



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 15-06-2023

Znak: BiZK.VII.431.5.2023

Zarząd Uzdrawiska Busko – Zdrój S.A.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrola w zakresie wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrawiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSZYNA w Busku – Zdroju”, przeprowadzona została w dniu 18 maja 2023 r. (czynności kontrolne dokumentacji finansowo-księgowej oraz oględziny instalacji gazów medycznych) na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie¹, art. 175 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych², w związku z Umową z dnia 7 lutego 2022 r. zawartą pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Uzdrawiskiem Busko – Zdrój S.A. w sprawie przekazania Uzdrawiska Busko – Zdrój S.A. środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na realizację zadania inwestycyjnego pn. Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrawiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSZYNA w Busku – Zdroju”.

Kontrolę zrealizował zespół kontrolny złożony z pracowników Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach (Piotr Gołda, Anna Niemczyk), na podstawie stosownych upoważnień.

I. Ustalenia ogólne:

Zadanie realizowane było w związku z Decyzją Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2022 roku.

Przedmiotowa decyzja wydana została na podstawie art. 11h ust. 1 i ust. 4 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych³ oraz art. 104 z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego⁴. Wyżej wymienioną Decyzją Wojewoda Świętokrzyski wydał polecenie podmiotowi leczniczemu Uzdrawisko Busko – Zdrój wykonanie instalacji tlenowej dla 120 łóżek (w tym przynajmniej 10 % łóżek respiratorowych) w budynku Uzdrawiskowego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” w bloku „C1” i „C”, zlokalizowanym w Busku – Zdroju przy ul. Rzewuskiego 3/5/7, wchodzącego w skład podmiotu leczniczego Uzdrawisko Busko – Zdrój S.A. Instalacja dedykowana była dla pacjentów z podejrzeniem bądź potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2. Decyzja podlegała natychmiastowemu wykonaniu z chwilą jej doręczenia.

¹ Dz.U. z 2023 r. poz. 190

² Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.

³ Dz.U. z 2021 r. poz. 2095 ze zm.

⁴ Dz.U. z 2023 r. poz. 775

Zadanie finansowane było ze środków wydzielonych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na podstawie Umowy z dnia 7 lutego 2022 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Uzdrowiskiem Busko – Zdrój S.A.

Umowa zabezpieczyła środki finansowe dla zadania w kwocie 2 300 000 zł. Określała ramy czasowe realizacji tego zadania w okresie styczeń - kwiecień 2022 roku. Zapewniała przekazanie na konto bankowe Uzdrowiska Busko – Zdrój powyższej kwoty - do 15 lutego 2022 roku. Uzdrowisko Busko – Zdrój zobowiązane było do przedłożenia Wojewodzie Świętokrzyskiemu w terminie do 31 maja 2022 roku rozliczenia z wykorzystanych środków finansowych, natomiast do 21 maja 2021 roku zwrotu niewykorzystanych środków.

Środki przekazane przez Wojewodę Świętokrzyskiego na konto bankowe jednostki wpłynęły w dniu 9 lutego 2022 roku. W tym też dniu Zarząd Uzdrowiska Busko - Zdrój przyjął Uchwałę Nr 3/2022 w sprawie wprowadzenia kont analitycznych do Zakładowego Planu Kont stanowiącego załącznik do Polityki rachunkowości.

Wprowadzono do ewidencji księgowej konta analityczne pozwalające na wyodrębnienie operacji związanych z projektem „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”, w układzie umożliwiającym uzyskanie informacji wymaganych w zakresie sprawozdawczości finansowej projektu i kontroli:

- 080-91** – nakłady inwestycyjne „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”,
- 139-91** – rachunek pomocniczy do dofinansowania „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”,
- 249-91** – rozrachunki z tytułu „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”,
- 762-10-91** – przychody z rozliczenia dofinansowania projektu „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”,
- 845-01-91** - dofinansowanie ze środków Budżetu Projektu „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w Busku – Zdroju”.

W dniu 8 lutego 2022 roku Zarząd Uzdrowisko Busko – Zdrój wystąpił do Wojewody Świętokrzyskiego z wnioskiem znak: INW/TI.2222.4.11.2021 o wyrażenie zgody, o której mowa w art. 46c ust. 3 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi⁵ na odstąpienie od stosowania przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane⁶ do prac projektowych oraz remontowo – budowlanych niezbędnych do wykonania robót budowlanych w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w budynku Uzdrowiskowego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji KRYSTYNA w bloku „C1” i „C”, usytuowanego na działce 126/3 w Busku – Zdroju.

Wniosek Zarząd uzasadnił tym, iż zadanie inwestycyjne ma bezpośredni związek ze stanem epidemii ogłoszonym na terenie Rzeczypospolitej Polskiej, ponieważ instalacja gazów medycznych wykorzystywana będzie do terapii tlenowej pacjentów chorujących na COVID-19. Budowa fundamentu pod zbiornik tlenu wymagała uzyskania pozwolenia na budowę, a to znacznie wydłużyłoby termin realizacji zadania.

W odpowiedzi na ww. wniosek, Wojewoda Świętokrzyski pismem znak: IR.I.780.9.2022 z 10 lutego 2022 roku wyraził zgodę na odstąpienie od stosowania przepisów wymienionych

⁵ Dz.U z 2022 r., poz. 1657

⁶ Dz.U. z 2023 r. poz. 682

w art. 46c ust. 3 ustawy z dnia 5 grudnia 2008 roku o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi, a w szczególności od przepisów ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane wraz z przepisami wykonawczymi.

W dniu 8 lutego 2022 roku Zarząd Uzdrowiska Busko – Zdrój S.A wystąpił do Firmy Budowlanej Anna Bud Sp. z o.o. z zapytaniem ofertowym odnośnie wykonania prac związanych z montażem instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID – 19 w budynku Uzdrowskiego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” w Busku – Zdroju w bloku C1 i C, usytuowanego na działce 126/3 w Busku – Zdroju.

Oferta ww. firmy wpłynęła w dniu 9 lutego 2022 roku i obejmowała:

Zadanie 1

- Opracowanie dokumentacji projektowej (obejmującej wykonanie projektu instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek w tym 12 respiratorowych oraz projektu zasilania elektrycznego punktu ładowania tlenu do złącza przy budynku C1,
- Wykonanie fundamentu wraz z ogrodzeniem (w tym fundamentu pod zbiornik, pod parownicę oraz wiatę),
- Wykonanie niezbędnej infrastruktury technicznej do prawidłowego funkcjonowania instalacji gazów medycznych (doprowadzenia zasilania elektrycznego do zbiornika tlenu od złącza przy budynku C1, uziemienie i oświetlenie zbiornika tlenu), adaptacja pomieszczenia sprężarkowni, adaptacja pomieszczeń łóżkowych respiratorowych (klimatyzacja i monitoring).

Wycena zadania 1: 580 000 zł

Zadanie 2

- Wykonanie przyłącza tlenu medycznego (z założeniem oddalenia zbiornika od budynku C1 do 30 m),
- Wprowadzenie instalacji tlenu medycznego do budynku C1,
- Wykonanie instalacji tlenowych: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach nad sufitem modułowym oraz podejścia do punktów poboru w kanałach tworzywowych w salach łóżkowych,
- Przygotowanie instalacji pod trzy źródła zasilania: podstawowe, awaryjne i rezerwowe.

Wycena zadania 2: 949 800 zł

Zadanie 3

- Dostawa i montaż rozprężni tlenu - pod wiązki butlowe.

Wycena zadania 3: 131 800 zł.

Zadanie 4

- Wykonanie instalacji powietrznej medycznej pod łóżka respiratorowe (12 kpl): w tym dostawa i montaż urządzeń sprężarkowni powietrza medycznego, rozprowadzenie instalacji w korytarzu nad sufitem podwieszanym, rozprowadzenie instalacji w kanałach tworzywowych w salach, dostawa i montaż punktów poboru natynkowych.

Wycena zadania 4: 438 400 zł.

Ponadto oferta obejmowała: prace towarzyszące ujęte w zadaniu 1, 2, i 4, wykonanie wymaganych przeglądów serwisowych w okresie 36 miesięcy dla wyrobu medycznego wraz z wymianą niezbędnych materiałów eksploatacyjnych – instalacji gazów medycznych, urządzeń źródeł gazów medycznych oraz wykonanie wymaganych przeglądów urządzeń klimatyzacji (w okresie 36 miesięcy). Wycena dodatkowa 128 000 zł.

W dniu 17 lutego 2022 roku podpisana została Umowa Nr PP.022.31.2022 pomiędzy Uzdrowiskiem Busko – Zdrój S.A. a Firmą Budowlaną „ANNA-BUD Sp. z o.o.

Umowa została zawarta w związku z art. 46c ustawy z dnia 5 grudnia 2008 r. o zapobieganiu oraz zwalczaniu zakażeń i chorób zakaźnych u ludzi oraz Decyzją Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2022 r., znak BiZK.VII.6310.22.2022 wydaną na podstawie art. 11h ust. 1 i ust. 4 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych. W związku z powyższym udzielono zamówienia bez zastosowania przepisów ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych.

Wyżej wymieniona Umowa obejmowała:

1. Wykonanie kompletnej dokumentacji projektowej w zakresie instalacji gazów medycznych.
2. Wykonanie zadania inwestycyjnego polegającego na:
 - wykonaniu przyłącza tlenu medycznego łączącego zbiornik tlenu z budynkiem C1 oraz wewnętrznych gazów medycznych instalacji tlenowej w budynku C i C1 obejmującej 120 łóżek, w tym instalacji sprężonego powietrza do 12 łóżek intensywnej terapii,
 - rozprowadzeniu instalacji tlenowej w korytarzach nad sufitem modułowym, w salach chorych w korytku instalacyjnym z zejściem do łóżek wraz ze wszystkimi pracami niezbędnymi do prawidłowego funkcjonowania gazów medycznych,
 - wykonaniu instalacji monitoringu na sali chorych dla 12 łóżek intensywnej terapii wraz z oprogramowaniem,
 - wydaniu deklaracji zgodności dopuszczającej instalacje gazowe do użytkowania zgodnie z Dyrektywą 93/42/EEC,
 - wykonaniu fundamentu pod zbiornik z tlenem wraz z ogrodzeniem, fundamentu pod parownicę oraz wykonanie wiaty wraz z montażem rampy butlowej jako zasilenie awaryjne i rezerwowe,
 - doprowadzeniu zasilania elektrycznego do zbiornika tlenu od złącza przy budynku C1, uziemienie i oświetlenie zbiornika tlenu,
 - doprowadzeniu zasilania elektrycznego do strefowych zespołów kontroli instalacji gazów medycznych,
 - adaptacji pomieszczenia przeznaczonego pod sprężarkownię wraz z dostawą sprężarek dla potrzeb instalacji sprężonego powietrza,
 - wykonaniu robót adaptacyjnych polegających min. na zabudowie pionów instalacyjnych, malowaniu i szpachlowaniu wykonanych zabudów, wykonaniu przegrodzeń w postaci dwóch ścianek z drzwiami umożliwiającymi ewakuację, dostawie i montażu 1 szt. drzwi w raz z wykończeniem otworu,
 - zabezpieczeniu terenu objętego inwestycją oraz zorganizowaniu we własnym zakresie zaplecza budowy,
 - przekazaniu autorskich praw majątkowych do sporządzonej dokumentacji projektowej.
3. Termin realizacji - 45 dni od dnia podpisania umowy.
4. Całkowite wynagrodzenie Wykonawcy z tytułu wykonania przedmiotu Umowy ustalono ryczałtowo na kwotę brutto 2 228 000 zł.

Do Umowy załączony został harmonogram rzeczowo – finansowy, który przewidywał wykonanie zadania inwestycyjnego w kilku etapach. Każdy zakończony etap zawierał protokół odbioru wykonanych robót.

II. Realizacja zadania inwestycyjnego

Teren budowy został przekazany Wykonawcy w dniu 17 lutego 2022 roku.
Prace Wykonawcy prowadzone były od 17 lutego 2022 r. do 1 kwietnia 2022 r.

1. Realizacja robót:

Etap I obejmował:

- opracowanie dokumentacji,
 - wykonanie instalacji tlenowych w budynku C1 m.in.: wykonanie pionów rozprowadzenia po korytarzach. Kondygnacja – 1,
 - wykonanie instalacji tlenowych w budynku C1 m.in.: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach oraz podejścia do punktów poboru w pokojach. Kondygnacja II piętra,
 - montaż medycznych urządzeń sprężarkowni,
- Łączny koszt realizacji I etapu zadania wyniósł 526, 986 zł brutto.
Protokół odbioru wykonanych robót Nr 1 sporządzono 25 lutego 2022 roku.
Wystawiona została przez Wykonawcę faktura: 0009/SP/22/02. Faktura została zapłacona 14 marca 2022 roku.

Etap II obejmował:

- wykonanie fundamentu,
- wykonanie przyłącza tlenu medycznego – łączącego zbiornik tlenu z budynkiem szpitala,
- wprowadzenie instalacji tlenu medycznego do budynku, przygotowanie instalacji pod źródła,
- wykonanie instalacji tlenowych w budynku C1 tj. min.: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach oraz podejścia do punktów poboru w pokojach. Kondygnacja parteru,
- wykonanie instalacji tlenowych w budynku C1 tj. min.: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach oraz podejścia do punktów poboru w pokojach. Kondygnacja I piętra.

Łączny koszt realizacji I etapu zadania wyniósł 468 548 zł brutto.

Protokół odbioru wykonanych robót Nr 2 sporządzono 16 marca 2022 roku.

Wystawiona została przez Wykonawcę faktura: 0007/SP/22/03. Faktura została zapłacona 26 marca 2022 roku.

Etap III obejmował:

- wykonanie ogrodzenia,
- wykonanie wiaty,
- prace budowlane ziemne,
- prace budowlane odtworzeniowe,
- adaptację pomieszczeń sprężarkowni (wentylacja nawiewno/wywiewna),
- adaptację pomieszczeń sali łóżek respiratorowych i pro morte (klimatyzacja),
- wykonanie instalacji tlenowych w budynku C1 tj. min.: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach oraz podejścia do punktów poboru w pokojach. Kondygnacja poddasza,
- wykonanie instalacji tlenowych w budynku C tj. min.: wykonanie pionów, rozprowadzenie po korytarzach oraz podejścia do punktów poboru w pokojach. Kondygnacja poddasza,
- wykonanie prób zgodnych z Normą PN-EN ISO 7396-1:2016-07.

- wydanie Deklaracji Zgodności z Dyrektywą 93/42/EEC całego systemu,
- dostawę i montaż rozprężalni tlenu pod wiązki butlowe,
- wykonanie instalacji powietrznej sprężarkowni, dla potrzeb łóżek respiratorowych w tym min.: rozproszanie instalacji w budynku do punktów poboru powietrza w pokojach,
- adaptację pomieszczeń sali łóżek respiratorowych (monitoring),
- wykonanie zasilania elektrycznego do zbiornika tlenu wraz z uziemieniem i oświetleniem,
- przeglądy serwisowe.

Łączny koszt realizacji III etapu zadania wyniósł 1 232 466 zł brutto.

Protokół odbioru wykonanych robót Nr 3 sporządzono 6 kwietnia 2022 roku.

Wystawiona została przez Wykonawcę faktura: 0002/SP/22/04. Faktura została zapłacona 26 kwietnia 2022 roku.

2. Protokół odbioru końcowego.

Protokół odbioru końcowego spisano z udziałem Komisji odbiorowej w dniu 6 kwietnia 2022 r. Protokół zawierał:

- wykaz uczestników odbioru końcowego,
- podstawy formalno-prawne wykonania robót,
- charakterystykę i zakres rzeczowy inwestycji,
- realizację robót.

W toku czynności odbiorowych stwierdzono:

- roboty zakończono w terminie,
- roboty wykonano zgodnie z dokumentacją projektową i nieistotnymi zmianami wprowadzonymi w toku wykonywania robót,
- wykonawca przekazał dokumentację powykonawczą,
- odebrana inwestycja nie posiada wad,
- jakość robót oceniono na bardzo dobrą.

W związku z powyższym wykonane roboty zostały przez Komisję odebrane.

Protokół podpisali upoważnieni przedstawiciele Inwestora, Wykonawcy i Nadzór Inwestorski.

3. Dokumentacja powykonawcza:

- a. Projekt budowlano techniczny 3 cz.,
- b. Dokumentacja badań podłoża gruntowego oraz opinia geotechniczna dla projektu budowlanego,
- c. Protokół spisany na okoliczność wykonania prób szczelności instalacji gazów medycznych,
- d. Dziennik budowy,
- e. Karty gwarancyjne,
- f. Protokoły szkolenia w tym zasad obsługi i eksploatacji instalacji gazów medycznych wraz z urządzeniami,
- g. Dokumenty formalno-prawne,
- h. Deklaracja zgodności EC z Dyrektywą 93/42/EEC o wyrobach medycznych.

III. Rozliczenie finansowe inwestycji:

1. Faktura 0009/SP/22/02 z 28 lutego 2022 roku na kwotę 526 986,00 zł złożona w siedzibie Uzdrowiska Busko – Zdrój 28 lutego 2022 r. Termin płatności 14 dni. Zapłatę Wykonawcy robót dokonano 14 marca 2022 roku.
2. Faktura 0007/SP/22/03 z 16 marca 2022 roku na kwotę 468 548 zł złożona w siedzibie Uzdrowiska Busko – Zdrój 17 marca 2022 r. Termin płatności 14 dni. Zapłatę Wykonawcy robót dokonano 28 marca 2022 roku.
3. Faktura 0002/SP/22/04 z 7 kwietnia 2022 roku na kwotę 1 232 466 zł złożona w siedzibie Uzdrowiska Busko – Zdrój 12 kwietnia 2022 r. Termin płatności 14 dni. Zapłatę Wykonawcy robót dokonano 26 kwietnia 2022 roku.
4. Faktura nr 07/04/2022 z 14 kwietnia 2022 roku na kwotę 9 471 zł złożona w siedzibie Uzdrowiska Busko – Zdrój 20 kwietnia 2022r. Termin płatności 14 dni. Zapłatę dokonano 4 maja 2022 roku.
5. Rachunek nr R121641/2022 z 8 kwietnia 2022 roku na kwotę 721,21 zł złożona w siedzibie Uzdrowiska Busko – Zdrój 17 marca 2022 r. Termin płatności do 29 kwietnia 2022 r. Zapłatę dokonano 4 maja 2022 roku.
6. Potwierdzenie zwrotu niewykorzystanych środków w kwocie 61 807,79 zł z 17 maja 2022 roku.
7. Rozliczenie środków przyznanych na zadanie inwestycyjne w 2022 roku.
8. Dokumenty OT – przyjęcie środka trwałego – Wykonanie instalacji gazów medycznych dla 120 łóżek – w związku z COVID-19 w Uzdrowskim Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” w Busku – Zdroju – zwiększenie wartości budynku nr inw. 4 i nr inw. 100 170.

Kontrolujący dokonali oględzin wykonanej instalacji gazów medycznych, z której sporządzono dokumentację fotograficzną. Zarówno przeanalizowana dokumentacja finansowo-księgową, jak również dokonane oględziny instalacji, potwierdzają wykonanie zadania zgodnie z Umową zawartą pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Uzdrowiskiem Busko – Zdrój S.A.

Podczas kontroli, zespołowi kontrolnemu informacji udzielali pracownicy Spółki Uzdrowisko Busko – Zdrój:

- Pani Karolina Karcz – Wasilewska – Kierownik działu Inwestycji i Zamówień Publicznych,
- Pani Justyna Jendo – Główny Specjalista ds. Inwestycji,
- Pani Ewa Stachurska – Kierownik Administracyjny Uzdrowskiego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”,
- Pani Monika Juszczak – księgowa.

Dokonane w toku kontroli ustalenia, uzasadniają wydanie oceny pozytywnej w zakresie będącym przedmiotem kontroli.

W związku z tym, że nie stwierdzono nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Podpis
Zbigniew Koniusz
Wojewoda Świętokrzyski