

ZD-VI.1711.2.2020

Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

z kontroli kompleksowej przeprowadzonej w:

Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej  
Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego  
w Białymstoku

Białystok 2020

## **I. Dane identyfikacyjne kontroli**

Na podstawie art. 121 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Dz.U.2020.0.295 t.j. Departament Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku przeprowadził kontrolę w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku ul. Poleska 89. Kontrolę przeprowadzono w terminie od 25.02.2020 r. do 16.03.2020 r. z przerwą w dniach 13 i 16.03.2020 r. przez: Rafała Kołakowskiego – Głównego specjalistę w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku, na podstawie upoważnienia Nr ZD-VI.087.4.2020 z dnia 24.02.2020 r. oraz Krystiana Małyszko – Głównego specjalistę w Departamencie Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego w Białymstoku, na podstawie upoważnienia Nr ZD-VI.087.5.2020 z dnia 24.02.2020 r.

Okres objęty kontrolą: lata 2018 – 2019. Dokonano wpisu w książce kontroli w dniu 25.02.2020 r. pod nr 27.

## **II. Zakres kontroli**

1. Realizację zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych.
2. Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi.
3. Gospodarka finansowa.

## **III. Charakterystyka kontrolowanej jednostki**

3.1. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku zwany w dalszej części protokołu „Pogotowiem” lub „Zakładem”, jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej posiadającym osobowość prawną. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego został wpisany do rejestru stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji, publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr KRS 00000179636, NIP 542-25-03-045 nadany przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Białymstoku, REGON 050622576. Siedziba Pogotowia znajduje się w Białymstoku, przy ul. Poleskiej 89.

3.2. Zakres działalności Zakładu obejmuje:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach systemu Państwowego Ratownictwa Medycznego w zakresie:
  - zespołów ratownictwa medycznego specjalistycznych,
  - zespołów ratownictwa medycznego podstawowych,
  - dyspozytorni medycznych,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach zespołu sanitarnego neonatologicznego,
- realizowanie transportów sanitarnych z użyciem specjalistycznych pojazdów - ambulansów sanitarnych,
- udzielanie świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej wyjazdowej opieki zdrowotnej,
- organizowanie i prowadzenie akcji, programów zdrowotnych oraz promocji zdrowia, w tym również mających na celu podnoszenie kwalifikacji osób wykonujących zawód medyczny,

- organizowanie i prowadzenie szkoleń, kursów i seminariów z zakresu medycyny ratunkowej i dziedzin pokrewnych,  
Zakład może także wykonywać działalność gospodarczą w zakresie:
  - wynajmu i dzierżawy powierzchni, pomieszczeń i gruntów,
  - usług dotyczących zabezpieczenia medycznego imprez masowych,
  - usług motoryzacyjnych,
  - przeglądów rejestracyjnych i diagnostycznych pojazdów samochodowych,
  - obrotu materiałami koncesjonowanymi w zakresie określonym koncesją, tj. sprzedaż paliw na Stacji Paliw Zakładu,
  - prowadzenia parkingu oraz przechowywania pojazdów,
  - prowadzenia gier losowych oferowanych przez Totalizator Sportowy oraz działalności agencyjnej, akcji promocyjnych i marketingowych, usług reklamowych,  
pod warunkiem, że działalność ta nie jest uciążliwa dla pacjenta lub przebiegu leczenia.
- Pogotowie świadczy usługi na terenie powiatów: Miasta Białostok, białostockiego, bielskiego, hajnowskiego, monieckiego, siemiatyckiego i sokólskiego. Prowadzi działalność leczniczą polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych oraz promocji zdrowia z zakresu ratownictwa medycznego w ramach kontraktu zawartego z Podlaskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, finansowanego z budżetu Państwa, w części, której dysponentem jest Wojewoda Podlaski. Zakład dysponuje 34 zespołami ratownictwa medycznego (10 specjalistycznych „S” oraz 24 podstawowych „P”).

3.3. Dyrektorem Pogotowia od dnia 16.09.2008 r. jest lek. med. Bogdan Kalicki.

3.4. Zastępstwo Dyrektora.

W regulaminie organizacyjnym Pogotowia przewidziane zostały stanowiska dwóch zastępców Dyrektora. W okresie objętym kontrolą funkcje te pełnili:

- Zastępca Dyrektora ds. Medycznych – do dnia 30.09.2018 r. funkcję tę pełnił lek. med. Mirosław Tarasiuk. Od dnia 15.10.2018 r. funkcję tę pełni dr n. med. Mirosław Rybałtowski.
- Zastępca Dyrektora ds. Ekonomiczno – Administracyjnych – do dnia 31.03.2018 r. funkcję tę pełnił Pan Grzegorz Zakrzewski. Od dnia 1.04.2018 r. na stanowisku tym zatrudniona jest Pani Izabela Kolecka.

Zgodnie z §7 ust. 4 Statutu SP ZOZ WSPR w Białymstoku w przypadku nieobecności Dyrektora, Zakładem kieruje wyznaczony przez niego zastępca lub naczelną pielęgniarka.

3.5. Funkcję Głównego księgowego od dnia 01.08.2013 r. pełni Pani Aneta Drozdowska. Osoba na tym stanowisku spełnia wymogi odnośnie kwalifikacji i posiadanego doświadczenia zawodowego wymaganego do pełnienia stanowiska Głównego księgowego w zakładach opieki zdrowotnej, określonych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 20 lipca 2011 roku, w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych stanowiskach pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami oraz art. 54 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3.6. Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- Dyrekcja Pogotowia,
- oraz inni pracownicy w miarę zachodzących potrzeb.

### 3.7. Statut

Statut SP ZOZ WSPR w Białymstoku zatwierdzony Uchwałą Nr XXV/299/13 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 22 lutego 2013 r. Tekst jednolity – Obwieszczenie Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 29 października 2018 r. Ostatnia zmiana Uchwała Nr XII/128/19 z dnia 9 września 2019 r.

### 3.8. Regulamin organizacyjny

Regulamin Organizacyjny został wprowadzony Zarządzeniem Nr 58/2017-EOP Dyrektora SP ZOZ WSPR w Białymstoku z dnia 29.12.2017 r. w sprawie wprowadzenia zmian i ustanowienia tekstu jednolitego Regulaminu organizacyjnego. Ostatnia zmiana zarządzenie Dyrektora Nr 48/2019 z dnia 18.10.2019 r.

### 3.9. Zmiany w rejestrze podmiotów leczniczych

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano terminowość zgłaszania przez Zakład zmian w księdze rejestrowej prowadzonej przez Wojewodę Podlaskiego. Zgodnie z art.107 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. Podmiot wykonujący działalność leczniczą, wpisany do rejestru jest obowiązany zgłaszać organowi prowadzącemu rejestr wszelkie zmiany danych objęte rejestrem w terminie 14 dni od dnia ich powstania.

W latach 2018 – 2019 Zakład złożył 7 wniosków o wpis do rejestru dotyczących zmian w zakresie prowadzonej działalności.

- 1) Wniosek z dnia 12 stycznia 2018 r. złożony w terminie. Wykreślenie 2 gabinetów nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej z dniem 11.01.2018 r. w Białymstoku i Łapach. Rozpoczęcie działalności z dniem 12.01.2018 r. 2 zespołów wyjazdowych ogólnych opieki lekarskiej i pielęgniarskiej w ramach nocnej i świątecznej wyjazdowej opieki lekarskiej w Łapach.
- 2) Wniosek z dnia 2.02.2018 r. w zakresie wykreślenia tj. zakończenia działalności pracowni rentgenodiagnostyki przy ul. Słonimskiej w Białymstoku z dniem 31.01.2018 r. Zmiana zgłoszona w terminie.
- 3) Wniosek z dnia 22.06.2018 r. w zakresie zakończenia działalności przez ZRM typu P w Białymstoku przy ul. Poleskiej z dniem 30.06.2018 r. i rozpoczęcia z dniem 1.07.2018 r. działalności ZRM typu P w Białymstoku przy ul. Scaleniowej. Zmiany zostały zgłoszone w terminie.
- 4) Wniosek z dnia 31.07.2018 r. złożony w terminie dotyczący zakończenia z dniem 31.07.2018 r. działalności ZRM typu P przy ul. Scaleniowej w Białymstoku i rozpoczęcie z dniem 1.08.2018r. działalności ZRM typu P przy ul. Poleskiej w Białymstoku.
- 5) Wniosek z dnia 1.03.2019 r. złożony w terminie dotyczący rozpoczęcia od dnia 1.04.2019 r. działalności ZRM typu P w Korycinie.
- 6) Wniosek z dnia 18.03.2019 r. złożony w terminie dotyczący rozpoczęcia działalności ZRM typu P przy ul. Przędzalnianej w Białymstoku z dniem 1.04.2019 r.
- 7) Wniosek z dnia 28.05.2019 r. złożony w terminie dotyczący zakończenia z dniem 27.05.2019 r. działalności ZRM typu P przy ul. Poleskiej w Białymstoku.

#### IV. Dostępność i poziom udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej

4.1. Dyrektor Zakładu Zarządzeniem nr 40/2018, z dn. 22.05.2018 r. powołał pięcioosobową komisję konkursową w celu przeprowadzenia konkursu ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie wykonywania czynności lekarzy systemu w:

- ZPD Białystok z podstacjami,
- ZPD Bielsk Podlaski z podstacjami,
- ZPD Hajnówka z podstacjami,
- ZPD Mońki,
- ZPD Siemiatycze z podstacjami,
- ZPD Sokółka z podstacjami.

Termin udzielania świadczeń zdrowotnych od dnia 1.07.2018 r. do dnia 1.01.2020 r. Wg ogłoszenia z dn. 22.05.2018 r. oferty należało złożyć do 4.06.2018 r. do godz. 10.00.

Wybierając najkorzystniejszą ofertę spośród Oferentów spełniających wymogi określone w specyfikacji, komisja konkursowa kierowała się następującymi kryteriami tu cyt.:

*”a) jakością:*

*- 2-letnie doświadczenie zawodowe w zespole wyjazdowym pogotowia ratunkowego lub w SOR.*

*b) dyspozycyjnością:*

*- miesięczną deklarowaną ilością godzin udzielania świadczeń zdrowotnych,*

*- deklarowaną gotowością do pracy ...*

*c) ceną:*

*- oświadczeniem woli oferenta w zakresie wysokości stawek za godzinę udzielania danego rodzaju świadczeń zawartym w ofercie lub złożonym w trakcie postępowania konkursowego – jeżeli stawka określona w ofercie przewyższa cenę za jedną godzinę udzielania świadczeń w danym zakresie przeznaczoną na finansowanie zamówienia, ...*

*d) w przypadku ofert, które uzyskują jednakową ocenę punktową w pierwszej kolejności decyduje gotowość do pracy w dni powszednie w godz. ... w drugiej staż pracy. ...”*

Wg protokołu z dn. 06.06.2018 r. w postępowaniu konkursowym, komisja przyjęła 62 oferty na udzielanie świadczeń zdrowotnych. Ofert odrzuconych nie stwierdzono.

Wg treści załącznika nr 2 do Zarządzenia nr 40/2018 z dnia 22.05.2018 r. Dyrektora SP ZOZ WSPR w Białymstoku, umożliwiono oferentom posiadającym aktualnie obowiązującą umowę na udzielanie świadczeń w zakresie lekarzy systemu złożenie jedynie formularzy ofertowych.

W trakcie kontroli sprawdzono losowo wybrane dokumenty stanowiące suplementy do 10 ofert z przedmiotowego postępowania. Oferty zostały wybrane z załącznika nr 2 do protokołu z konkursu ofert na udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne przez lekarzy systemu od numeru 53 do 62. Stwierdzono, iż przedstawione dokumenty były kompletne i aktualne na dzień składania ofert.

Wg pisma z dnia 5 marca 2019 r. Dyrektor Zakładu wyraził zgodę na rozwiązanie umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej nr L/90/2018 za porozumieniem stron z dniem 5.03.2019 r. Polisa ubezpieczeniowa odpowiedzialności cywilnej lekarza wypowiadającego umowę była ważna do 17.12.2018 r. Jak wynika z uzyskanych wyjaśnień Oferent nie przedłożył aktualnej polisy OC ważnej od 18.12.2018 r. i w tym czasie nie udzielał świadczeń medycznych na rzecz Zamawiającego.

Wg pisma z dnia 11.09.2019 r. Dyrektor Zakładu wyraził zgodę na rozwiązanie umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych nr L/16/2018 za porozumieniem stron

z dniem 10.09.2019 r. Ważność badań okresowych Oferenta wygasła 20.08.2019 r. Jak wynika z uzyskanych wyjaśnień oferent nie przedstawił ważnych badań lekarskich od 21.08.2019 r. W ocenie kontrolujących należy dokumentować podjęte działania mające na celu egzekwowanie od Oferentów przedstawianie aktualnych dokumentów.

Stwierdzono przypadki aneksowania zawartych umów, zwiększając stawkę wynagrodzenia. Wg art. 27 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej z dnia 15.04.2011 r. z przyjmującym zamówienie udzielający zamówienia zawiera umowę na czas udzielania świadczeń zdrowotnych w określonym zakresie lub na czas określony.

Wg art. 27 ust. 5 niniejszej ustawy nieważna jest zmiana postanowień zawartej umowy niekorzystnych dla udzielającego zamówienia, jeżeli przy ich uwzględnieniu zachodziłaby konieczność zmiany treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru przyjmującego zamówienie, chyba że konieczność wprowadzenia takich zmian wynika z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy. W ocenie kontrolujących zawieranie aneksów zwiększających wysokość wynagrodzenia za udzielanie świadczeń zdrowotnych było niekorzystne dla udzielającego zamówienia. Nie zaszły też przesłanki, które byłyby nieznane stronom umów w chwili ich podpisywania.

4.2. Dyrektor Zakładu Zarządzeniem nr 45/2019, z dn. 2.10.2019 r. powołał pięcioosobową komisję konkursową w celu przeprowadzenia konkursu ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie wykonywania czynności: ratownika medycznego lub pielęgniarki/pielęgniarczy systemu oraz ratownika medycznego/ lub pielęgniarki/pielęgniacza w zespołach transportowych (w tym również medyczne zabezpieczenie imprez), ratownika medycznego lub pielęgniarki/pielęgniacza systemu, w tym z uprawnieniami do kierowania pojazdem uprzywilejowanym w zespołach systemu oraz ratownika medycznego/ lub pielęgniarki/pielęgniacza w zespołach transportowych (w tym również medyczne zabezpieczenie imprez) w tym z uprawnieniami do prowadzenia pojazdu uprzywilejowanego od 1.01.2020 r. w:

- ZPD Białystok z podstacjami,
- ZPD Bielsk Podlaski z podstacjami,
- ZPD Hajnówka z podstacjami,
- ZPD Mońki,
- ZPD Siemiatycze z podstacjami,
- ZPD Sokółka z podstacjami.

Przewidziano termin udzielania świadczeń zdrowotnych od 1.01.2020 r. do 31.03.2022 r. Wg ogłoszenia z dn. 24.10.2019 r. oferty należało składać do 31.10.2019 r. do godz. 15.00.

Wybierając najkorzystniejszą ofertę spośród Oferentów spełniających wymogi określone w specyfikacji, komisja konkursowa kierowała się następującymi kryteriami tu cyt.:

a) ceną 100%

- oświadczeniem woli oferenta w zakresie wysokości stawek za godzinę udzielania danego rodzaju świadczeń zawartym w ofercie, w przypadku gdy cena oferowana nie przekracza maksymalnej oczekiwanej przez Udzielającego Zamówienie,
- jeżeli stawka określona w ofercie przewyższa cenę za jedną godzinę udzielania świadczeń w danym zakresie przeznaczoną na finansowanie zamówienia, ofertę przyjmuje się po złożeniu przez oferenta pisemnego lub telefonicznego, potwierdzonego na piśmie przed podpisaniem

umowy oświadczenia o zgodzie na stawkę proponowaną przez Udzielającego Zamówienia za dany rodzaj świadczenia.

Komisja ma obowiązek przeprowadzić negocjacje z co najmniej 2 oferentami, o ile w konkursie bierze udział więcej, niż 1 oferent. Brak zgody oferenta skutkuje nie przyjęciem oferty – komisja ma prawo nie przyjąć oferty, gdy cena oferty przewyższa kwotę przeznaczoną na finansowanie danego rodzaju świadczeń – jeżeli nie było możliwe uzyskanie zgody, o której mowa w niniejszym punkcie.

- w przypadku, gdy ilość złożonych ofert ze stawką godzinową nieprzekraczającą maksymalnej ceny oczekiwanej przez Zamawiającego będzie wystarczająca do zabezpieczenia udzielania świadczeń negocjacje nie będą przeprowadzane.”

Wg protokołu z dn. 22.11.2019 r. w postępowaniu konkursowym, komisja przyjęła 110 ofert, 3 zostały odrzucone, 63 ofert nie wybrano.

W trakcie kontroli sprawdzono losowo wybrane dokumenty stanowiące suplementy do 12 ofert z konkursu opisanego w niniejszym punkcie wystąpienia. Oferty zostały wybrane na podstawie danych zawartych w załączniku nr 1 do protokołu z konkursu ofert na udzielenie zamówienia na świadczenia zdrowotne nr: 9, 17, 52, 89, 139, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 140. Stwierdzono, iż przedstawione dokumenty były kompletne i aktualne na dzień składania ofert.

Kontrolujący pozytywnie oceniają przeprowadzone postępowania konkursowe na udzielanie świadczeń zdrowotnych. Negatywnie zostało natomiast ocenione naruszenie zapisów art. 27 ust. 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

Dyrektor pismem znak KZ-072-16/20 z dnia 11.05.2020 r. udzielił wyjaśnień, iż tu cyt.: „Dział Kadr i Płac w celu uaktualniania dokumentów przez osoby na umowach kontraktowych, w szczególności dotyczy to grupy zawodowej lekarzy, wielokrotnie kontaktuje się z tymi osobami za pomocą sms lub telefonicznie przypominając o upływającym terminie obowiązującym w danym dokumencie. W ostateczności, gdy wielokrotne prośby nie skutkują, są wysyłane do tych osób pisma, wzywające Przyjmującego Zamówienie do dostarczenia aktualnych dokumentów. To jest dokumentowane, natomiast połączenia telefoniczne lub sms trudno jest udokumentować. Zaznaczyć należy, iż obowiązek dostarczania aktualnych dokumentów spoczywa na Przyjmującym Zamówienie, a nie na Udzielającym Zamówienie. Ponadto opisane przez kontrolujących przypadki dotyczą tylko i wyłącznie osób, które zamierzały rozwiązać umowę z SP ZOZ WSPR w Białymstoku lub/i nie udzielały świadczeń w czasie braku aktualnego dokumentu. W takiej sytuacji jest wręcz niemożliwe, aby Przyjmujący Zamówienie dostarczył aktualny dokument.

Powyższe wyjaśnienia kontrolujący przyjęli do wiadomości.

Dyrektor wyjaśnia również, iż tu cyt.: „... aneksowanie stawek było jak najbardziej korzystne dla Zakładu, gdyż utrzymaliśmy grupę lekarzy w niezmiennym składzie, co pozwoliło na zabezpieczenie udzielania świadczeń na dotychczasowym poziomie. Ponadto pragnę z pełną mocą podkreślić, że dzięki aneksowaniu Zakład uniknął podwyższenia stawki o znaczną kwotę, jak również została zapewniona ciągłość w udzielaniu świadczeń. Niedobór kadry lekarskiej na rynku pracy jest powszechnie znanym faktem, szczególnie o kwalifikacjach wymaganych od personelu zabezpieczającego świadczenia Szpitalnych Oddziałów Ratunkowych, a taki personel wymagany jest w obsadzie Specjalistycznych Zespołów Ratownictwa Medycznego. Stawki były aneksowane w związku z dwumiesięcznymi rozmowami z lekarzami systemu, którzy

w pierwszej wersji chcieli, aby Zakład podniósł je o 20 zł za jedną godzinę udzielania świadczeń i o tyle wyższą stawkę chcieli wstawić w formularzu ofertowym w nowym konkursie ofert. Głównym argumentem ze strony lekarzy były stawki uzyskiwane przez ich grupę zawodową za dyżury w SOR-ach w postępowaniach konkursowych (Departament Zdrowia UM z pewnością dysponuje wiedzą dotyczącą wysokości stawek na SOR-ach szpitali wojewódzkich), które są główną konkurencją dla naszego Zakładu. Lekarze zespołów S podnosili także fakt wzrostu stawek płaconych przez NFZ, które wzrosły z 4000 zł. do 4200 zł/dobę w stosunku do 2018 r. przy jednoczesnym wzroście dodatkowych środków przeznaczonych na wynagrodzenia pielęgniarek systemu oraz ratowników medycznych, co bezspornie było okolicznością, której nie można było przewidzieć w momencie zawierania umów. Wieloletnie doświadczenie wskazuje, iż przeprowadzanie konkursu ofert, w sytuacji rosnących stawek w szpitalach, wiąże się z koniecznością znacznego podwyższania stawek, jak również z tym, iż poszczególni lekarze w ogóle nie składają ofert, ponieważ biorą więcej dyżurów w innych jednostkach. SP ZOZ WSPR w Białymstoku, podobnie jak inne ZOZ-y, od wielu lat boryka się z trudnością pozyskania lekarzy, jak i również z utrzymaniem już posiadanych, dlatego też podejmuje wszelkie działania dające pewność, iż ciągłość w udzielaniu świadczeń przez lekarzy systemu zostanie zachowana.”

Wg art. 27 ust. 5 ustawy o działalności leczniczej nieważna jest zmiana postanowień zawartej umowy niekorzystnych dla udzielającego zamówienia, jeżeli przy ich uwzględnieniu zachodziłaby konieczność zmiany treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru przyjmującego zamówienie, chyba że konieczność wprowadzenia takich zmian wynika z okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy.

Ustawodawca zatem dopuszcza możliwość dokonania zmiany umowy, jednak nie może to być zmiana, która jest niekorzystna dla zamawiającego i powoduje ona konieczność zmiany treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru przyjmującego zamówienie.

W ocenie kontrolujących podwyższenie ceny określonej w umowie jest niekorzystne dla zamawiającego i jest to czynnik, który miałby wpływ na zmiany treści składanych ofert. Zmiana mogła nastąpić wyłącznie w przypadku wystąpienia okoliczności, których nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy. Zdaniem kontrolujących możliwa byłaby zmiana warunków wynagradzania w sytuacji, w której nie można było przewidzieć w chwili zawarcia umowy jak np. zmiana obowiązujących przepisów prawa powodująca wzrost stawki z tytułu ubezpieczenia zdrowotnego lub społecznego.

Podnoszony argument o wzroście dodatkowych środków przeznaczonych na wynagrodzenia pielęgniarek systemu oraz ratowników medycznych, jako jeden z bezspornych okoliczności, której nie można było przewidzieć w momencie zawierania umów, został przez kontrolujących odrzucony, gdyż jak sam Dyrektor wyjaśnia dodatkowe środki zostały przekazane na wynagrodzenia pielęgniarek i ratowników, a nie lekarzy będących na kontrakcie. Podniesienie stawki płaconej przez NFZ, które wzrosła o 200 zł/dobę w stosunku do 2018 r., stanowiła dodatkowy przychód/ korzyść po stronie Zamawiającego, a nie powodowała wzrostu kosztów po stronie Przyjmujących Zamówienie.

Celem ogłaszania konkursów ofert na udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie wykonywania czynności lekarzy systemu przez Zamawiającego powinno być wyłonienie najkorzystniejszych ofert. Aby ten cel został zrealizowany na rynku musi być m.in. odpowiednia liczba podmiotów uprawnionych do realizacji tego rodzaju usług, które mogłyby konkurować ze sobą o zawarcie umów. Przeprowadzone kontrole postępowań



konkursowych na udzielanie świadczeń zdrowotnych podmiotów leczniczych dla których organem założycielskim jest Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego, wskazują na brak konkurencji wśród wykwalifikowanego personelu medycznego biorącego udział w przedmiotowych postępowaniach. W rezultacie obserwowany jest wzrost kosztów udzielanych świadczeń zdrowotnych przez Przyjmujących Zamówienia.

Z uzyskanych wyjaśnień wynika, iż lekarze którzy zawarli umowy w wyniku postępowania konkursowego o którym mowa w art. 26 ust 1 ustawy o działalności leczniczej, prowadzili z Dyrekcją Zakładu negocjacje odnośnie podwyższenia stawki wynagrodzenia z tytułu wykonywanych świadczeń jako lekarzy systemu, po zawarciu umów, a proponowana stawka miała zostać podniesiona o 20 zł za jedną godzinę udzielania świadczeń w przyszłym postępowaniu konkursowym.

Podmiotami leczniczymi, na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 1 ustawy o działalności leczniczej są m.in. przedsiębiorcy w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. - Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2019 r. poz. 1292 i 1495) we wszelkich formach przewidzianych dla wykonywania działalności gospodarczej, jeżeli ustawa nie stanowi inaczej.

Udzielone przez Dyrektora wyjaśnienia mogą nosić znamiona naruszenia czynów o których mowa w art. 6 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U.2019.369 t.j. z dnia 2019.02.26). tu cyt.: „1. Zakazane są porozumienia, których celem lub skutkiem jest wyeliminowanie, ograniczenie lub naruszenie w inny sposób konkurencji na rynku właściwym, polegające w szczególności na:

- 1) ustalaniu, bezpośrednio lub pośrednio, cen i innych warunków zakupu lub sprzedaży towarów;
- 2) ograniczaniu lub kontrolowaniu produkcji lub zbytu oraz postępu technicznego lub inwestycji;
- 3) podziale rynków zbytu lub zakupu;
- 4) stosowaniu w podobnych umowach z osobami trzecimi uciążliwych lub niejednorodnych warunków umów, stwarzających tym osobom zróżnicowane warunki konkurencji;
- 5) uzależnianiu zawarcia umowy od przyjęcia lub spełnienia przez drugą stronę innego świadczenia, niemającego rzeczowego ani zwyczajowego związku z przedmiotem umowy;
- 6) ograniczaniu dostępu do rynku lub eliminowaniu z rynku przedsiębiorców nieobjętych porozumieniem;
- 7) uzgadnianiu przez przedsiębiorców przystępujących do przetargu lub przez tych przedsiębiorców i przedsiębiorcę będącego organizatorem przetargu warunków składanych ofert, w szczególności zakresu prac lub ceny.”.

Należy mieć na uwadze, iż w przypadku stwierdzenia naruszenia przez przedsiębiorcę zakazów określonych w art. 6 ust. 1 pkt 1-6 ustawy lub w art. 101 ust. 1 lit. a-e Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, odpowiedzialności podlega również osoba zarządzająca, która w ramach sprawowania swojej funkcji w czasie trwania stwierdzonego naruszenia tych zakazów umyślnie dopuściła przez swoje działanie lub zaniechanie do naruszenia przez tego przedsiębiorcę wymienionych zakazów.

- 4.3. Obowiązek ubezpieczeń OC przez podmioty wykonujące działalność leczniczą. W toku kontroli weryfikacji poddano dopełnienie obowiązku ubezpieczeń OC przez podmioty wykonujące działalność leczniczą zgodnie z ustawą o działalności leczniczej oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z 22 grudnia 2011 r. w sprawie obowiązkowego

ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu wykonującego działalność leczniczą. Zgodnie z art. 25 ustawy o działalności leczniczej (Dz.U.2020.295 z późn. zm.) obowiązek ubezpieczenia OC podmiotu wykonującego działalność leczniczą powstaje najpóźniej w dniu poprzedzającym dzień rozpoczęcia działalności leczniczej. Sprawdzone w przedmiotowym zakresie wybrane podmioty wyłonione w postępowaniach opisanych w punktach 4.1. i 4.2. niniejszego wystąpienia. Stwierdzono jeden przypadek braku aktualnej polisy OC.

Dyrektor pismem znak KZ-072-16/20 z dnia 11.05.2020 r. udzielił wyjaśnień, iż tu cyt.: „Obowiązkiem pracownika kontraktowego jest dostarczenie polisy OC, najpóźniej na dzień przed rozpoczęciem udzielania świadczeń zdrowotnych na rzecz SP ZOZ WSPR w Białymstoku. Kontrahent, który nie dostarczył polisy OC, nie został dopuszczony do udzielania świadczeń.”. Powyższe wyjaśnienia kontrolujący przyjęli do wiadomości.

#### 4.4. Rozpatrywanie skarg

Na stronie internetowej Zakładu <http://www.wspr.bialystok.pl> zawarta została informacja na temat możliwości składania skarg i wniosków dotyczących niewłaściwej realizacji umów na realizację świadczeń zdrowotnych, które przyjmowane są w Sekcji Skarg i Wniosków w Podlaskim Oddziale Wojewódzkim NFZ w Białymstoku oraz możliwości składania skarg i wniosków w Kancelarii SP ZOZ WSPR w Białymstoku.

W Zakładzie wprowadzono procedurę rozpatrywania skarg ze strony pacjentów z dnia 20 stycznia 2014 r. W punkcie 5.4 niniejszego aktu zawarto zapis, iż skargi należy rozpatrywać w terminie nie dłuższym niż 14 dni od daty jej wpływu do sekretariatu.

W trakcie kontroli kompleksowej przeprowadzonej przez Departament Zdrowia UMWP w WSPR SP ZOZ w Białymstoku w terminie od 11.01.2018 r. do 05.02.2018 r., stwierdzono przypadki udzielenia odpowiedzi na skargi w terminie dłuższym niż w przedłożonej procedurze, jednocześnie czas odpowiedzi nie przekroczył miesiąca. Zespół kontrolujący uznał, iż skargi w latach 2016-2017 były rozpatrywane bez zbędnej zwłoki. Zważywszy na sytuacje nieprzewidziane, które w swej konsekwencji mogą przyczynić się do upływu 14 dniowego terminu załatwienia sprawy, zalecono rozważenie wprowadzenia zapisu w procedurze rozpatrywania skarg, dotyczącego obowiązku zawiadomienia strony o nowym terminie załatwienia sprawy, wskazując nowy termin jej rozpatrzenia oraz podając przyczynę zwłoki.

Przedstawiono dokument z dnia 9.05.2018 r. odnoszący się do procedury rozpatrywania skarg ze strony pacjentów, gdzie wprowadzono zapis regulujący powyższą kwestię.

Wg przedstawionych rejestrów w 2019 r. odnotowano 19 skarg, natomiast w 2018 r. odnotowano 22 skargi.

W trakcie kontroli stwierdzono brak treści skargi, na którą odpowiedzi udzielono pismem znak KM.055-01/2018 z dnia 8.01.2018 r. Z uzyskanych wyjaśnień wynika, iż była to skarga ustna. Kontrolujący wnieśli uwagę, aby w przyszłej dokumentacji zawierać informację, iż dotyczy ona skargi ustnej.

Stwierdzono również, iż pisma znak KM.055-14/2019 z dnia 24.09.2019 r. oraz pisma znak KM.055-15/2019 z dnia 25.09.2019 r., nie zostały opatrzone pieczęcią wysyłki. W trakcie kontroli przedstawiono dziennik korespondencji w którym odnotowano daty wysłania niniejszych pism stanowiących odpowiedzi na wniesione skargi. Wg dat wysyłki 14 dniowy termin odpowiedzi na skargi został zachowany.

Kontrolujący oceniają pozytywnie realizację procedury rozpatrywania skarg w Zakładzie, pomimo stwierdzonych uchybień.

4.5. W 2019 r. SP ZOZ WSPR w Białymstoku dokonał zakupu 14 ambulansów medycznych na potrzeby Zespołów Ratownictwa Medycznego na łączną kwotę 7.368.187,95 zł. W tym zakup 4 ambulansów sfinansowany został ze środków pozyskanych z dotacji od podmiotów zewnętrznych /Ministerstwo Zdrowia, Miasto Białystok/ na łączną kwotę 1.589.999,97 zł. Należy stwierdzić, że SP ZOZ WSPR sukcesywnie dokonuje wymiany ambulansów ZRM na nowe, co ma bezpośredni wpływ na jakość świadczonych usług.

## **V. Gospodarowanie mieniem**

5.1. Realizacja postanowień uchwały Nr XXIII/271/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 3 grudnia 2012 r. w sprawie określenia zasad zbycia aktywów trwałych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, oddanie go w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie, dla którego podmiotem tworzącym jest Województwo Podlaskie.

Według § 28 kierownik zakładu zobowiązany jest składać w departamencie Urzędu do 15 stycznia każdego roku, sprawozdanie z umów obowiązujących w poprzednim roku.

Kierownik Zakładu pismem z dnia 29.01.2020 r., znak TGA.201.03.2020 przedłożył sprawozdanie dotyczące umów wydzierżawiania, wynajmowania, użyczenia aktywów trwałych oraz oddawania w użytkowanie ruchomych aktywów trwałych obowiązujących w 2019 r. Stwierdzono, iż termin nie został zachowany.

5.2. Wg §14 w celu wyłonienia stron umowy dzierżawy oraz najmu kierownik zakładu zobowiązany jest do przeprowadzenia przetargu.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano wybrane postępowania przetargowe dotyczące dzierżawionych/wynajmowanych pomieszczeń:

1) Zakład w dn. 17.01.2018 r. ogłosił II przetarg na wynajem lokali użytkowych o powierzchni 16,8 m<sup>2</sup>, 25 m<sup>2</sup>, 36 m<sup>2</sup>, mieszczących się w budynku SP ZOZ przy ul. Pogodnej 22, na okres 3 lat z przeznaczeniem na pomieszczenia magazynowe.

Zarządzeniem Nr 55 z dn. 4.12.2017 r. Dyrektor Zakładu powołał czterech członków komisji w celu przeprowadzenia niniejszego postępowania.

Wg informacji zawartych w ogłoszeniu wywoławczą stawkę czynszu za 1 m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej miesięcznie ustalono na 16 zł netto. Określono, iż stawka czynszu obejmie wszelkie opłaty eksploatacyjne związane z użytkowaniem obiektu poza prądem, który będzie rozliczany na podstawie podliczników. Kryterium wyboru oferty ustalono najkorzystniejszą cenę czynszu. Oferty należało składać do 1.02.2018 r. do godziny 9.00.

Wg protokołu z prac komisji konkursowej do przetargu przystąpiła jedna firma z którą w dniu 9.02.2018 r. została zawarta umowa najmu powierzchni 36 m<sup>2</sup>.

2) Zakład w dniu 14.12.2017 r. ogłosił przetarg na wynajem 87 m<sup>2</sup> powierzchni użytkowej zlokalizowanej w budynku przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku, na okres 3 lat z przeznaczeniem na pomieszczenie magazynowe. Oferty należało składać do dnia 29.12.2017 r. do godziny 10.00.

Uchwałą nr 126/1532/2016 z dnia 30 marca 2016 r. Zarząd Województwa Podlaskiego wyraził zgodę na wynajem w drodze przetargu przedmiotowej nieruchomości.

Kryterium wyboru oferty zostało ustalone jako najkorzystniejsza cena. Cenę wywoławczą najmu za 1m<sup>2</sup> ustalono na 16 zł netto.

W ogłoszeniu stwierdzono brak informacji nt. prawa pierwszeństwa wynajmu przysługującego dotychczasowemu dzierżawcy lub najemcy, o którym mowa w § 19 ust. 1 Uchwały Nr XXIII/271/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 3.12.2012 r. w sprawie określenia zasad zbycia aktywów trwałych samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, oddanie ich w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie, dla którego podmiotem tworzącym jest Województwo Podlaskie. Z uzyskanych wyjaśnień wynika, iż przedmiotowy lokal był wcześniej wynajmowany.

Zarządzeniem Nr 55 z dnia 4.12.2017 r. Dyrektor Zakładu powołał czterech członków komisji w celu przeprowadzenia niniejszego postępowania. W warunkach przetargu pisemnego nieograniczonego na wynajem powierzchni w §7 punkcie 4 ogłoszenia zapisano, iż tu cyt.: „Ofertę, która złożyła niekompletną ofertę, będzie mógł ją uzupełnić w terminie 3 dni od...”, natomiast w punkcie 5 zapisano, iż oferta zostanie odrzucona jeżeli jest niekompletna. Zdaniem zespołu kontrolującego należy doprecyzować zapis w warunkach przetargu w punkcie 5, aby nie wykluczał punktu 4.

Dyrektor pismem znak KZ-072-16/20 z dnia 11.05.2020 r. udzielił wyjaśnień, iż tu cyt.: „Warunki przetargu pisemnego nieograniczonego na wynajem lokali użytkowych” par. 7 ust.5 nie wyklucza punktu 4. Podkreślenia wymaga fakt, iż w sytuacji niespełnienia warunku w punkcie 4 przez oferenta w określonym terminie kolejno nastąpi spełnienie warunku w punkcie 5. Kolejność zapisów w tym przypadku ma znaczenie.”

Kontrolujący przyjęli powyższe wyjaśnienia do wiadomości.

Wg protokołu z przeprowadzonego w dniu 29.12.2017 r. w postępowania wpłynęła jedna oferta, która została przyjęta (umowa najmu z dnia 2.01.2018 r.).

- 3) Zakład w dniu 30.04.2019 r. ogłosił przetarg pisemny na wynajem powierzchni użytkowej 16,80 m<sup>2</sup> oraz powierzchni 25 m<sup>2</sup> zlokalizowanych w budynku przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku, na okres do 3 lat z przeznaczeniem na pomieszczenia magazynowe. Oferty należało składać do dnia 15.05.2019 r. do godziny 10.00. Cenę wywoławczą ustalono na 16 zł netto za m<sup>2</sup>. Wynajmujący ustalił, iż stawka czynszu obejmuje wszelkie opłaty eksploatacyjne związane z użytkowaniem lokali z wyjątkiem prądu oraz wody i ścieków, które będą rozliczane na podstawie ryczałtu w wysokości 30 zł netto/ miesięcznie za wodę i ścieki oraz 50 zł netto/miesięcznie za prąd. Kryterium wyboru oferty zostało ustalone jako najkorzystniejsza cena.

Wg protokołu z dnia 15.05.2019 r. w przedmiotowym postępowaniu wpłynęła jedna oferta. Z wyłonionym najemcą została zawarta w dniu 22.05.2019 r. umowa najmu na lokal o powierzchni 16,80 m<sup>2</sup>.

- 4) Uchwałą nr 324/4836/2018 z dnia 23.10.2018 r. Zarząd Województwa Podlaskiego wyraził zgodę Zakładowi na wynajem w drodze przetargu części nieruchomości położonych przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku z przeznaczeniem na pomieszczenia garażowe, na okres do 3 lat:

- lokal użytkowy nr 1 o łącznej powierzchni 177 m<sup>2</sup> -14,00 zł netto (cena wywoławcza),
- lokal użytkowy nr 2 o łącznej powierzchni 90 m<sup>2</sup> -18,00 zł netto (cena wywoławcza).

Zarządzeniem Nr 74/2018-TGA z dn. 7.11.2018 r. Dyrektor Zakładu powołał czterech członków komisji w celu przeprowadzenia niniejszego postępowania.

Oferty należało składać do dnia 29.11.2018 r. do godziny 09.00. Wynajmujący ustalił, iż stawka czynszu obejmie wszelkie opłaty eksploatacyjne związane z użytkowaniem lokali z wyjątkiem prądu, który będzie rozliczany na podstawie podliczników. Kryterium wyboru oferty zostało ustalone jako najkorzystniejsza cena.

Wg protokołu z dnia 29.11.2018 r. w przedmiotowym postępowaniu na każdy z lokali użytkowych wpłynęło po jednej ofercie, które zostały przyjęte.

### 5.3. Stan techniczny sprzętu medycznego

Sprawdzeniu poddano przestrzeganie wymogów dotyczących utrzymania właściwego stanu technicznego wykorzystywanego w procesie udzielania świadczeń zdrowotnych sprzętu medycznego, pod kątem przestrzegania zapisów § 7 ust. 1 załącznika do rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej / Dz.U.2016.1146 t.j. z dnia 29.07.2016 r./ zgodnie z którym świadczeniodawca jakim jest samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej „(...) jest obowiązany do udzielania świadczeń w pomieszczeniach odpowiadających wymaganiom określonym w przepisach wydanych na podstawie ustawy, przepisach o działalności leczniczej oraz w szczegółowych warunkach umów określonych przez Prezesa Funduszu na podstawie art. 146 ust. 1 pkt 2 i art. 159 ust. 2 ustawy, wyposażonych w aparaturę i sprzęt medyczny posiadający stosowne certyfikaty, atesty lub inne dokumenty potwierdzające dopuszczenie aparatury i sprzętu medycznego do użytku oraz dokumenty potwierdzające dokonanie aktualnych przeglądów wykonanych przez uprawnione podmioty.”.

Sprawdzeniu poddano grupę losowo wybranych 17 urządzeń medycznych spośród wykazu środków trwałych (grupa VIII wg stanu na dzień 26.02.2020 r.), kolejno:

- Defibrylator M-Series ZOLL, nr ewidencji: 8/80/802/4,
- Defibrylator M-Series ZOLL, nr ewidencji 8/80/802/3,
- Defibrylator Lifepak12, nr ewidencji 8/80/802/5,
- Defibrylator Lifepak12, nr ewidencji 8/80/802/37,
- Respirator Weinmann Medumat Standard A, nr ewidencji: 8/80/802/8,
- Respirator Weinmann Medumat Standard A, nr ewidencji: 8/80/802/4,
- Respirator Weinmann Medumat Standard A, nr ewidencji: 8/80/802/1,
- Respirator Weinmann Medumat Standard Basic P, nr ewidencji: 8/80/802/6,
- LUKAS 2, nr ewidencji 8/80/802/10,
- LUKAS 2, nr ewidencji 8/80/802/8,
- LUKAS 2, nr ewidencji 8/80/802/13,
- LUKAS 2, nr ewidencji 8/80/802/14,
- LUKAS 2, nr ewidencji 8/80/802/15,
- Pompa infuzyjna AP12, nr ewidencji 8/80/802/2,
- Pompa infuzyjna AP12, nr ewidencji 8/80/802/3,
- Pompa infuzyjna AP12, nr ewidencji 8/80/802/6,
- Pompa infuzyjna AP12, nr ewidencji 8/80/802/5.

Ustalono, iż Zakład prowadzi dla każdego z ww. urządzeń stosowną dokumentację eksploatacyjną tj. paszport techniczny.

Wg stanu na 03.03.2020 r. wszystkie ww. urządzenia posiadały aktualne badania stanu technicznego dopuszczające je do użytkowania.

Kontrolujący oceniają pozytywnie przestrzeganie przez Zakład przepisów związanych z utrzymaniem sprawności technicznej sprawdzonego w trakcie kontroli sprzętu medycznego.

#### 5.4. Ochrona przeciwpożarowa budynków

Zgodnie z § 6 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 07.06.2010 r. w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów budowlanych i terenów, „właściciele, zarządcy lub użytkownicy obiektów bądź ich części stanowiących odrębne strefy pożarowe, przeznaczonych do wykonywania funkcji użyteczności publicznej, zamieszkania zbiorowego, produkcyjnych, magazynowych oraz inwentarskich, zapewniają i wdrażają instrukcję bezpieczeństwa pożarowego.”.

5.4.1. Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego budynku Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego oraz SP ZOZ Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku przy ul. Poleskiej 89 z maja 2012 r. zatwierdzona przez Dyrektora Zakładu. Wg wpisu w załączniku nr 8 do niniejszej instrukcji aktualizacji dokonano w lutym 2019 r.

5.4.2. Instrukcja bezpieczeństwa pożarowego dla SP ZOZ Wojewódzkiej Stacja Pogotowia Ratunkowego w Białymstoku ul. Pogodnej 22 z lutego 2018 r.

W dniu 16.12.2019 r. Zakład zawarł umowę zlecenie na świadczenie usług bhp, ppoż. W §5 ust. 7 niniejszej umowy zawarto zapis, iż zleceniobiorca w zakresie obowiązków ochrony PPOŻ, zobowiązany jest do aktualizacji instrukcji PPOŻ budynku Zleceniodawcy.

Zobowiązano Zleceniobiorcę do występowania z własnej inicjatywy o przekazanie aktualnego egzemplarza instrukcji bezpieczeństwa pożarowego wspólnie użytkowanego budynku przy ul. Poleskiej 89 w Białymstoku, a także informowania osób odpowiedzialnych za aktualizację przedmiotowego dokumentu w przypadku zmian sposobu użytkowania obiektu lub procesu technologicznego, które wpłynąć mogą na zmianę warunków ochrony przeciwpożarowej. Zalecenie w powyższym zakresie należy uznać za zrealizowane, gdyż Zakład wg stanu na dzień 27.02.2020 r. posiadał aktualną instrukcję ppoż. budynku znajdującego się przy ul. Poleskiej 89 w Białymstoku.

#### 5.5. Kontrola stanu technicznego obiektu budowlanego

Sprawdzeniu poddano przestrzeganie przez Zakład obowiązków związanych z utrzymaniem w należytym stanie techniczno - użytkowym wybranych obiektów budowlanych SP ZOZ WSPR w Białymstoku w świetle realizacji obowiązków wynikających z ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. - Prawo budowlane (Dz.U.2019.1186 t.j. z dnia 26.06.2019 r.).

W toku kontroli przedłożono do wglądu:

5.5.1. Książkę obiektu budowlanego tom 1 założoną w 2012 r. dyspozytorni z funkcją socjalną, który na planie zagospodarowania został oznaczony literą „B”. Adres obiektu: Poleska 89, 15-874 Białystok.

Kontrolę okresowe stanu technicznej sprawności obiektu przeprowadzane co najmniej raz w roku (art. 62 ust. 1 pkt 1 ww. ustawy):

W książce dokonano wpisów odnoszących się do wykonanych kontroli na stronie 10 pod pozycją 14 i 15.

Wg. protokołu nr 1/2019 z dnia 15.11.2019 r. z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, budynek znajduje się w dobrym stanie technicznym i może

być użytkowany zgodnie z przeznaczeniem. Zaleceń odnoszących się do robót remontowych nie wydano.

Wg protokołu 2/s/2019 z dnia 30.11.2019 r. z kontroli stanu technicznego w zakresie urządzeń i instalacji sanitarnych, są one w dobrym stanie technicznym. Osoby przeprowadzające kontrolę obiektu wg stanu na dzień 28.02.2020 r, były członkami Polskiej Izby Inżynierów Budownictwa i posiadały ubezpieczenie OC.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

przedmiotowa kwestia została sprawdzona podczas kontroli kompleksowej w dniu 30.11.2017 r. Należy stwierdzić, iż wykonane przeglądy nadal zachowują ważność.

5.5.2. Książkę obiektu budowlanego tom 1 założoną w 2012 r. budynku administracyjno-usługowego, który na planie zagospodarowania został oznaczony literą „A”. Adres obiektu: ul. Poleska 89, 15-874 Białystok.

W książce dokonano wpisów odnoszących się do wykonanych kontroli na stronie 10 pod pozycją 14 i 15.

Wg. protokołu nr 1/2019 z dnia 15.11.2019 r. z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, budynek znajduje się w dobrym stanie technicznym i może być użytkowany zgodnie z przeznaczeniem. Zaleceń odnoszących się do robót remontowych nie wydano.

Wg protokołu 2/s/2019 z dnia 30.11.2019 r. z kontroli stanu technicznego w zakresie urządzeń i instalacji sanitarnych, są one w dobrym stanie i mogą być użytkowane z ich przeznaczeniem.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

przedmiotowa kwestia została sprawdzona podczas kontroli kompleksowej w dniu 30.11.2017 r. Należy stwierdzić, iż wykonane przeglądy nadal zachowują ważność.

5.5.3. Książkę obiektu budowlanego założoną w 1978 r. budynku stacji obsługi. Adres obiektu: ul. Pogodna 22, Białystok.

W książce dokonano wpisów odnoszących się do wykonanych kontroli na stronie 11 pod pozycją 16 i 17.

Wg. protokołu nr 1/2019 z dnia 15.11.2019 r. z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, budynek znajduje się w stanie ogólnym dobrym i może być użytkowany zgodnie z przeznaczeniem. Budynek jest w trakcie renowacji i modernizacji.

Wg protokołu 2/S/2019 z dnia 30.11.2019 r. z kontroli stanu technicznego w zakresie urządzeń i instalacji sanitarnych, są one w dobrym stanie i mogą być użytkowane z ich przeznaczeniem. Stwierdzono brak wpisów w książce obiektu budowlanego, dotyczącego rocznego przeglądu w 2018 r.

W związku z powyższym przedstawiono protokół nr 2/S/2018 z dnia 30.11.2018 z kontroli stanu technicznego w zakresie urządzeń i instalacji sanitarnych oraz protokół 1/2018 z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Wg protokołu 1/2016 z dnia 30.11.2016 r. z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego 5 letniego, budynek jest w stanie ogólnym dobrym i może być użytkowany zgodnie z przeznaczeniem.

5.5.4. Książkę obiektu budowlanego założoną w 1978 r. budynku garaży, obsługi technicznej, hali napraw. Adres obiektu: ul. Pogodna 22, Białystok.

W książce dokonano wpisów odnoszących się do wykonanych kontroli na stronie 14 i 15 pod pozycjami od 32 do 35.

Wg. protokołu nr 1/2019 z dnia 31.05.2019 r. oraz 2/2019 z dnia 15.11.2019 r. z okresowej kontroli stanu technicznej sprawności obiektu budowlanego, budynek jest w stanie dostatecznym i może być użytkowany zgodnie z przeznaczeniem. W trakcie kontroli budynek znajdował się w trakcie modernizacji.

Wg protokołu 1/s/2019 z dnia 30.05.2019 r. oraz 2/s/2019 z dnia 30.11.2019 r. z kontroli stanu technicznego w zakresie urządzeń i instalacji sanitarnych, są one w dobrym stanie i mogą być użytkowane z ich przeznaczeniem.

Kontrole okresowe stanu technicznej sprawności i wartości użytkowej całego obiektu przeprowadzanych co najmniej raz na 5 lat (art. 62 ust. 1 pkt 2 ww. ustawy):

Przedmiotowa kwestia została sprawdzona podczas kontroli kompleksowej w dniu 30.11.2017r. Należy stwierdzić, iż wykonane przeglądy nadal zachowują ważność.

## **VI. Gospodarka finansowa**

### 6.1. Kontrola dokumentów finansowo - księgowych

Dokonano wrywkowej kontroli dokumentów zakupu i sprzedaży za 2018 r. oraz 2019 r. Skontrolowano dokumenty będące podstawą zapisów w urzędzeniach księgowych. Stwierdzono, że dowody księgowe są gromadzone w sposób uporządkowany. Poszczególne dokumenty są opisywane pod względem merytorycznym, sprawdzane pod względem formalnym i rachunkowym jak również akceptowane przez Dyrektora i Głównego Księgowego (odpowiednie adnotacje i podpisy znajdują się na dowodach).

6.2. Kontroli poddano prawidłowość udokumentowania obrotów i ciągłość sald wynikających z wyciągów bankowych i ewidencji do rachunku bieżącego – konto 131-01-01 za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. Identyfikacji wpływów i wypływów na rachunku Zakład dokonywał na podstawie szczegółowego opisu operacji, zamieszczonego przez bank w treści wyciągu do każdej operacji na rachunku. Uwag do ciągłości sald oraz obrotów w kontrolowanym okresie nie wniesiono.

### 6.3. Dokumentacja zasad (polityki) rachunkowości

Zgodnie z art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka obowiązana jest do posiadania dokumentacji opisującej przyjęte zasady (politykę) rachunkowości. Dokumentacja stanowi załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 90/2016 – EGK z dnia z dnia 30 grudnia 2016 r. Dyrektora SP ZOZ WSPR w Białymstoku.

Ostatnia zmiana wersji oprogramowania – Zarządzenie Dyrektora Nr 13/2020 z dnia 14 lutego 2020 r. Zmiana załącznika nr 3 do dokumentacji zasad (polityki) rachunkowości. Dostawca Egeria, Comarch S.A. nr wersji i oprogramowania 6.0.4.005 od dnia 14.01.2020 r.

### 6.4. Inwentaryzacja

#### 6.4.1. Inwentaryzacja roczna - paliwo



W toku kontroli sprawdzeniu poddano sposób przeprowadzenia okresowej inwentaryzacji na koniec 2019 r. będącego na stanie Zakładu paliwa.

Znajdujące się w zbiornikach paliwo (podobnie jak i inne niewykorzystane na koniec roku materiały, które w chwili zakupu odpisane zostały w koszty) powinno być objęte spisem z natury. W trakcie kontroli przedłożono dokumenty potwierdzające przeprowadzenie inwentaryzacji w powyższym zakresie.

Zarządzenie Dyrektora SP ZOZ WSPR nr 61/2019 z dnia 24.12.2019 r. w sprawie powołania komisji inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej składników majątku SP ZOZ WSPR w Białymstoku.

Stan paliwa ustalony został na podstawie kart drogowych poszczególnych pojazdów. Sposób ustalenia stanu paliwa w poszczególnych pojazdach metodą tankowania do pełna potwierdził Kierownik Działu Techniczno – Eksploatacyjnego zlokalizowanego przy ul. Pogodnej 22 w Białymstoku.

Arkusze spisu z natury zawierał 4 strony, od nr 491 do nr 494. Inwentaryzacja rozpoczęta i zakończona została w dniu 9 stycznia 2020 r. Spis zakończono na pozycji 93. Łączna wartość paliwa w pojazdach wyniosła 26.678,08 zł. W przedłożonej dokumentacji stwierdzono brak oświadczenia pracownika przed i po inwentaryzacji. Inwentaryzację w tym zakresie przeprowadzona została przez jednoosobową komisję. Zgodnie z §3 ust. 1 instrukcji inwentaryzacyjnej Zakładu inwentaryzację przeprowadza komisja w co najmniej dwuosobowym składzie.

#### 6.4.2. Inwentaryzacja okresowa środków trwałych

Ostatnia inwentaryzacja okresowa środków trwałych, będących majątkiem Zakładu została przeprowadzona w IV kwartale 2018 r. na podstawie zarządzenia Dyrektora Nr 69/2018 z dnia 10 października 2018 r. w sprawie powołania komisji inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej środków trwałych SP ZOZ WSPR w Białymstoku. Inwentaryzację przeprowadzono w formie spisu z natury. Na arkuszach spisano wyposażenie oraz budynki. Poprzednia inwentaryzacja środków trwałych przeprowadzona została w 2014 r. na podstawie zarządzenia – Nr 55/2014 – TGA z dnia 22.10.2014 r. w sprawie powołania komisji inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej środków trwałych SP ZOZ WSPR w Białymstoku. W Zakładzie obowiązywała instrukcja w sprawie zasad przeprowadzania inwentaryzacji stanowiąca załącznik nr 1 do Zarządzenia Dyrektora nr 39/2006 z dnia 11.12.2006 r.

Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r. – wyniosła 39.329.234,93 zł.

Sprawdzeniu poddano arkusze spisu z natury sporządzone przez zespoły spisowe dla 4 losowo wybranych pracowników o numerach 425, 530, 887, 981, 1446.

Ad. 425. Nr arkusza spisowego 102703, Inwentaryzacja Nr INW/2018/11/0003 na dzień 8.11.2018 r. Spis zakończony na pozycji 27. Przeprowadzona w dniach od 8. do 13.11.2018 r. Wymagane podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji złożone zostały na dokumencie. Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu według stanu na dzień 8 listopada 2018 r. wyniosła 450.385,62 zł. Stwierdzono niedobór 5 środków trwałych na kwotę 103.498,73 zł. oraz nadwyżkę 1 środka trwałego na kwotę

4.244,40 zł. Na tę okoliczność osoba odpowiedzialna złożyła wyjaśnienia, które zostały przyjęte przez Dyрекcję Zakładu.

Ad. 530. Nr arkusza spisowego 102862, inwentaryzacja nr INW/2018/11/0031 z dnia 27.12.2018 r. spis zakończony na pozycji 183. Wymagane podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji złożone zostały na dokumencie.

Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu według stanu na dzień 2 stycznia 2018 r. tj. na dzień zakończenia inwentaryzacji wyniosła 22.701.539,03 zł. Stan ten znalazł potwierdzenie w arkuszu spisu z natury.

Arkusze spisowe zawierały określenie miejsca przechowywania spisywanych składników majątku, datę przeprowadzenia inwentaryzacji, symbol identyfikacyjny składników majątku (numeru inwentarzowego), imiona i nazwiska członków komisji, osoby materialnie odpowiedzialnej za stan składników oraz ich podpisy. Osoba materialnie odpowiedzialna za całość i stan składników majątku objętych spisem złożyła wymagane pisemne oświadczenia.

Ad. 887. Nr arkusza spisowego 102841, inwentaryzacja nr INW/2018/11/0026 na dzień 11.12.2018 r. przeprowadzona w dniu 13.12.2018 r. Spis zakończony na pozycji 38. Wymagane podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji złożone zostały na dokumencie.

Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu według stanu na dzień 14.12.2018 r. wyniosła 8.498.159,62 zł. Stan ten znalazł potwierdzenie w arkuszu spisu z natury.

Arkusze spisowe zawierały określenie miejsca przechowywania spisywanych składników majątku, datę przeprowadzenia inwentaryzacji, symbol identyfikacyjny składników majątku (numeru inwentarzowego), imiona i nazwiska członków komisji, osoby materialnie odpowiedzialnej za stan składników oraz ich podpisy. Osoba materialnie odpowiedzialna za całość i stan składników majątku objętych spisem złożyła wymagane pisemne oświadczenia.

Ad. 981. Arkusz spisowy nr 102722, inwentaryzacja nr INW/2018/11/0006 na dzień 13.11.2018 r. przeprowadzona w dniach od 14.11. do 15.11.2018 r. Spis zakończony na pozycji 28. Wymagane podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji złożone zostały na dokumencie.

Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu według stanu na dzień 21.11.2018 r. wyniosła 646.636,84 zł. Stan ten znalazł potwierdzenie w arkuszu spisu z natury.

Arkusze spisowe zawierały określenie miejsca przechowywania spisywanych składników majątku, datę przeprowadzenia inwentaryzacji, symbol identyfikacyjny składników majątku (numeru inwentarzowego), imiona i nazwiska członków komisji, osoby materialnie odpowiedzialnej za stan składników oraz ich podpisy. Osoba materialnie odpowiedzialna za całość i stan składników majątku objętych spisem złożyła wymagane pisemne oświadczenia.

Ad. 1446. Arkusz spisowy nr 102662, inwentaryzacja nr INW/2018//0012 na dzień 26.10.2018 r. przeprowadzona w dniu 26.10.2018 r.

Spis zakończony na poz. 18. Wymagane podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji złożone zostały na dokumencie.

Wartość środków trwałych stosownie do danych wynikających z ewidencji księgowej Zakładu według stanu na dzień 26.10.2018 r. wyniosła 347.672,43 zł. W trakcie inwentaryzacji

stwierdzono niedobór 1 szt. urządzenia na kwotę 13.908,00 zł. Na tę okoliczność osoba materialnie odpowiedzialna złożyła wyjaśnienia, które zostały przyjęte przez Dyрекcję Zakładu.

## 6.5. Wydatkowanie środków publicznych

### 6.5.1. Zakup licencji na korzystanie z systemu informacji prawnej LEX

Pomimo zlecenia kompleksowej obsługi prawnej wyspecjalizowanym podmiotom zewnętrznym, Zakład ponosi również koszty zakupu rocznych abonamentów – licencji za korzystanie z systemu informacji prawnej LEX. Łączna wartość abonamentu za okres od 1.01.2019 r. do 31.12.2020 r. wyniosła 18.585,30 zł brutto, tj. 9.292,65 zł. rocznie.

W ocenie kontrolujących w przypadku zlecenia kompleksowej obsługi prawnej wyspecjalizowanym podmiotom zewnętrznym, Zakład nie powinien ponosić dodatkowych kosztów zakupu licencji za korzystanie z serwisu prawnego. Istnieje bowiem możliwość korzystania z ogólnodostępnego, bezpłatnego Internetowego Systemu Aktów Prawnych (ISAP) który redagowany jest przez zespół specjalistów z Ośrodka Informatyki Kancelarii Sejmu RP.

Odpłatne narzędzie jakim jest serwis LEX może natomiast zostać udostępnione pracownikom Zakładu w ramach realizowanej współpracy przez kancelarie prawne.

Pismem KZ-072-16/20 z dnia 11 maja 2020 r. Dyrektor SP ZOZ WSPR wniósł zastrzeżenia w przedmiotowej kwestii podnosząc m.in., że Internetowy System Informacji Prawnej LEX „(...) daje możliwości nie tylko korzystania z aktów prawnych, czy cennych komentarzy, orzecznictwa, ale także między innymi uczestnictwa w webinarjach czy szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe pracowników.(...)”

Wniesiona argumentacja jest zgodna ze stanem faktycznym. W trakcie kontroli zwrócono uwagę na ponoszenie kosztów zakupu licencji odpłatnego systemu informacji prawnej w sytuacji gdy na rynku istnieje nieodpłatna alternatywa oraz w sytuacji gdy Zakład odpłatnie zleca obsługę prawną z zakresu zamówień publicznych, doradztwa podatkowego, obsługę prawną ogólną jednocześnie zatrudniając na części etatu w ramach umowy o pracę radcę prawnego. Nie bez znaczenia pozostaje fakt, iż w każdej z komórek zatrudnieni są pracownicy merytoryczni. Mając powyższe na uwadze, sugestia kontrolujących odnośnie zastąpienia płatnego systemu LEX, nieodpłatnym ISAP i tym samym ograniczenie wydatków związanych z obsługą prawną pozostaje do rozważenia.

### 6.5.2. Umowa w sprawie używania prywatnego samochodu do celów służbowych

Sprawdzeniu poddano sposób rozliczania w 2019 r. umowy o używanie prywatnego samochodu do celów służbowych, zawartej z Dyrektorem SP ZOZ WSPR w Białymstoku. Nieprawidłowości nie stwierdzono. Każdorazowo dokonywano potrąceń z kwoty ryczałtu z tytułu nieobecności Dyrektora w pracy. Ponadto obliczana była i pobierana zaliczka na podatek w stawce 18% a następnie 32%.

### 6.5.3. W 2019 r. Zakład dokonał korekty składek na ubezpieczenie społeczne z tytułu zatrudnienia pracownika na podstawie umowy zlecenia w kwocie 5.749,47 zł w tym składki z tytułu podlegania obowiązkowym ubezpieczeniom społecznym (emerytalnemu, rentowym i wypadkowemu) 2.954,47 zł oraz odsetki w kwocie 2.795 zł.

Weryfikacja ZUS wykazała, iż za okresy od 21 listopada 2014 r. do 31 sierpnia 2015 r. oraz od 5 grudnia 2015 r. do 31 stycznia 2016 r. zleceniobiorca nie posiadał innego tytułu do obowiązkowych ubezpieczeń społecznych (inaczej niż zadeklarował w złożonym w SP ZOZ WSPR oświadczeniu) w wyniku czego zleceniobiorca podlegał obowiązkowym ubezpieczeniom społecznym z tytułu wykonywania umowy zlecenia. Błędnie złożone oświadczenie spowodowało, że nieprawidłowo ustalony został obowiązek ubezpieczenia z tytułu wykonywanej umowy. WSPR poniosło dodatkowe koszty związane z ponownym ustaleniem obowiązku ubezpieczenia z tytułu wykonywanej umowy zlecenia. Po dokonanej korekcie i ponownym rozliczeniu składek powstała do zwrotu kwota 5.749,47 zł.

W trakcie kontroli ustalono, że Zakład wezwał zleceniobiorcę do zwrotu przedmiotowej kwoty - wezwanie do zapłaty z dnia 5 czerwca 2019 r. ZKP.312.14.2019, powstałej na skutek wprowadzenia w błąd poprzez złożenie niezgodnych z prawdą oświadczeń służących do ustalenia obowiązku ubezpieczenia z tytułu wykonywanej umowy zlecenia w okresie od 1 kwietnia 2014 r. do 31 stycznia 2016 r. Ostateczne przedsądowe wezwanie do zapłaty z dnia 31 lipca 2019 r. oraz z dnia 25 września 2019 r.

W trakcie kontroli nie stwierdzono innych tego typu przypadków, w ocenie kontrolujących Zleceniodawca powinien w treści umowy zlecenia lub w treści oświadczenia zamieszczać klauzulę o obowiązku informowania przez zleceniobiorcę o swojej sytuacji w zakresie ubezpieczeń, np:

*„Oświadczam że powyższe dane wypełniłem/am zgodnie z prawdą i jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej z art. 271 Kodeksu karnego za oświadczenie nieprawdy. W przypadku zmiany okoliczności, o których mowa w wyżej wymienionych punktach, zobowiązuję się do niezwłocznego zawiadomienia o powyższym”.*

6.6. W trakcie kontroli przeprowadzonej przez Departament Zdrowia UMWP w I kwartale 2018 r. opisana została sprawa wypowiedzenia przez Zakład umowy najmu lokalu użytkowego od firmy SIDCOM s.c. z Siemiatycz. W związku z wypowiedzeniem umowy przed terminem na który została zawarta, wynajmujący wystąpił przeciwko SP ZOZ WSPR na drogę sądową. Z uwagi na wniesione wówczas do projektu wystąpienia pokontrolnego zastrzeżenia odstąpiono od dokonania oceny podjętych przez Dyрекcję w tym zakresie działań do czasu przejścia przez wszystkie szczeble kontroli sądowej i uzyskania ostatecznej oceny sądu.

W przedmiotowej sprawie w trakcie niniejszej kontroli ustalono, że nadal nie wszystkie postępowania zostały zakończone. W trzech postępowaniach Pełnomocnik Zakładu wniósł skargi do Sądu Najwyższego, w tym w dwóch przypadkach Sąd Najwyższy wydał postanowienie o odrzuceniu skargi, natomiast w jednym wydał odmowę przyjęcia skargi do rozpoznania. W pozostałych 3 postępowaniach Sąd Okręgowy oddalił wniesione apelacje, w jednym natomiast wyznaczony został termin rozprawy przed Sądem Okręgowym.

W zakresie postępowań zakończonych wyrokami Sądu Najwyższego należy stwierdzić, że podjęte przez Zakład działania wymagały znacznego zaangażowania zasobów ludzkich i poniesienia nakładów pieniężnych. W efekcie końcowym decyzja o wypowiedzeniu umowy najmu przed okresem na który została zawarta przyniosła efekt odwrotny od zamierzonego. Zamiast oszczędności Zakład poniósł dodatkowe koszty związane z prowadzeniem toczących się postępowań sądowych oraz zapłaconych kwot czynszu z tytułu wynajmu lokalu za okres w którym z niego nie korzystał.

Pismem KZ-072-16/20 z dnia 11 maja 2020 r. Dyrektor SP ZOZ WSPR wniósł zastrzeżenia w przedmiotowej kwestii.

*(...)Głównym powodem był niewłaściwy stosunek właściciela do pracowników ZPD Siemiatycze, konflikty z sąsiadami wynajmowanego lokalu oraz oczekiwany, szczególnie ze strony personelu lekarskiego, powrót do wyremontowanych pomieszczeń przy szpitalu. Poza tym, w ocenie Zakładu dalszy najem w tym miejscu, z uwagi chociażby na brak wypełnienia przez właściciela posesji zobowiązań w zakresie wybudowania wiaty na pojazdy SP ZOZ WSPR oraz innych, pozostawał problematyczny. Podjęta decyzja o wypowiedzeniu umowy w tamtym okresie pozostawała uzasadniona, w tym pod względem prawnym. Dodatkowo wskazać należy, że w sytuacji gdyby Zakład nie wypowiedział przedmiotowej umowy, z uwagi na wspomniane powyżej trudne relacje pracowników z Wynajmującym, pracownicy wypowiedzieliby zawarte umowy na udzielanie świadczeń zdrowotnych z Zakładem, a to w naszej ocenie było realne zagrożenie dla funkcjonowania ciągłości udzielanych świadczeń. (...)*

Wniesione zastrzeżenia świadczą o tym, że w analizowanym przypadku decyzja o wyborze lokalizacji na miejsce stacjonowania nie została poprzedzona właściwym rozeznanieniem w terenie, ponadto podjęta została pomimo nie spełniania wymogów technicznych Pogotowia jak również oczekiwań personelu medycznego.

#### 6.7. Udzielanie zamówień publicznych

SP ZOZ WSPR w Białymstoku będąc inwestorem dla inwestycji pn.: „*Termomodernizacja budynków SP ZOZ WSPR w Białymstoku przy ul. Pogodnej wraz z modernizacją oświetlenia oraz instalacją kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych*” w ramach projektu „*Poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację budynków Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego przy ul. Pogodnej w Białymstoku*”, zawarł umowę na świadczenie usługi nadzoru inwestorskiego nad wykonaniem robót budowlanych oraz instalacyjnych w ramach w/w projektu /umowa EOP.332.13.19 z dnia 19 sierpnia 2019 r. zawarta z Przedsiębiorstwem Budowlano – Usługowym LEF z Białegostoku./

Ponadto w dniu 4 grudnia 2019 r. Zakład powierzył firmie Nieruchomości Kancelaria B. M. K. pełnienie funkcji Inwestora zastępczego m.in. dla w/w inwestycji. Sprawdzeniu poddano ustalenie wartości w/w zamówień i sposób ich udzielenia. Wartość zamówienia na usługę nadzoru inwestorskiego wyniosła 36.000,00 zł netto tj. 44.280,00 zł brutto. Natomiast wartość zamówienia dla usługi pełnienia funkcji Inwestora Zastępczego wyniosła 50.000,00 zł netto tj. 61.500,00 zł brutto.

W toku kontroli ustalono, że pierwsze zamówienie posiadało współfinansowanie ze środków UE, udzielone zostało w trybie przetargu nieograniczonego na podstawie ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych. Nr ogłoszenia w Biuletynie Zamówień Publicznych 571696-N-2019.

Drugie zamówienie udzielone zostało również w wyniku rozstrzygnięcia przetargu nieograniczonego. Ogłoszenie o zamówieniu Nr 620519-N-2019 z dnia 8.11.2019 r.

Pomimo, że wartość zamówień nie przekraczała wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30 000 euro, każde z nich udzielone zostało w trybie przetargu nieograniczonego. Uwag nie wniesiono.

#### 6.8. Pozostałe zagadnienia

Realizacja umowy ZD-III.9061.7.2019/B z dnia 24.12.2019 r. zawartej z Województwem Podlaskim.

Przedmiotem umowy jest wykonanie transportu medycznego wynikającego z konieczności zapewnienia przez marszałka województwa realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego, zgodnie z treścią art. 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 roku o ochronie zdrowia psychicznego.

W związku z tym, że przedmiotowy transport do szpitala psychiatrycznego realizowany jest na podstawie wniosku zamawiającego z dołączoną kopią postanowienia sądu w którym zawarte są m.in. dane osobowe pacjentów, adres oraz dane chorobowe, osoby go realizujące oraz obsługujące dane zlecenia ze strony SP ZOZ WSPR powinny złożyć stosowne oświadczenia o zachowaniu tajemnicy służbowej wszelkich danych osobowych oraz informacji wrażliwych objętych zakresem działania poszczególnych zleceń.

W dniu 9.03.2020 r. zastępca Dyrektora ds. Medycznych przedłożył do wglądu wzory oświadczeń składanych przez pracowników etatowych Zakładu oraz podmioty udzielające świadczeń na podstawie umów kontraktowych regulujące przedmiotową kwestię. Zastrzeżeń nie wniesiono.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

**VII. Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wydano następujące zalecenia pokontrolne:**

1. Przestrzegać zapisów art. 27 ust. 5 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.
2. W dokumentacji dotyczącej skarg ustnych, należy zawierać informację pozwalającą na określenie kiedy przedmiotowa skarga została wniesiona.
3. Przestrzegać zapisów §19 ust. 3 oraz §28 Uchwały Nr XXIII/271/12 Sejmiku Województwa Podlaskiego z dnia 3.12.2009 r. w sprawie określenia zasad zakupu lub przyjęcia darowizny aparatury i sprzętu medycznego oraz zasad zbywania, wydzierżawiania, wynajmowania, użyczania oraz oddawania w użytkowanie aktywów trwałych przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których podmiotem, który je utworzył jest Województwo Podlaskie.
4. Przestrzegać zapisów §5 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego.
5. Rozważyć zastąpienie odpłatnego Internetowego Systemu Informacji Prawnej LEX, bezpłatnym Internetowym Systemem Aktów Prawnych (ISAP).
6. Przestrzegać zapisów instrukcji inwentaryzacyjnej w zakresie wymaganych oświadczeń składanych przez pracowników oraz w zakresie składów osobowych komisji inwentaryzacyjnych.
7. W treści umów zlecenia lub w treści oświadczeń zamieszczać klauzulę o obowiązku informowania przez zleceniobiorcę o swojej sytuacji w zakresie ubezpieczeń oraz świadomości zleceniobiorcy o odpowiedzialności karnej za oświadczenie nieprawdy.
8. Zawarcie umów najmu/dzierżawy nieruchomości na potrzeby realizowanych przez Pogotowie zadań statutowych poprzedzać szczegółową analizą potrzeb i przydatności z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów.

Białystok, dnia ..... 2020 r.

Podpisy osób kontrolujących

.....

.....

Dyrektor Zakładu:

.....

Główny Księgowy Zakładu:

.....