



**WOJEWODA  
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia 31 marca 2025 r.

Znak:PSZ.VIII.9612.3.2025

**Pani  
Anna Gil  
Dyrektor  
Zespołu Opieki Zdrowotnej  
w Końskich**

**Wystąpienie pokontrolne**

Kontrola w zakresie wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezjologicznych”, przeprowadzona została w dniu 27 lutego 2025 r.

Kontrolę w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich 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 87/2025, 88/2025 z dnia 13 lutego 2025 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia – Panią Annę Kołomańską (akta kontroli nr 1-4).

**Zakres i okres objęty kontrolą.**

Przedmiotem kontroli była prawidłowość wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezjologicznych” na podstawie Umowy z dnia 29.04.2022 r. oraz Aneksu Nr 1/2022 z dnia 30.06.2022 r.

Zakres czynności kontrolnych obejmował:

1. sprawdzenie zakresu rzeczowego wniosku o udzielenie środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
2. sprawdzenie dokumentacji finansowo – księgowej;
3. weryfikację oryginałów dokumentów z ich kserokopiami przedłożonymi do rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19;
4. wizytację sprzętu medycznego w jednostce kontrolowanej ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Kontrola obejmowała okres od dnia podpisania Umowy oraz Aneksu do dnia 31.12.2022 roku.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym przez Wojewodę Świętokrzyskiego planem kontroli na I półrocze 2025 r.

W wyniku kontroli poszczególnych zagadnień w zakresie prawidłowości wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezyjologicznych” oceniono pozytywnie.

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

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

W dniu 29 kwietnia 2022 r. zawarto umowę pomiędzy Wojewodą Świętokrzyskim a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich, na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezyjologicznych” ze środków wydzielonych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

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

- czas realizacji zadania, tj. od dnia podpisania umowy oraz aneksu do dnia 31 grudnia 2022 r.,
- rozliczenie merytoryczne i finansowe zadania (§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 ww. umowy Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich otrzymał od Wojewody Świętokrzyskiego na realizację zadania środki w wysokości 500.000,00 zł, które wpłynęły na rachunek bankowy jednostki (12 1240 4416 1111 0000 4956 3124) w dniu 05.05.2022 r. Całkowity koszt realizacji ww. zadania wynikający z umowy z Wykonawcą to kwota w wysokości 549.572,04 zł, z czego środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 stanowią kwotę 500.000,00 zł, a pozostałe środki zostały sfinansowane ze środków własnych szpitala.

Kontroli podlegały tylko środki udzielone z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na podstawie ww. umowy oraz aneksu.

Zakres rzeczowy zadania obejmował zakup, dostawę i instalację łóżek anestezyjologicznych.

W ramach realizowanego zadania pn.: „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezyjologicznych” Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich 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 DSUiZP 252/MT/25/2022. Wartość szacunkowa przedmiotu zamówienia została ustalona w dniu 05.05.2022 r. na podstawie analizy cen rynkowych.

W dniu 14.07.2022 roku Zastępca Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich podpisał wniosek w sprawie zatwierdzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę łóżek do intensywnej opieki medycznej z przechyłkami bocznymi i wagą.

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 14.07.2022 r. pod numerem 2022/BZP 00254714/01.

Specyfikacja warunków zamówienia była udostępniona na stronie internetowej zamawiającego oraz na platformie zakupowej od dnia 14.07.2022 r.

W dniu 22.07.2022 r. przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę, jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

Termin składania ofert określono na dzień 22.07.2022 r. do godz. 10:45.

Na ogłoszone postępowanie w ww. terminie ofertę złożył jeden wykonawca. Otwarcie oferty nastąpiło w dniu 22.07.2022 r. o godz. 11:00.

Zgodnie z zapisami specyfikacji istotnych warunków zamówienia Zamawiający przy wyborze oferty kierował się następującymi kryteriami: cena 60 punktów, ocena techniczno - użytkowa 40 punktów. Zamawiający wybrał ofertę złożoną przez KONKRET Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa ul. Dworcowa 15A, 86-200 Chełmno. Informację o wyborze ww. oferty Zamawiający zamieścił na stronie internetowej oraz na platformie zakupowej w dniu 25.07.2022 r.

W wyniku przeprowadzonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w dniu 04.08.2022 r. zawarto Umowę nr 252/MT/25/2022 pomiędzy Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich a KONKRET Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na dostawę i instalację łóżek do intensywnej opieki medycznej z wagą oraz materacami przeciwoleżynowymi na Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Opieki w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich. Wynagrodzenie za przedmiot objęty ww. umową ustalone zostało zgodnie ze złożoną ofertą przetargową. Cena oferowana brutto 549.572,04 zł.

W dniu 18.10.2022 r. protokołem zdawczo odbiorczym, protokołem dostawy, pierwszego uruchomienia, szkolenia personelu i odbioru końcowego Zamawiający potwierdził dostawę urządzeń medycznych będących przedmiotem zamówienia – łóżka do intensywnej opieki medycznej z wagą i materacami przeciwoleżynowymi. Dostarczony sprzęt był objęty 24 miesięczną gwarancją.

Wykonawca w dniu 18.10.2022 r. wystawił fakturę VAT nr FA/269/2022/K na kwotę 549.572,04 zł. Fakturę zapłacono przelewem w dniu 16.11.2023 r.

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

Obowiązujące w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich zasady polityki rachunkowości zostały wprowadzone Zarządzeniem nr 62/2021 Dyrektora Zespołu Opieki Zdrowotnej w Końskich z dnia 9 sierpnia 2021 r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki rachunkowości obowiązującej w Zespole Opieki Zdrowotnej w Końskich).

Wydatkowanie środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezyjologicznych” udokumentowano przedłożonymi do kontroli wydrukami z ewidencji księgowej oraz fakturą.

Rozliczenie przekazanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn.: „Zakup dziesięciu sztuk łóżek anestezyjologicznych” było prowadzone na wydzielonych kontach księgowych: 840-31 – Wojewoda Świętokrzyski - zakup 10 łóżek anestezyjologicznych, 300-5 – Rozliczenie środków trwałych – łóżka do intensywnej opieki.

Weryfikacja dokumentów księgowych potwierdziła, że sporządzone zostały dokumenty przyjęcie środka trwałego o numerach: OT/0048/22, OT/0049/22, OT/0050/22, OT/0051/22, OT/0052/22, OT/0053/22, OT/0054/22, OT/0055/22, OT/0056/22, OT/0057/22, OT/0058/22, OT/0059/22, OT/0060/22, OT/0061/22, OT/0062/22 oraz przyjęcie materiału z zewnątrz o nr 0250/10/22/MM/PZ.

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

Na podstawie § 3 ust. 5 umowy z dnia 29 kwietnia 2022 r. oraz Aneksu nr 1/2022 z dnia 30.06.2022 r., Beneficjent zobowiązany był do złożenia rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich w dniu 02.12.2022 r. złożył do Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia ŚUW w Kielcach sprawozdanie z realizacji powyższego zadania. Zatem, termin złożenia sprawozdania został zachowany.

Do rozliczenia środków przyznanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Zespół Opieki Zdrowotnej w Końskich załączył następujące dokumenty:

- 1) Faktura VAT nr FA/269/2022/K z dnia 18.10.2022 r.,
- 2) Potwierdzenie wykonanej operacji,
- 3) Przyjęcie środka trwałego,
- 4) Przyjęcie materiału z zewnątrz,
- 5) Umowa nr 252/MT/25/2022 r.,
- 6) Załącznik nr 1 do umowy z dnia 29.04.2022 r.

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

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

W dniu 27 lutego 2025 roku Zespół kontrolny dokonał oględzin zakupionych łóżek anestezyjologicznych na Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii w Zespole Opieki Zdrowotnej w Kielcach (akta kontroli nr 10 -12).

Skontrolowany sprzęt medyczny posiada paszporty techniczne wraz z aktualnymi przeglądami technicznymi.

W trakcie kontroli stwierdzono, że zakupiony sprzęt jest wykorzystywany do udzielania świadczeń zdrowotnych.

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.

Józef Bryk  
Wojewoda Świętokrzyski