

Protokół Nr 8a/2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 02 grudnia 2019 r.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Alicja Wapińska- przewodnicząca
2. Radomir Piorun – zastępca przewodniczącej
3. Marek Marciniak - sekretarz
4. Łukasz Królasik – członek
5. Rafał Ławniczak - członek
6. Marek Tomicki – członek

działając na podstawie upoważnienia wystawionego przez Przewodniczącego Rady Marka Świątkę w dniu 19 listopada 2019r. przeprowadziła kontrolę dotacji dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole udzielonej przez Powiat Kolski w 2018r. Kontrole przeprowadzono realizując zadanie zlecone Komisji przez Radę Powiatu Kolskiego w planie kontroli przyjętym Uchwałą Nr III/13/2018 z dnia 13 grudnia 2018r.

Podczas kontroli wyjaśnienia składała Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole Iwona Wiśniewska.

1. Kontrola dotacji na zadanie : "Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu"

Komisja Rewizyjna zakresem kontroli objęła dokumentację inwestycji: „Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu”. Dyrektor SP ZOZ w Kole Cezary Chmielecki w dniu 20 października 2017r. zawarł umowę Nr 1/2017 o roboty budowlane z Wykonawcą Michałem Kosmowskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Usługi Budowlane KOSBUD Michał Kosmowski. Planowane zadanie obejmowało wykonanie robót budowlanych w systemie "Zaprojektuj i wybuduj".

Jak wynika z treści Umowy Wykonawca miał otrzymać wynagrodzenie ryczałtowe w łącznej kwocie 7 849 860,00 zł. Pierwotnie Powiat Kolski miał przeznaczyć na realizację w/w zadania kwotę 6 683 259,03 zł. Dyrektor SP ZOZ w Kole złożył do Zarządu Powiatu stosowny

wniosek, w uzasadnieniu podano, że środki będą przeznaczone na wykonanie robót dodatkowych w zakresie budowy bloku operacyjnego wraz z wszystkimi instalacjami wewnętrznymi oraz przyłączami. Powiat Kolski tym samym zwiększył wysokość udzielonej dotacji do kwoty 6 928 644,03 zł. Rada Powiatu Kolskiego Uchwałą z dnia 30 sierpnia 2018r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie powiatu na 2018r. dokonała zwiększenia w/w środków o kwotę 245 385,00 zł.

Inwestycję rozliczono fakturami: Faktura Nr 19/03/2018 na kwotę 150 000,00 zł, Faktura Nr 18/03/2018 na kwotę 180 000,00 zł, Faktura Nr 12/04/2018 na kwotę 140 000, 00 zł, Faktura Nr 13/04/2018 na kwotę 90 000,00 zł, Faktura Nr 14/04/2018 na kwotę 110 000, 00 zł, Faktura Nr 15/04/2018 na kwotę 120 000, 00 zł, Faktura Nr 18/05/2018 na kwotę 300 000,00 zł, Faktura Nr 19/05/2018 na kwotę 250 000,00 zł, Faktura Nr 05/06/2018 na kwotę 250 000, 00 zł, Faktura Nr 10/06/2018 na kwotę 360 000,00 zł, Faktura Nr 13/06/2018 na kwotę 360 000,00 zł, Faktura Nr 10/07/2019 na kwotę 360 000,00 zł, Faktura Nr 12/07/2018 na kwotę 80 000,00 zł, Faktura Nr 06/08/2018 na kwotę 357 500,00 zł, Faktura Nr 07/08/2018 na kwotę 583 000,00 zł, Faktura Nr 13/08/2018 na kwotę 185 000,00 zł, Faktura Nr 10/09/2018 na kwotę 851 500,00 zł, Faktura Nr 07/10/2018 na kwotę 517 500,00 zł, Faktura Nr 13/10/2018 na kwotę 649 950,00 zł, Faktura Nr 03/11/2018 na kwotę 282 000,00 zł, Faktura Nr 04/12/2018 na kwotę 489 000,00 zł, Faktura Nr 05/12/2018 na kwotę 180 000,00 zł, Faktura Nr 11/12/2018 na kwotę 375 388,00 zł, Faktura Nr 17/02/2018 na kwotę 330 000,00 zł.

Komisja Rewizyjna potwierdziła, że faktury mają załączniki w postaci protokołów częściowego odbioru wykonanych robót podpisane przez wszystkich Inspektorów nadzoru budowlanego.

W dalszej kolejności ustalono, że zgodnie z § 15 Umowy Nr 1/2017 o roboty budowlane termin wykonania zamówienia wyznaczono wciągu 13- miesięcy od daty podpisania umowy. W Umowie zawarto zapis odnośnie kar umownych za opóźnienia w realizacji inwestycji. Inwestycja miała być pierwotnie zakończona w 2018r., jednak na mocy zawieranych Aneksów odbiór inwestycji miał nastąpić w 2019r.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z treścią Aneksów zawieranych do Umowy Nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane, są to:

1. Aneks nr 1/2018 z dnia 14.09.2018r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane dot. głównie zmiany zakresu dokumentacji projektowej niż te zawarte w umowie w tym: wykonanie dokumentacji projektowej wykonawczej w zakresie obejmującym pracownię badań endoskopowych oraz laboratorium na kwotę 65 000, 00 zł netto. Komisja ustaliła, że kwota została zapłacona za wykonane zadanie w fakturze zbiorczej.

2. Aneks nr 2/2018 z dnia 30.09.2018r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane dot. robót budowlanych wykończenia gabinetów endoskopii na kwotę 337 398,37 zł. Wymienione w Aneksie roboty wykończeniowe nie były objęte pierwotną umową, mianowicie miały pozostać w stanie deweloperskim. Dyrektor zwrócił się pismem nr SPZOZ.SZ.201.01.2018 z dnia 20.08.2018 r. z wyjaśnieniami w zakresie dotacji. Powiat przyznał dotację na kwotę 420 000, 00 zł.
3. Aneks nr 3/2018 zawarty w dniu 12.10.2018r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane dot. zmiany terminu wykonania zadania do 15.12.2018r. ze względu na rozszerzenie zadania z Aneksu nr 1 i 2.
4. Aneks nr 4/2018 z dnia 01.12.2018r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane dot. zmiany terminu zakończenia robót do 28.02.2019r. z uwagi na nie dostarczenie sprzętu medycznego podlegającego zabudowie.
5. Aneks nr 5 z 15.02.2019r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane - kolejne przesunięcie terminu wykonania zadania do 30.06.2019r. Z notatki służbowej wynika, że nastąpiło opóźnienie w dostarczeniu lamp, kolumn anestetycznych i chirurgicznych oraz montaż sufitów podwieszanych głównie chodzi o roboty budowlane.
6. Aneks nr 6 z dnia 25.02.2019r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane dot. wykonania korytarza ewakuacyjnego umiejscowionego na rzucie parteru począwszy od drzwi parterowych na kwotę 77 235,00 zł netto z terminem wykonania do 30.06.2019r.

Komisja rewizyjna w trakcie przeglądania dokumentacji w sprawie, ustaliła, że faktura nr 03/03/2019 na kwotę 144 547,00 zł nie została uregulowana. Wyjaśnienia w tym temacie złożyła Dyrektor Iwona Wiśniewska. Mianowicie po przekazaniu przez Powiat Kolski w/w środków SP ZOZ w Kole nie dokonało dalszej regulacji faktury, ponieważ główny Wykonawca tj. Firma KOSBUD nie potwierdziła na piśmie, że dokonała rozliczenia wynagrodzenia należnego podwykonawcom, zgodnie z postanowieniami § 7 ust. 17 umowy o roboty budowlane nr 1/2017 z dnia 20.10.2017r. i dlatego wstrzymano wypłatę. Dyrektor złożyła wniosek do Sądu Rejonowego w Kole o zezwolenie na złożenie depozytu sądowego w kwocie 299 747,00 zł (środki z dotacji Powiatu Kolskiego 141 670,61 zł, środki własne 158 076,39 zł) tytułem pozostałej zapłaty za roboty budowlane wynikające z faktury nr 03/03/2019.

Komisja Rewizyjna uznała, że Powiat Kolski wywiązał się ze swojej strony przekazując do końca 2018r. całą kwotę dotacji, która była sukcesywnie wypłacana na podstawie przedłożonych przez SP ZOZ w Kole faktur.

2. Kontrola dotacji na „Rozbudowę pracowni endoskopowych w SP ZOZ w Kole” na kwotę 420 000,00 zł.

Członkowie Komisji stwierdzili, że Dyrektor pismem nr SPZOZ.SZ.201.01.2018 z dnia 20.08.2018 r. wystąpił do Zarządu Powiatu z wnioskiem o przyznanie dotacji na zadanie pn. „Rozbudowa pracowni badań endoskopowych w SP ZOZ w Kole” na kwotę 420 000,00 zł. Rada Powiatu Kolskiego Uchwałą z 30 sierpnia 2018r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie powiatu kolskiego przyznała dofinansowanie na wskazane zadanie.

Po dokonaniu weryfikacji stanu sprawy, okazało się, że na podstawie Aneksu nr 2/2018 z dnia 30.09.2018r. do Umowy nr 1/2017 z dnia 20 października 2017r. o roboty budowlane zadanie zostało zlecone Wykonawcy do wykonania w zakresie realizacji inwestycji pn. „Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu”. Szpital nie ogłosił przetargu, inwestycje potraktował jako poszerzenie zadania w zakresie rozbudowy szpitala, a powinno być to potraktowane jako dotacja na nowe zadanie. Komisja Rewizyjna ustaliła, że nie została uregulowana należność za fakturę nr 06/11/2018 na kwotę 415 000,00 zł, które dot. zapłaty za prace wykończeniowe endoskopii.

Komisja Rewizyjna uznała, że Zarząd Powiatu podjął słuszną decyzję o wstrzymaniu zapłaty faktury, ponieważ Rada Powiatu Kolskiego przyznała środki na odrębne zadanie, a nie poszerzenie zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu”. Faktura obecnie obciąża SP ZOZ w Kole.

3) Dotacja na „Dostawę sprzętu podlegającego zabudowie na wyposażenie budowanego bloku operacyjnego w SP ZOZ w Kole” na kwotę 600 000,00 zł.

W zakresie w/w dotacji Komisja Rewizyjna dokonała następujących ustaleń na sesji w dniu 17 października 2018r. Rada Powiatu Kolskiego uchwałą w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie powiatu kolskiego na 2018r. przyznała dotacje dla szpitala na zadanie pn. „Dostawa sprzętu podlegającego zabudowie na wyposażenie budowanego bloku operacyjnego w SP ZOZ w Kole” na kwotę 600 000,00 zł. Dotacja jest jednoroczna i zadanie powinno być zrealizowane do

końca 2018r. Okazało się, że zadanie zostało zakończone w 01.2019r., więc po terminie wymaganym do rozliczenia dotacji.

Komisja Rewizyjna uznała, że samorząd zobligowany jest do wydatkowania środków publicznych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Zarząd Powiatu podjął słuszną decyzję o wstrzymaniu zapłaty Faktury, gdyż dotacja była jednoroczna i powinna być zakończona do końca 2018r. a zadanie ostatecznie zostało zakończone w 01.2019r. Faktura obecnie obciąża SP ZOZ w Kole.

4) Dotacja na „**Zakup sprzętu medycznego- przenośnego zestawu: respiratora, defibratora, butli tlenowej z reduktorem na potrzeby Izby Przyjęć i ergometra rowerowego na potrzeby Poradni Kardiologicznej**” na kwotę 100 000,00 zł (zadanie zakończone, dotacja rozliczona, Komisja nie wносиła uwag do dokumentacji w tym zakresie).

Dodatkowo Powiat Kolski jest partnerem finansowym dla dotacji na rzecz realizacji projektu: „**Wypożyczenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województw**”. Inwestycja jest w trakcie realizacji, jest to trójstronne porozumienie pomiędzy Urzędem Marszałkowskim, Powiatem Kolskim oraz Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Kole. Łączne nakłady Powiatu to 349 244,52 zł, w 2018r. na plan 31 241,65 zł Powiat wydatkował kwotę 25 446,96 zł.

2) dofinansowanie inwestycji dot. **budowy bazy Śmigłowiec Służby Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim** – kwota wydatkowana w 2018r. to 93 291,00 zł.

W wolnych głosach i wnioskach członek Komisji Rewizyjnej Radomir Piorun poruszył temat zgłaszany przez mieszkańców miasta Koła w kwestii emitowania pól elektromagnetycznych ze stacji bazowej dla jednej z telefonii komórkowej ulokowanej na terenie szpitala. Dyrektor Iwona Wiśniewska wyjaśniła, że jest w posiadaniu dokumentów pn.: „Kwalifikacja przedsięwzięcia modernizacji stacji bazowej telefonii komórkowej” z kwietnia 2015r. oraz „Sprawozdanie 3537/2015/OS z Pomiarów Pól Elektromagnetycznych Wykonywanych dla Potrzeb Ochrony Środowiska” z dnia 05 lutego 2016r. W powyższych dokumentach znajduje się analiza wpływu natężenia pola elektromagnetycznego dla stacji bazowej telefonii komórkowej oraz oddziaływania

na środowisko naturalne oraz zdrowie i warunki życia ludzi. Z powyższych opracowań wynika, że nie stwierdzono występowania wartości wyższych niż dopuszczalna 7 V/m (w Kole stwierdzono wartość niższą niż 1 V/m). Komisja przyjęła powyższe wyjaśnienia do wiadomości.

Wnioski Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli:

Komisja na podstawie przedłożonej dokumentacji oraz wyjaśnień złożonych przez dyrektora Iwonę Wiśniewską ustaliła, że SP ZOZ w Kole w roku 2018r. otrzymało od Powiatu Kolskiego środki na sfinansowanie 4 dotacji:

- 1) **"Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu"** na łączną kwotę 6 928 000,00 zł. Komisja Rewizyjna uznała, że Powiat Kolski wywiązał się ze swojej strony przekazując do końca 2018r. całą kwotę dotacji, która była sukcesywnie wypłacana na podstawie przedłożonych przez SP ZOZ w Kole faktur. Faktury mają załączniki w postaci protokołów częściowego odbioru wykonanych robót podpisane przez wszystkich Inspektorów nadzoru budowlanego.
- 2) **„Rozbudowa pracowni endoskopowych w SP ZOZ w Kole”** na kwotę 420 000,00 zł, dotacja nie wykorzystana. Komisja Rewizyjna uznała, że Zarząd Powiatu podjął słuszną decyzję o wstrzymaniu zapłaty faktury, ponieważ Rada Powiatu Kolskiego przyznała środki na odrębne zadanie, a nie poszerzenie zadania pn. „Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie SP ZOZ w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu”. Faktura obecnie obciąża SP ZOZ w Kole.
- 3) **„Dostawa sprzętu podlegającego zabudowie na wyposażenie budowanego bloku operacyjnego w SP ZOZ w Kole”** na kwotę 600 000,00 zł, dotacja nie wykorzystana. Komisja Rewizyjna uznała, że samorząd zobligowany jest do wydatkowania środków publicznych zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, Zarząd Powiatu podjął słuszną decyzję o nie zapłaceniu Faktury, gdyż dotacja była jednoroczna i powinna być zakończona do końca 2018r. a zadanie ostatecznie zostało zakończone w 01.2019r. o Faktura obecnie obciąża SP ZOZ w Kole.
- 4) **„Zakup sprzętu medycznego- przenośnego zestawu: respiratora, defibrylatora, butli tlenowej z reduktorem na potrzeby Izby Przyjęć i ergometra rowerowego na potrzeby Poradni Kardiologicznej”** na kwotę 100 000,00 zł. Zadanie zakończone, dotacja rozliczona, Komisja nie wносиła uwag do dokumentacji w tym zakresie.

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono dyrektorowi kontrolowanej jednostki.

Na tym czynności kontrolne zostały zakończone.

Podpis dyrektora SP ZOZ w Kole - *Shone Bismieles*

Podpisy Komisji Rewizyjnej

- | | |
|--|----------------------------|
| 1. Alicja Wapińska- przewodnicząca | <i>[Signature]</i> |
| 2. Radomir Piorun – z-ca przewodniczącej | <i>[Signature]</i> |
| 3. Marek Marciniak – sekretarz | <i>[Signature]</i> |
| 4. Łukasz Królasik – członek | <i>[Signature]</i> |
| 5. Rafał Ławniczak - członek | <i>[Signature]</i> |
| 6. Marek Tomicki – członek | <i>Marek Tomicki</i> |