



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 02 sierpnia 2024
r.

Nasz znak: BF-VIII.431.12.2024.KCza
Sprawę prowadzi: Katarzyna Czapska
Telefon: 95 7851683
e-mail:
katarzyna.czapska@lubuskie.uw.gov.pl

Pani
Agnieszka Banaszek
Prezes Zarządu Powiatowego
Centrum Zdrowia Sp. z o.o.
w Dreźnie

SPRAWOZDANIE

z kontroli sprawdzającej w Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Dreźnie (ul. Piłsudskiego 8, 66-530 Dreźnie)¹

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zakres kontroli: wdrożenie zaleceń pokontrolnych z kontroli przeprowadzonej przez Wydział Budżetu i Finansów w 2023 r., dotyczącej prawidłowości wykorzystania i rozliczenia środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 z przeznaczeniem na współfinansowanie inwestycji strategicznej w województwie lubuskim w latach 2022-2023, pn. „Zakup aparatury i sprzętu medycznego w ramach zapobiegania zakażeniom wirusem SARS-CoV-2”.
2. W okresie objętym kontrolą Kierownikiem Jednostki kontrolowanej była Pani Agnieszka Banaszek.
3. Okres objęty kontrolą: od 30 listopada 2023 r. do 26 lipca 2024 r.
4. Termin kontroli: czynności kontrolne wykonano od 08 do 26 lipca 2024 r., kontrola zdalna na podstawie dokumentów przekazywanych pocztą oraz drogą elektroniczną.
5. Tryb kontroli: uproszczony.

¹ art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz.U. z 2023 r. poz. 190), art. 175 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), w związku z Umową nr BF-VIII.3146.8.24.2022 z dnia 04.04.2022 r. zawartą pomiędzy Wojewodą Lubuskim a Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Dreźnie.

6. Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Budżetu i Finansów Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. na podstawie upoważnień udzielonych przez Wojewodę Lubuskiego, tj.:

- Pani Katarzyna Czapska – Upoważnienie nr 212-1/2024 z dnia 04 lipca 2024 r. – przewodnicząca zespołu kontrolnego,
- Pan Paweł Flügel - Upoważnienie nr 212-2/2024 z dnia 04 lipca 2024 r.

II. OCENA OGÓLNA

W wyniku przeprowadzonej kontroli sprawdzającej, kontrolowaną działalność oceniono pozytywnie na podstawie następujących ustaleń dotyczących realizacji nw. zaleceń z kontroli z 29 listopada 2023 r.

III. OPIS USTALONEGO STANU FAKTYCZNEGO

W 2023 r. służby Wojewody Lubuskiego przeprowadziły w Powiatowym Centrum Zdrowia Sp. z o.o.² kontrolę środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19³ z przeznaczeniem na współfinansowanie inwestycji strategicznej w województwie lubuskim w latach 2022-2023 pn. „Zakup aparatury i sprzętu medycznego w ramach zapobiegania zakażeniom wirusem SARS-CoV-2”. Przedmiotem kontroli były działania podejmowane przez Powiatowe Centrum w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia środków z FPCovid-19 na realizację zadania inwestycyjnego. Czynności zakończono sporządzeniem w dniu 29 listopada 2023 r. *Sprawozdania z kontroli*, w którym oceniono kontrolowany obszar pozytywnie z uchybieniami. W wyniku kontroli sformułowano następujące zalecenia:

1. Przestrzeganie przez Kierownika jednostki kontrolowanej terminu wynikającego z Ustawy prawo zamówień publicznych dotyczącego zamieszczania w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wykonaniu umowy.
2. Aktualizację informacji zawartych na tablicy informacyjnej znajdującej się na terenie Powiatowego Centrum w zakresie kwoty wartości całkowitej zadania oraz kwoty wartości dofinansowania.

Ponadto w trakcie czynności kontrolnych ustalono, że PCZ Sp. z o.o. w związku z nieterminowym wykonaniem świadczenia głównego umowy, nałożyło na Wykonawcę zadania karę umowną w wysokości 233 739,23 zł. W dniu 12 kwietnia 2023 r. kontrolowana jednostka wezwała Wykonawcę do jej zapłaty. W związku z powyższym w *Sprawozdaniu z kontroli* zobowiązano Kierownika jednostki kontrolowanej do niezwłocznego poinformowania Wojewody Lubuskiego o ostatecznym wyniku dot. roszczenia od Wykonawcy zapłaty kary umownej. W przypadku uzyskania przychodu z tytułu kary umownej od Wykonawcy, zalecono dokonanie zwrotu części środków odpowiadającej udziałowi środków z FPCovid-19 w całej wartości zadania tj. zgodnie z zawartą z Wojewodą Lubuskim umową nr BF-VIII.3146.8.24.2022 z dnia 04 kwietnia 2022 r. oraz jej zmianami. Sprawozdanie z kontroli zostało przesłane w dniu 30 listopada 2023 r. do Powiatowego Centrum. W ramach kontroli sprawdzającej dokonano następujących ustaleń:

² Zwany dalej Powiatowym Centrum lub PCZ Sp. z o.o.

³ Zwany dalej FPCovid-19.

1. Zgodnie z uzyskanymi informacjami od kontrolowanej jednostki „terminy wynikające z Ustawy prawo zamówień publicznych, a w szczególności dotyczące zamieszczania w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wykonaniu umowy, będą w przyszłości przestrzegane i dotrzymanywane”⁴.

2. W trakcie czynności kontrolnych przedłożono dokumentację fotograficzną pozwalającą na odczytanie danych zawartych na tablicy informującej o dofinansowaniu zakupu ze środków FPCovid-19 oraz jej położenia. W toku analizy dokumentacji fotograficznej ustalono, że całkowita wartość zadania oraz wartość dofinansowania znajdujące się na tablicy informacyjnej zostały uaktualnione. Obecnie tablica informacyjna przedstawia prawidłową całkowitą wartość zadania oraz wartość udzielonego dofinansowania. Zespół kontrolny potwierdził realizację obowiązku zawartego w §5 ust. 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z 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 (Dz.U z 2021 r. poz. 953)⁵. Ponadto w trakcie czynności kontrolnych przedłożono wyjaśnienia oraz dokumenty tj. korespondencję pomiędzy Powiatowym Centrum a Wykonawcą zadania firmą Medical Market Sp. z o.o. w zakresie roszczenia zapłaty kary umownej z tytułu przekroczenia umownego terminu wykonania zadania inwestycyjnego. Na dzień zakończenia czynności kontrolnych Powiatowe Centrum nie otrzymało od Wykonawcy zadania firmy Medical Market Sp. z o.o., żądanego roszczenia finansowego z tyt. kary umownej. Zarówno PCZ Sp. z o.o. jak i Wykonawca zadania wyrazili gotowość do zawarcia porozumienia tj. podpisania ugody w formie rzeczowego rozliczenia kary umownej. W wyniku negocjacji uzgodniono, że rozliczeniu podlega 50% wartości pierwotnie naliczonej kary umownej z przeznaczeniem na wykonanie mebli na oddziałach szpitalnych. Do akt kontroli włączono propozycję Wykonawcy dotyczącą rzeczowego i wartościowego wykonania mebli w ramach proponowanej ugody.

IV. WNIOSKI.

Działalność Powiatowego Centrum Zdrowia Sp. z o.o. w Drezdenku w kontrolowanym zakresie została oceniona pozytywnie. Kontrolerzy nie wnoszą uwag co do kierunku podejmowanych działań, których celem jest zawarcie przedmiotowej ugody z zastrzeżeniem, że treść ugody wraz z potwierdzeniem realizacji zobowiązań z niej wynikających należy przekazać do wiadomości Wojewody Lubuskiego.

Jednocześnie informuję, że Kierownikowi jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania przysługuje prawo przedstawienia stanowiska do tego dokumentu⁶.

WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula

⁴ Pismo z dnia 22 grudnia 2023 r. Pani Agnieszki Banaszek – Prezes PCZ Sp. z o.o.

⁵ Zgodnie z zapisami ww. rozporządzenia w przypadku zamieszczenia na tablicy informacyjnej wartości dofinansowania zadania i całkowitej wartości zadania, za każdym razem, gdy wartości te ulegną zmianie, informację na tablicy należy niezwłocznie zmienić, tak aby wartości na niej przedstawione zachowywały aktualność.

⁶ Art. 52 ust. 5 Ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2020 r. poz. 224).