



**WOJEWODA  
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 24 października 2025 roku

Znak sprawy: PSZ.VIII.9612.21.2025

**Pani  
Joanna Gałęzia  
p.o. Dyrektora  
Wielospecjalistycznego Szpitala  
w Ostrowcu Świętokrzyskim**

**Wystąpienie pokontrolne**

Kontrola w zakresie wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” oraz „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” przeprowadzona została w dniach 24-25.09.2025 r.

Kontrolę w Wielospecjalistycznym Szpitalu w Ostrowcu Świętokrzyskim przeprowadził zespół kontrolerów w składzie:

- a) Joanna Kuśmierczyk – Inspektor Wojewódzki w Oddziale Monitorowania Ochrony Zdrowia i Koordynacji Nadzoru Medycznego w Wydziale 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,
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 723/2025, 724/2025 z dnia 17.09.2025 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia (akta kontroli nr 4-7).

**Zakres i okres objęty kontrolą.**

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań pn.: „Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” oraz „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” na podstawie umów zawartych w dniu 22.03.2022 r. pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim.

Zakres czynności kontrolnych obejmował:

- 1. sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosków o udzielenie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
- 2. sprawdzenie dokumentacji finansowo – księgowej;

3. weryfikacja oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
4. wizytację pomieszczeń oraz zakupionego sprzętu medycznego w jednostce kontrolowanej ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Kontrola obejmowała okres od dnia podpisania Umów do dnia 31.12.2022 roku.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym przez Wojewodę Świętokrzyskiego planem kontroli na III kwartał 2025 r.

Wykonanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

#### **1. Sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosków o udzielenie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.**

W dniu 22.03.2022 r. zawarto umowy pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim, na realizację zadań inwestycyjnych pn.: „Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” oraz „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” ze środków wydzielonych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

W umowach szczegółowo określono zasady wykorzystania oraz rozliczenia przyznanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym m.in.:

- czas realizacji zadania, tj. od dnia podpisania umów do dnia 31 grudnia 2022 r.,
- rozliczenie merytoryczne i finansowe zadań (§3 pkt 5 umowy),
- przedłożenie Wojewodzie rozliczenia z wykorzystanych środków finansowych, w terminie do dnia 15 stycznia 2023 roku. Powyższy termin dotyczył również terminu zwrotu ewentualnie niewykorzystanej części środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (§3 pkt 4 umowy).

Na podstawie umów z dnia 22.03.2022 r. Zespół Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim otrzymał od Wojewody Świętokrzyskiego na realizację zadań pn.: „Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” środki w wysokości 450.000,00 zł oraz „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” środki w wysokości 3.500.000,00 zł, które wpłynęły na rachunek bankowy jednostki (55 1560 0013 2226 8297 3000 001) w dniu 30.03.2022 r., co potwierdza wyciąg bankowy nr 62/2022. Niewykorzystane środki na realizację ww. zadań w wysokości 1.500,00 zł zostały zwrócone na rachunek bankowy ŚUW w Kielcach w dniu 28.12.2022 r. przez Wielospecjalistyczny Szpital w Ostrowcu Świętokrzyskim, czego potwierdzeniem jest wyciąg bankowy nr 249/2022 z dnia 28.12.2022 r.

Całkowity koszt realizacji ww. zadań wynikający z umów z Wykonawcami to kwota w wysokości 3.948.500,00 zł.

Zakres rzeczowy zadań obejmował remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową oraz zakup tomografu komputerowego.

W ramach realizowanego zadania pn.: „Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” Zespół Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim przeprowadził postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na podstawie art. 275 pkt. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, znak sprawy ZP/22/2022. Przedmiot zamówienia obejmował remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową – w związku z COVID - 19.

W dniu 20.06.2022 roku Zarządzeniem Nr 24/2022/ZP Dyrektora Naczelnego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim została powołana komisja w celu badania i oceny ofert w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego o wartości powyżej 130.000,00 zł na Remont, adaptację pomieszczeń pod rehabilitację covidową – w związku z COVID-19.

Dyrektor oraz osoby wykonujące czynności związane z postępowaniem złożyli oświadczenia określone w art. 56 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Ogłoszenie o zamówieniu było zamieszczone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 21.06.2022 r. pod numerem 2022/BZP 00216445/01. Natomiast zmiany treści zamówienia zostały ogłoszone w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 05.07.2022 r. pod nr 2022/BZP 00238107/01 oraz w dniu 13.07.2022 r. pod nr 2022/BZP 00251702/01.

Termin składania ofert określono na dzień 22.07.2022 r. do godz. 10:00.

Na ogłoszone postępowanie w ww. terminie ofertę złożył jeden Wykonawca. Otwarcie oferty nastąpiło w dniu 22.07.2022 r. o godz. 10:30.

Zgodnie z zapisami specyfikacji warunków zamówienia Zamawiający przy wyborze oferty kierował się następującymi kryteriami: cena 80 punktów, gwarancja 20 punktów. Zamawiający wybrał ofertę złożoną przez INBUD Jerzy Zaborowski ul. Samsonowicza 40A, 27-400 Ostrowiec Świętokrzyski.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 26.07.2022 r. zawarto Umowę ZP/22/2022 pomiędzy Dyrektorem Wielospecjalistycznego Szpitala w Ostrowcu Świętokrzyskim a firmą INBUD Jerzy Zaborowski na wykonanie robót budowlanych polegających na wykonaniu remontu i adaptacji pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19.

Wynagrodzenie za przedmiot objęty ww. umową ustalone zostało zgodnie ze złożoną ofertą Wykonawcy w wysokości: netto 365.447,15 zł, brutto z 23% podatkiem VAT 449.500,00 zł. W dniu 15.12.2022 r. protokołem końcowym odbioru robót Zamawiający potwierdził odbiór prac remontowych będących przedmiotem zamówienia.

Wykonawca w dniu 19.12.2022 r. wystawił fakturę Nr: FVS/0015/12/2022 na kwotę 449.500,00 zł. Fakturę zapłacono przelewem w dniu 28.12.2022 r. (WB nr 249/2022).

W ramach realizowanego zadania pn.: „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” zostało przeprowadzone postępowanie przetargowe o udzielenie zamówienia publicznego w formie zapytania ofertowego na podstawie art. 6a ustawy z dnia 20.03.2020 roku w ramach ustawy z dnia 2 marca 2020 roku, o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, znak sprawy ZOZ/Z/14/10/2022. Postępowanie zostało poprzedzone przeprowadzonymi wstępnymi konsultacjami rynkowymi w dniu 28.04.2022 r. Przedmiotem zamówienia była dostawa oraz instalacja tomografu komputerowego 64-rzędowego.

Dyrektor oraz osoby wykonujące czynności związane z postępowaniem złożyli oświadczenia określone w art. 56 ustawy Prawo zamówień publicznych.

W dniu 31.05.2022 r. zamieszczono na stronie internetowej zamawiającego zapytanie ofertowe. Termin składania ofert określono na dzień 10.06.2022 r. do godz. 10:00.

Na ogłoszone postępowanie w ww. terminie ofertę złożył jeden Wykonawca. Otwarcie oferty nastąpiło w dniu 10.06.2022 r. o godz. 10:30.

Zgodnie z zapisami zapytania ofertowego Zamawiający przy wyborze ofert kierował się następującymi kryteriami: cena 70 punktów, parametry techniczne 20 punktów, gwarancja 10 punktów. Zamawiający dokonał wyboru Wykonawcy zgodnie z kryteriami zawartymi w zapytaniu ofertowym.

Zamawiający wybrał ofertę złożoną przez SOLVE Medical sp. z o.o. ul. Walentego Lewandowskiego 6/46, 15-124 Białystok. Informację o wyborze ww. oferty Zamawiający zamieścił na stronie internetowej w dniu 21.06.2022 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 29.06.2022 r. zawarto Umowę ZO/14/2022 pomiędzy Dyrektorem Wielospecjalistycznego Szpitala w Ostrowcu Świętokrzyskim a SOLVE Medical sp. z o.o. na zakup, dostawę, montaż i uruchomienie tomografu komputerowego 64 – rzędowego. Wynagrodzenie za przedmiot objęty ww. umową ustalone zostało zgodnie ze złożoną ofertą. Cena oferowana za wykonanie przedmiotu umowy 3.499.000,00 zł brutto.

W dniu 30.11.2022 r. protokołem zdawczo-odbiorczym dostawy urządzeń Zamawiający potwierdził dostawę tomografu komputerowego. W dniu 02.12.2022 r. Wykonawca wystawił fakturę FS 1/12/2022 na kwotę 3.499.000,00 zł. Fakturę zapłacono przelewem w dniu 28.12.2022 r. (WB nr 249/2022).

## **2. Sprawdzenie ewidencji finansowo – księgowej.**

Wydatkowanie środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych pn.: Remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową - w związku z COVID – 19 w Zespole Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” oraz „Zakup tomografu komputerowego dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ostrowcu Świętokrzyskim” udokumentowano przedłożonymi do kontroli wydrukami z ewidencji księgowej oraz fakturami.

Rozliczenie przekazanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację ww. zadań inwestycyjnych było prowadzone na wydzielonych kontach:

- zakup tomografu komputerowego: konto 840-016 dotacja na zakup środków trwałych z numerem 016 wyodrębnionym dla zadania tomograf komputerowy, konto 080-031 środki trwałe w budowie z numerem 031 wyodrębnionym dla zadania zakup tomograf komputerowy, konto 760-901-20 -amortyzacja od środków trwałych z dotacji z numerem 20 wyodrębnionym dla zadania zakup tomografu komputerowego.

- remont, adaptacja pomieszczeń pod rehabilitację covidową: konto 840-017 dotacja - wzrost wartości budynku z numerem 017 wyodrębnionym dla zadania rehabilitacja covidowa, konto 080-032 środki trwałe w budowie z numerem 032 wyodrębnionym dla zadania rehabilitacja covidowa, konto 760-901-21 -amortyzacja od środków trwałych z dotacji z numerem 21 wyodrębnionym dla zadania rehabilitacja covidowa.

Weryfikacja dokumentów księgowych potwierdziła, że sporządzony został dokument przyjęcie środka trwałego o numerze: OT/0012/2022.

## **3. Weryfikacja oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.**

Na podstawie § 3 ust. 5 umów z dnia 22.03.2022 r. Beneficjent zobowiązany był do złożenia rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wielospecjalistyczny Szpital w Ostrowcu Świętokrzyskim w dniu 12.01.2023 r. złożył do Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach sprawozdania z realizacji powyższych zadań. Zatem, termin złożenia sprawozdania został zachowany.

Do rozliczenia środków przyznanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Wielospecjalistyczny Szpital w Ostrowcu Świętokrzyskim załączył następujące dokumenty:

- 1) Faktura FS 1/12/2022 z dnia 02.12.2022 r.,
- 2) Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 30.11.2022,
- 3) Przyjęcie środka trwałego,

- 4) Potwierdzenia realizacji przelewów,
- 5) Umowa ZO/14/2022 z dnia 29.06.2022 r.,
- 6) Faktura: FVS/0015/12/2022 z dnia 19.12.2022 r.,
- 7) Protokół końcowy odbioru robót,
- 8) Potwierdzenia realizacji przelewów,
- 9) Umowa ZP/22/2022 z dnia 26.07.2022 r.,
- 10) Sprawozdania merytoryczne z udzielonej dotacji zgodnie z umowami z dnia 28 marca 2022 r.,
- 11) Załącznik nr 1 do umów z dnia 22.03.2022 r.

W trakcie kontroli przedstawiono oryginały powyższych dokumentów. Stwierdzono, że oryginały są zgodne z załączonymi do sprawozdania kserokopiami.

#### **4. Wizytacja zakupionego sprzętu medycznego w jednostce kontrolowanej ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.**

W dniu 25 września 2025 roku Zespół kontrolny dokonał oględzin wyremontowanych pomieszczeń oraz zakupionego sprzętu medycznego w Wielospecjalistycznym Szpitalu w Ostrowcu Świętokrzyskim (akta kontroli nr 8-13).

Skontrolowany sprzęt medyczny posiada paszport techniczny wraz z aktualnymi przeglądami technicznymi.

W trakcie kontroli stwierdzono, że zakupiony sprzęt oraz wyremontowane pomieszczenia rehabilitacji są wykorzystywane do udzielania świadczeń zdrowotnych.

**Z uwagi na fakt, niestwierdzenia uchybień ani nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.**

**Informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji publicznej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.**

Michał Skotnicki  
Wicewojewoda Świętokrzyski