostępniania zainteresowanym protokołu wraz z załącznikami.

Postępowanie wszczęto zamieszczając ogłoszenie o zamówieniu 611799-N-2018 z dnia 03.09.2018 r. Ogłoszenie niniejsze zostało skorygowane o wymaganą klauzulę RODO Ogłoszeniem nr 500209987-N-2018 z dnia 03-09-2018 r. Zamówienie podzielone zostało na cztery odrębne części/pakiety, tj.:

- *Pakiet Nr 1 - pompa płuczka kolonoskopowa dla pracowni endoskopowej - Waterfall endoskopowa pompa irygacyjna;*
- *Pakiet Nr 2 - VIDEOGASTROSKOP HD,*
- *Pakiet Nr 3 - aparat elektrochirurgiczny do zabiegów endoskopowych z modulem argonowym;*
- *Pakiet Nr 4 - aparat elektrochirurgiczny z modulem argonowym na blok operacyjny.*

Potencjalni dostawcy mogli składać oferty na wybrany pakiet lub na wszystkie będące przedmiotem zamówienia.

Oszacowania wartości szacunkowej zamówienia dokonał w dniu 31.08.2018 r. pracownik ZOZ w Pińczowie Pan ██████████. Szczegółowy opis przebiegu postępowania zawiera „Lista sprawdzająca” (akta kontroli nr 30a – j). Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu zastosował procedurę odwróconą wyboru najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienie o wyniku postępowania Zamawiający wysłał do Dostawców którzy złożyli oferty w dniu 20.09.2018 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania zawarto umowy z wybranymi Dostawcami:

- Umowa zawarta w dniu 26.09.2018 r., z Emed Sp. Z O.O. S.K. 05- 816 Opacz Kolonia, ul. Ryżowa 69A na kwotę 6.327,99 zł brutto, w przedmiocie Pakiet nr 1.
- Umowa zawarta w dniu 26.09.2018 r. z Endoelektronik Sp. z o.o. 05-840 Brwinów, ul. Borkowa 12 na kwotę 51.300,00 zł brutto, w przedmiocie Pakiet nr 2.

- Umowa zawarta w dniu 26.09.2018 r., z Emed Sp. z o.o. S.K. 05-816 Opacz Kolonia, ul. Ryżowa 69A na kwotę 37.298,61 zł brutto, w przedmiocie Pakiet nr 3.
- Umowa zawarta w dniu 26.09.2018 r, z Emed Sp. z o.o. S.K. 05-816 Opacz Kolonia, ul. Ryżowa 69A na kwotę 54.832,19 zł brutto, w przedmiocie Pakiet nr 4.

Łączna wartość zawartych umów brutto wyniosła 149.758,79 zł.

II. Realizacja dostawy sprzętu do Zamawiającego:

Kontrola przebiegu realizacji dostawy w/w sprzętu medycznego wykazała, że: zgodnie z § 2 ust 1 umowy Dostawca Endoelektronik Sp. z o.o. z siedzibą 05-840 Brwinów, ul. Borkowa 12 zobowiązany był do dostawy sprzętu oraz uruchomienie go w siedzibie Zamawiającego nie później niż do dnia 02.10.2018 r. Zgodnie z Protokołem odbioru sprzętu w/w sprzętu wynika, że dostawa do ZOZ w Pińczowie nastąpiła z dwudniowym opóźnieniem. Wobec powyższego zgodnie z § 6 ust 1 zawartej umowy Zamawiający był zobowiązany naliczyć karę umowną w wysokości 0,2 % wartości brutto niedostarczonego sprzętu, za każdy dzień opóźnienia, po przekroczeniu terminu określonego w § 2 ust. 1 umowy. Cena za zamówiony sprzęt ujęta została w §4 ust 1 umowy i wynosiła 51.300,00 zł brutto.

Do czasu zakończenia kontroli ZOZ nie naliczył kary umownej dostawcy sprzętu medycznego - Videogastroskop HD EG-600 WR - Fujifilm prod. 2018 r.

5. Sprawdzenie przestrzegania spełniania wymagań dotyczących dopuszczenia do stosowania i sposobu użytkowania przy udzielaniu świadczeń zdrowotnych wyrobów medycznych (aparatury i sprzętu medycznego) zakupionych ze środków dotacji

W ramach przestrzegania wymagań dotyczących dopuszczenia do stosowania i użytkowania wyrobów medycznych, skontrolowano zakupiony ze środków dotacji przez Zespół Opieki Zdrowotnej w Pińczowie sprzęt medyczny.

Skontrolowany sprzęt medyczny posiada *karty eksploatacji* oraz *paszport techniczny* wraz z aktualnymi przeglądami technicznymi (fabrycznymi) potwierdzającymi ich sprawność techniczną w dniu przekazania sprzętu, 10 – letni okres eksploatacji, datę instalacji oraz datę ważności przeglądu.

Sprzęt medyczny, zakupiony od firmy Emed Sp. z o.o. S.K., posiada również karty gwarancji na okres 36 miesięcy liczonych od daty sprzedaży. Ponadto raz do roku wymagany jest przegląd okresowy sprzętu wykonany przez autoryzowane jednostki. Natomiast w przypadku sprzętu zakupionego od firmy Endoelektronik Sp. z o.o., okres gwarancji wynosi 24 miesiące i przegląd techniczny wymagany jest co 12 miesięcy.

W przypadku obu sprzedających sprzęt medyczny firm gwarancja obejmuje: przeglądy urządzenia, zgodnie z zaleceniami producenta, naprawy, konserwacje wraz z częściami zamiennymi.

6. Wizytacja pomieszczeń podmiotu wykonującego działalność leczniczą w zakresie miejsca przeznaczenia zakupionego, ze środków dotacji celowej, wyposażenia, tj. aparatury i sprzętu medycznego

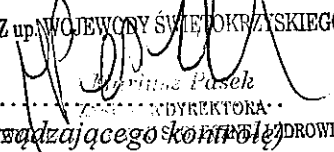
Na podstawie oględzin dokonanych w Zespole Opieki Zdrowotnej w Pińczowie w obecności Dyrektora, kierownika działu technicznego oraz personelu medycznego, kontrolujący ustalili, iż aparat elektrochirurgiczny z modułem argonowym znajduje się na wyposażeniu bloku operacyjnego Oddziału Chirurgii Ogólnej, natomiast aparat elektrochirurgiczny do zabiegów endoskopowych z modułem argonowym, pompa (płuczająca) kolonoskopowa – Waterfall endoskopowa pompa irygacyjna oraz Videogastroskop HD EG-600 WR – Fujifilm znajdują się w Pracowni Endoskopii Oddziału Chirurgii Ogólnej. Każdy sprzęt medyczny został oznaczony numerem inwentarzowym.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę następujące zalecenia:

1. Postępowanie na wybór dostawców sprzętu medycznego winno być pisemnie dokumentowane na druku protokołu postępowania stanowiącym załącznik nr 1 do Rozporządzenia Ministra Rozwoju z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie protokołu postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Dz. U. z 2016 r., poz. 1128). Należy zatem wprowadzić do stosowania w jednostce aktualnie obowiązujące druki dokumentów.
2. Należy bezwzględnie przestrzegać zapisów umowy zawartej z dostawcą sprzętu medycznego na realizację zamówienia, w szczególności egzekwowania kary umownej wynikającej z niedostarczenia sprzętu w ustalonym w umowie terminie.
3. Art. 169 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje Powiat Pińczowski do zwrotu Wojewodzie Świętokrzyskiemu pobranej w nadmiernej wysokości dotacji wynikającej z kary umownej nałożonej na firmę Endoelektronik Sp. z o. o. Wysokość zwrotu części kary umownej powinna być naliczona proporcjonalnie do udzielonej dotacji ceowej na zakup sprzętu medycznego. Dotacje udzielone z budżetu państwa pobrane w nadmiernej wysokości podlegają zwrotowi do budżetu państwa wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, w ciągu 15 dni od dnia stwierdzenia nieprawidłowości (tj. od dnia otrzymania wystąpienia pokontrolnego). Zwrotu należy dokonać na rachunek bankowy wskazany w § 4 ust. 7 Umowy dotacji Nr PSZ.VIII.2.2018 z dnia 23 lipca 2018 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Pińczowskim.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień/nieprawidłowości, a także o przekazanie - w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego - informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań. Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z uprzejmymi pozdrowieniami


Z uprzejmymi pozdrowieniami
MARCIN PASEK
DYREKTOR
(podpis zarządzającego kontrolą)

