



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, dnia 13 grudnia 2023 r.

PSZ.VIII.9612.26.2023

**Pan
Marcin Piwnik
Starosta
Powiatu Sandomierskiego**

**Pan
dr n. med. Marek Kos
Dyrektor
Szpitala Specjalistycznego
Ducha Świętego
w Sandomierzu**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Starostwie Powiatowym w Sandomierzu mieszczącym się pod adresem ul. Mickiewicza 34, 27-600 Sandomierz oraz w Szpitalu Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu mieszczącym się pod adresem ul. dr. Zygmunta Schinzla 13, 27-600 Sandomierz w dniach 23 – 24 listopada 2023 roku przeprowadził zespół kontrolerów w składzie:

- a) Elżbieta Kwiatek – Główny Specjalista w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Kierownik zespołu kontrolerów,
- b) Joanna Kuśmierczyk – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Członek zespołu kontrolerów,
- c) Sylwia Woźniak - Inspektor Wojewódzki w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – Członek zespołu kontrolerów,

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 848/2023, 849/2023 i 850/2023 znak: PSZ.VIII.9612.26.2023 z dnia 10.11.2023 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia (akta kontroli nr 4–6).

Zakres i okres objęty kontrolą.

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadania pn. „*Zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu*” na podstawie umowy dotacji nr PSZ.VIII.1.2022 z dnia 30.08.2022 roku zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Sandomierskim.

Zakres czynności kontrolnych obejmował:

- sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosku o udzielenie dotacji,
- sprawdzenie ewidencji finansowo – księgowej Starostwa Powiatowego w Sandomierzu oraz Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu,
- weryfikację oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia dotacji,
- sprawdzenie przestrzegania spełniania wymagań dotyczących dopuszczenia do stosowania i sposobu użytkowania przy udzielaniu świadczeń zdrowotnych wyrobów medycznych (tj. sprzętu medycznego) zakupionych ze środków dotacji celowej,
- wizytację pomieszczeń podmiotu wykonującego działalność leczniczą w zakresie miejsca przeznaczenia zakupionego wyposażenia, tj. sprzętu medycznego ze środków dotacji celowej.

Kontrola obejmowała swoim zakresem okres od dnia podpisania umowy dotacji nr PSZ.VIII.1.2022 do dnia 31.12.2022 roku.

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosku o udzielenie dotacji.

Starosta Powiatu Sandomierskiego zwrócił się do Wojewody Świętokrzyskiego z wnioskiem o przyznanie w 2022 roku dotacji celowej w kwocie 1.200.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu*”.

Przedmiotowa kwota dotyczyła dofinansowania zadania polegającego na zakupie, dostawie oraz montażu urządzenia mammografu. Zakupiony mammograf miał być zamontowany w Pracowni Mammografii Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu.

Wymagany, na etapie złożenia wniosku o uruchomienie środków z rezerwy ogólnej budżetu państwa, wkład własny w wysokości 300.000,00 zł został zabezpieczony w wydatkach budżetu Powiatu Sandomierskiego Uchwałą NR XXXIX/265/2021 Rady Powiatu w Sandomierzu z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Sandomierskiego na 2022 rok w następującej klasyfikacji budżetowej: dział 851, rozdział 85111, § 6220. Całkowity koszt zadania miał wynosić 1.500.000,00 zł.

Na realizację powyższego zadania w dniu 30.08.2022 r. Wojewoda Świętokrzyski zawarł z Powiatem Sandomierskim reprezentowanym przez Zarząd Powiatu, przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu, umowę dotacji nr PSZ.VIII.1.2022. W umowie zostały zawarte warunki wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej, która została udzielona na konkretny cel, wyrażony zakresem rzeczowym ujętym we wniosku o uruchomienie środków z rezerwy ogólnej budżetu państwa.

W dniu 01.09.2022 r. Powiat Sandomierski, reprezentowany przez Zarząd Powiatu, podpisał ze Szpitalem Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu, reprezentowanym przez Dyrektora, Umowę OR.8023.11.2U.2022 na podstawie której Starosta Powiatu Sandomierskiego udzielił dotacji celowej z budżetu Powiatu Sandomierskiego w kwocie 1.500.000,00 zł (w tym: 1.200.000,00 zł z dotacji budżetu państwa i 300.000,00 zł ze środków budżetu Powiatu) na przedmiotowe zadanie do Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu. Starosta Sandomierski scedował tym samym realizację zadania do Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu, w tym zlecił m.in. przeprowadzenie postępowania na wybór oferenta.

W ramach realizowanego zadania pn. „Zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”, Szpital Specjalistyczny Ducha Świętego w Sandomierzu przeprowadził postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie art. 132 ustawy Prawo Zamówień Publicznych. W dniu 26.09.2022 r. ogłoszenie o zamówieniu było przekazane do publikacji Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej, a opublikowane w Dz. Urz. UE: 2022/S 189-532022 w dniu 30.09.2022 r. Ogłoszenie o zamówieniu było również zamieszczone na stronie internetowej szpitala.

Przedmiotem zamówienia była dostawa, montaż i pełne uruchomienie mammografu cyfrowego. Szczegółowy Opis Przedmiotu Zamówienia zawierał załącznik 1 i 1a do SWZ, przy

czym załącznik 1a stanowił wykonanie prac adaptacyjnych i miał być sfinansowany w całości ze środków własnych, poza dotacją.

Termin składania ofert określono na dzień 27.10.2022 r. do godz. 9.00, natomiast otwarcie ofert miało nastąpić w dniu 27.10.2022 r. o godz. 9.30.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia/sprostowania ogłoszenia zostało przekazane Urzędowi Publikacji Unii Europejskiej w dniu 19.10.2022 r. oraz opublikowane w Dz. Urz. UE: 2022/S 205 – 584721 w dniu 24.10.2022 r. Ostatecznie termin składania ofert został określony na dzień 03.11.2022 r. o godz. 9.00, natomiast otwarcie ofert na dzień 03.11.2022 r. na godz. 9.30.

W odpowiedzi na ogłoszone postępowanie przetargowe ofertę złożyło dwóch wykonawców. Oferty zostały złożone w terminie, tj. do dnia 03.11.2022 r. do godz. 9.00. Otwarcie ofert nastąpiło w Szpitalu Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu w dniu 03.11.2022 r. o godz. 9.30.

Zawiadomienie o wyborze najkorzystniejszej oferty zostało zamieszczone na stronie internetowej szpitala pismem z dnia 18.11.2022 r., znak: PN/5/2022.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie przetargu nieograniczonego w dniu 29.11.2022 r. została zawarta w Sandomierzu Umowa Nr PN/5/2022 pomiędzy Szpitalem Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu a FUJIFILM Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, Al. Jerozolimskie 178, 02-486 Warszawa. Przedmiotem umowy była m. in. dostawa, montaż i pełne uruchomienie mammografu cyfrowego o parametrach zgodnych z wykazem ujętym w Szczegółowym Opisie Przedmiotu Zamówienia stanowiącym załącznik nr 1 do Specyfikacji Warunków Zamówienia oraz zgodnie ze złożoną ofertą, która stanowi integralną część umowy.

Za realizację przedmiotu zamówienia określonego w ww. Umowie Wykonawcy przysługuje wynagrodzenie w kwocie brutto 1.691.270,74 zł. Zgodnie ze złożoną przez FUJIFILM Poland sp. z o.o. ofertą mammograf wraz z wyposażeniem oraz prace instalacyjne zostały wycenione na kwotę 1.521.831,95 zł. Natomiast prace adaptacyjne na kwotę 169.438,79 zł. Przedmiotowa kwota środków dotycząca prac adaptacyjnych z przeznaczeniem na dostosowanie Pracowni Mammografii nie stanowi dofinansowania ze środków dotacji celowej i wymaganego wkładu własnego Powiatu Sandomierskiego.

W dniu 28.12.2022 r. przedmiot umowy został odebrany protokołem przekazania mammografu, w którym stwierdzono, że mammograf został zainstalowany, jest sprawny i gotowy do pracy.

Ostatecznie całkowita wartość dotowanego zadania wyniosła 1.521.831,95 zł, w tym środki z rezerwy ogólnej budżetu państwa (dotacja celowa) w wysokości 1.200.000,00 zł, wymagany wkład własny Powiatu Sandomierskiego w wysokości ogółem 300.000,00 zł oraz

kwota w wysokości 21.831,95 zł, która została uzupełniona ze środków własnych Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu.

Mając na uwadze powyższe oraz przeprowadzoną wizytację pomieszczenia Pracowni Mammografii Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu, Beneficjent wywiązał się z obowiązku zrealizowania pełnego zakresu zadania. Sprzęt medyczny wymieniony we wniosku o przyznanie w roku 2022 dotacji ze środków rezerwy ogólnej budżetu państwa został zakupiony.

2. Sprawdzenie ewidencji finansowo – księgowej Starostwa Powiatowego w Sandomierzu oraz Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu.

Zgodnie z art. 152 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) jednostka, której została udzielona dotacja, jest obowiązana do prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z dotacji oraz wydatków dokonywanych z tych środków.

Wydatkowanie środków otrzymanej dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu” udokumentowano przedłożonymi do kontroli wyciągami bankowymi, wydrukami z ewidencji księgowej oraz fakturą.

W Starostwie Powiatowym w Sandomierzu polityka rachunkowości została wprowadzona Zarządzeniem Starosty Sandomierskiego nr 33/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. w sprawie zasad – polityki rachunkowości w Starostwie Powiatowym w Sandomierzu. Od czasu wprowadzenia zasad – polityki rachunkowości do chwili obecnej zapisy polityki rachunkowości podlegały aktualizacji poprzez wprowadzenie zmian kolejnymi Zarządzeniami Starosty Sandomierskiego.

Z przedstawionych zespołowi kontrolującemu wydruków z ewidencji księgowej wynika, iż zadanie zostało zaksięgowane w następującej klasyfikacji budżetowej: dział 851, rozdział 85111, oraz:

- a) po stronie dochodów budżetu w § 6430D (gdzie litera D oznacza dochody) oraz dodatkowo wprowadzono numer dla zadania, tj. 901196B Zakup mammografu (gdzie litera B oznacza Budżet Państwa) w kwocie 1.200.000,00 zł,
- b) po stronie wydatków budżetu w § 6220W (gdzie litera W oznacza wydatki) kwota ogółem 1.500.000,00 zł oraz wprowadzono numer zadania, tj. 901196W Zakup mammografu w kwocie 1.200.000,00 zł dla środków z dotacji oraz numer zadania 901027W w kwocie 300.000,00 zł dla wydatków stanowiących wkład własny.

Zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków budżetu zastosowano unikalne numery zadań przypisane tylko dla zadania pn. „Zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu”.

Ponadto jednostka Uchwałą Nr XLIX/313/2022 Rady Powiatu w Sandomierzu z dnia 31 sierpnia 2022 r. w sprawie zmian w budżecie powiatu na 2022 rok dokonała zmian w planie dochodów i wydatków na rok 2022 polegających na wprowadzeniu do planu:

- a) dochodów w dziale 851, rozdziale 85111, § 6430 kwoty dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu w kwocie 1.200.000,00 zł,
- b) wydatków w dziale 851, rozdziale 85111, § 6220 kwoty dotacji celowej z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 1.200.000,00 zł.

Ponadto zgodnie z załącznikiem nr 7 „Dotacje celowe w 2022 roku” ww. Uchwały jednostka wykazała zabezpieczoną w dziale 851, rozdziale 85111, § 6220 kwotę 300.000,00 zł (środki własne) z przeznaczeniem na zakup mammografu dla Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu.

Środki dotacji wpłynęły na rachunek bankowy Powiatu Sandomierskiego w dniu 21.12.2023 r., czego potwierdzeniem jest okazany zespołowi kontrolującemu wyciąg bankowy nr 245 za okres 21.12.2023 – 21.12.2023.

Natomiast w dniu 27.12.2023 r. Powiat Sandomierski przekazał do Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu dwa przelewy na kwotę ogółem 1.500.000,00 zł, z zaznaczeniem w opisie operacji, iż kwota ta dotyczy „Środków na zakup mammografu, dotacja celowa – Szpital Specjalistyczny Ducha Świętego, Schinzla 13, 27-600 Sandomierz” ze wskazaniem: w przypadku pierwszego przelewu rozdziału klasyfikacji budżetowej, natomiast w przypadku drugiego przelewu oprócz rozdziału klasyfikacji budżetowej również informację o wysokości kwoty i podziału na kwoty dotyczące dotacji celowej i budżet Powiatu. Potwierdzeniem przekazania środków jest wyciąg bankowy nr 248 za okres 27.12.2023 – 27.12.2023.

Z przedstawionych zespołowi kontrolującemu dokumentów, tj. zapisów kont, potwierdzeń operacji i wyciągów bankowych można stwierdzić, iż Beneficjent (Powiat Sandomierski) przekazując, otrzymane z ŚUW Kielce środki z dotacji celowej uzupełnił je o wymagany wkład własny i przekazywał (w dwóch przelewach) do Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu. Ponadto w treści operacji widnieje zapis, iż przekazane środki dotyczą dotacji celowej i budżetu Powiatu ze wskazaniem podmiotu leczniczego, rozdziału klasyfikacji budżetowej.

Natomiast w Szpitalu Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu polityka rachunkowości Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sandomierzu została wprowadzona Zarządzeniem QZ Nr 127/2009 z dnia 31.12.2009 r. Zasady (polityki) rachunkowości podlegały aktualizacji poprzez wprowadzenie do niej zmian kolejnymi Zarządzeniami.

Ponadto w dniu 30.08.2022 r. dokonano zwiększenia planu finansowego szpitala o kwotę 1.500.000,00 zł z przeznaczeniem na dostawę, montaż i pełne uruchomienie Mammografu, wraz z adaptacją pomieszczeń w podziale na budżet państwa (1.200.000,00 zł) i dotacje ze Starostwa Powiatowego (300.000,00 zł). Zakres rzeczowy wniosku o uruchomienie rezerwy ogólnej budżetu państwa dotyczył tylko dostawy, montażu i uruchomienia mammografu, natomiast adaptacja pomieszczeń finansowana była ze środków własnych nie stanowiących udziału w dotowanym zadaniu.

Przedmiotowe zadanie, sfinansowane ze środków dotacji celowej i środków budżetu Powiatu, zostało zaksięgowane m. in. na kontach: 010 – środki trwałe, 080 – środki trwałe w budowie, 130 – rachunek bieżący, 204 – rozrachunki z tytułu zakupów aktywów trwałych, 229 – pozostałe rozrachunku publicznoprawne. Opis operacji księgowych zawiera numer umowy zawartej pomiędzy Powiatem Sandomierskim a Szpitalem Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu oraz cel przeznaczenia środków.

Wydruk z systemu księgowego potwierdza przyjęcie mammografu wraz z wyposażeniem na stan środków trwałych w Szpitalu Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu. Z przedstawionego zespołowi kontrolującemu dowodu OT (przyjęcie środka trwałego) nr OT0-00019/2023 z dnia 28.02.2023 r. mammograf został oznaczony numerem inwentarzowym 002974.

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

Na podstawie § 4 umowy dotacji Nr PSZ.VIII.1.2022 z dnia 30.08.2022 r. zawartej z Wojewodą Świętokrzyskim, Beneficjent (Powiat Sandomierski) zobowiązany był do złożenia rozliczenia udzielonej, ze środków budżetu państwa, dotacji.

Do rozliczenia dotacji Powiat Sandomierski załączył następujące dokumenty:

- 1) Umowę OR.8023.11.2U.2022 zawartą w dniu 01.09.2022 r. pomiędzy Powiatem Sandomierskim a Szpitalem Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu.
- 2) Rachunek bankowy Powiatu Sandomierskiego - wyciąg nr 245 za okres 21.12.2022 – 21.12.2022.

- 3) Potwierdzenie transakcji z rachunku Powiatu Sandomierskiego – data operacji i księgowania 21.12.2022.
- 4) Rachunek bankowy Powiatu Sandomierskiego - wyciąg nr 248 za okres 27.12.2022 – 27.12.2022.
- 5) Potwierdzenia transakcji z rachunku Powiatu Sandomierskiego – data operacji i księgowania 27.12.2022.
- 6) Umowę Nr PN/5/2022 zawartą w dniu 29.11.2022 r. pomiędzy Szpitalem Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu a FUJIFILM Poland Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Al. Jerozolimskie 178, 02-486 Warszawa.
- 7) Fakturę VAT nr 9113220059 z dnia 30.12.2022 r., na zakup mammografu wraz z wyposażeniem oraz pracami instalacyjnymi, wystawioną przez FUJIFILM Poland sp. z o.o., Al. Jerozolimskie 178, 02-486 Warszawa na kwotę brutto 1.521.831,95 zł.
- 8) Protokół przekazania mammografu sporządzony w dniu 28.12.2022 r.
- 9) Wyciąg bankowy Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu za okres 30.12.2022 – 30.12.2022 potwierdzający przekazanie w dniu 30.12.2022 r. zapłaty na rzecz Wykonawcy – FUJIFILM sp. z o.o.
- 10) Przelewy z rachunku Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu – z dnia 30.12.2022.

W wyniku czynności kontrolnych porównano oryginały dokumentów znajdujących się w Starostwie Powiatowym w Sandomierzu oraz w Szpitalu Specjalistycznym Ducha Świętego w Sandomierzu z kopiami dokumentów załączonych do rozliczenia dotacji przez Powiat Sandomierski. Przedstawione zespołowi kontrolującemu oryginały dokumentów, w tym również księgowych są tożsame z ich kserokopiami załączonymi do rozliczenia dotacji.

Ponadto dokument księgowy (oryginał) zawierał, na jego odwrocie, opisy wymagane § 4 ust. 4 umowy dotacji nr PSZ.VIII.1.2022 z dnia 30.08.2022 r. zawartej pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Powiatem Sandomierskim. Zapłata za zrealizowaną dostawę oraz montaż mammografu w ramach udzielonej dotacji została przekazana na rachunek bankowy dostawcy sprzętu medycznego, co potwierdzają wyciąg bankowy i przelewy z dnia 30.12.2022 roku.

Z przedstawionego zespołowi kontrolującemu dowodu OT (przyjęcie środka trwałego) nr OT0-00019/2023 z dnia 28.02.2023 r. zakupiony, ze środków dotacji, sprzęt medyczny został oznaczony numerem inwentarzowym 002974.

Ponadto do rozliczenia dotacji Powiat Sandomierski załączył, w oryginale, rozliczenie dotacji stanowiące załącznik nr 1 do umowy dotacji nr PSZ.VIII.1.2022 z dnia 30.08.2022 roku oraz sprawozdanie merytoryczno - finansowe.

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

W ramach przestrzegania wymagań dotyczących dopuszczenia do stosowania i użytkowania wyrobów medycznych, skontrolowano zakupiony ze środków dotacji przez Szpital Specjalistyczny Ducha Świętego w Sandomierzu sprzęt medyczny.

Skontrolowany sprzęt medyczny (mammograf) posiada *paszport techniczny* wraz z aktualnymi przeglądami technicznymi potwierdzającymi jego sprawność techniczną w dniu przekazania sprzętu i montażu. Ponadto po instalacji mammografu wykonano testy akceptacyjne (specjalistyczne). Mammograf został odebrany protokołem przekazania sporządzonym w dniu 28.12.2022 r.

Zakupiony mammograf został objęty 25 miesięczną gwarancją udzieloną od daty odbioru końcowego.

Ponadto pomiot leczniczy posiada Certyfikat Jakości i Bezpieczeństwa Systemu AMULET INNOVALITY, w którym firma FUJIFILM Poland potwierdza, że system FDR AMULET INNOVALITY zainstalowany w Szpitalu Specjalistyczny Ducha Świętego w Sandomierzu jest systematycznie sprawdzany pod względem sprawności technicznej i spełnia wymogi Rozporządzenia Ministra Zdrowia z 18 lutego 2011 roku w sprawie warunków bezpiecznego stosowania promieniowania jonizującego dla wszystkich rodzajów ekspozycji medycznej. Certyfikat ten jest ważny 12 miesięcy, przy czym zalecany termin kolejnego przeglądu technicznego przypada na miesiąc grudzień 2023 r.

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


W dniu 23.11.2023 r. zespół kontrolujący dokonał oględzin zakupionego ze środków dotacji celowej sprzętu medycznego znajdującego się w Pracowni Mammografii Szpitala Specjalistycznego Ducha Świętego w Sandomierzu. W trakcie oględzin mammografu stwierdzono, że został on oznaczony jako środek trwały o numerze inwentarzowym 002974. Z przeprowadzonych oględzin sporządzono protokół oględzin (akta kontroli 20-24).

Ponadto przed wejściem do Pracowni Mammografii została umieszczona tablica informacyjna informująca o dofinansowaniu zakupu mammografu ze środków dotacji celowej budżetu państwa wraz ze wskazaniem nazwy zadania oraz kwoty dofinansowania i całkowitej wartości zadania, co stanowi wykonanie obowiązku informacyjnego wynikającego z zawartej

z Wojewodą Świętokrzyskim umowy dotacji nr PSZ.VIII.1.2022 oraz Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w sprawie określenia działań informacyjnych podejmowanych przez podmioty realizujące zadania finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa lub z państwowych funduszy celowych.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

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

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Zbigniew Koniusz
.....
(podpis kierownika jednostki kontrolującej)

