

## WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

**I. Jednostka kontrolowana:** Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach.

**II. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych:** 21 maja 2013 r.

**III. Zakres kontroli:** Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych udzielanych z budżetu Powiatu Kieleckiego w 2012 r.

### **IV. Ocena skontrolowanej działalności Centrum:**

Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach prowadzi gospodarkę finansową w formie samodzielnego zakładu na zasadach określonych:

- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- ustawą z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
- planem finansowym Centrum.

W świetle regulacji przyjętych w ustawie z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dotacjami są wydatki budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz państwowych funduszy celowych przeznaczone na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań publicznych.

Zgodnie z obowiązującą od dnia 15 kwietnia 2011 r. ustawą o działalności leczniczej Szpital może otrzymywać środki publiczne na:

- 1) realizację zadań w zakresie programów zdrowotnych i promocji zdrowia, w tym na zakup aparatury i sprzętu medycznego oraz wykonanie innych inwestycji koniecznych do realizacji tych zadań,
- 2) remonty,
- 3) realizację projektów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) lub innych niż wymienione środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi na zasadach określonych w odrębnych przepisach,
- 4) cele określone w odrębnych przepisach oraz umowach międzynarodowych,

- 5) realizację programów wieloletnich,
- 6) pokrycie kosztów kształcenia i podnoszenia kwalifikacji osób wykonujących zawody medyczne.

Kontroli realizacji przyznanych środków finansowych dokonano na podstawie oryginałów dokumentów.

W 2012 r. Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach otrzymało z budżetu Powiatu Kieleckiego następujące dotacje:

<b>Lp.</b>	<b>Uchwala Rady Powiatu</b>	<b>Umowa dotacji z dnia</b>	<b>Przekazana kwota dotacji (w zł.)</b>	<b>Przeznaczenie</b>	<b>Nr F-ry VAT</b>	<b>Kwota z F-ry VAT</b>	<b>Kwota wydatku pokryta z dotacji z budżetu Powiatu Kieleckiego</b>
<b>I.</b>	Nr IX/2/12 z dn. 30.01.12 r.	03.02.12r.	<b>1.785.760,65</b>  <b>I transza</b> <b>478.746,22</b>	Jako wkład własny na zadanie inwestycyjne pn.: „Poprawa jakości i dostępności specjalistycznych usług medycznych w Województwie Świętokrzyskim poprzez rozbudowę kompleksu szpitalnego Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka w Kielcach oraz zakup nowoczesnej aparatury medycznej”.	01/12/11/57 -Roboty budowlane i sanitarne	1.405.596,66	478.746,22
			<b>II transza</b> <b>247.283,93</b>		02/12/2011 -Pompy strzykawkowe jednokanałowe  00251/LU/12/2011-Ssak elektryczny na podstawie jezdnej 1648/11/V/2 –Lampy bakteriobójcze	54.864,00  24.991,20  13.499,95	18.686,68  8.512,00  4.598,08

									10.967,83
F/000370/11 - Defibrylator dwufazowy z kardiowersją									32.201,50
281/SERV/2011 –System zarządzania sterylizatormią									40.872
4/2012 –Kardiomonitor z wyposażeniem									37.800
000003/12 –Stół operacyjny									148.676,04
77/2012 –DIOCO 1M stacja przegładowa									43.200
02/01/2011 –Wózek do przewozu chorych, łóżka elektryczne z wyposażeniem									29.862
0-0011 –Meble medyczne									202.636,35
FS-81/2012/MED – Resuscytator									18.293,42

				FA/9/2012 – Aparat do znieczulania	421.740	143.644,64
				1338/2012 – Zgrzewarka rotacyjna	17.722,60	6.036,32
				01/08/12/KI – Roboty budowlane i sanitarne	2.649.618,96	902.460,18
				FKS 01/08/12/KI – F-ra korygująca – Roboty budowlane i sanitarne	-58.228,18	-19.832,52
				30/5/12 – Pełnienie funkcji inżyniera kontraktu	41.205	14.034,42
				FA/0432/12910/12/KI - Działania promocyjne	3.075	1.030,10
				00080/LU/04/2012 – Wyposażenie	32.898,81	11.205,33
				52/2012 – Regał meblowy	3.382,50	1.152,07
				<b>Razem przekazane środki finansowe (I-IV transza)</b>	<b>5.243.035,81</b>	<b>1.785.760,65</b>

<b>II.</b>	Nr IX/2/12 z dn. 30.01.12 r.	03.02.12r.	<b>37.668</b>	Jako wkład własny na zadanie inwestycyjne pn.: „ <i>Wdrożenie nadzoru nad bezpieczeństwem i realizacją usług medycznych w ŚCMiN-Szpital Specjalistyczny w Kielcach poprzez kompleksową Teleinformatyzację i monitoring obiektu</i> ”	FA/MAG/8/12/2011	591.000	37.668
<b>III.</b>	Nr IX/2/12 z dn. 30.01.12 r.	09.05.12r.	<b>100.000</b>	Na inwestycje i zakupy inwestycyjne	FV/126/2012/04 - Zakupiono aparat USG dla dorosłych z wyposażeniem	265.000	100.000
<b>IV.</b>	Nr IX/2/12 z dn. 26.11.12 r.	05.12.12	<b>280.000</b> (w tym 180.000 z PFOŚ)	Na modernizację kotłowni szpitalnej	69/2012 24/2012 Zaprojektowanie i wykonanie prac związanych z wymianą kotłów grzewczych w kotłowni szpitalnej, dostawa i montaż pomp ciepła typu powietrze-woda	575.703,71	280.000
<b>OGÓLEM:</b>						<b>6.674.739,52</b>	<b>2.203.428,65</b>

Ogółem w 2012 roku z budżetu Powiatu Kieleckiego dla Szpitala przekazano środki finansowe w kwocie 2.203.428,65 zł. Szpital rozliczył dotacje w kwocie 2.197.076,50 zł.

W dniu 17 grudnia 2012 r. jednostka zwróciła środki finansowe na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Kielcach środki finansowe w kwocie 6.352,15 zł.

Zwrócona kwota wynika z rozliczeń zobowiązań Szpitala wobec Inżyniera Kontraktu zatrudnionego przy realizacji inwestycji z RPO.

Zgodnie z paragrafem 17 pkt. 3 umowy SAG nr 13/2010 z dnia 16 marca 2010 r.

dokonano potrącenia należności wynikającej z noty księgowej 1/2011 z dnia 29 sierpnia 2011 r. *(Dowód nr 1)*

wystawionej na kwotę 18.649,88 zł. z faktury wystawionej przez Przedsiębiorstwo Inwestycji i Budownictwa za pełnienie funkcji inżyniera kontraktu (F-ra nr 30/5/12)

z dnia 11 września 2012 r. na kwotę 41.205 zł. *(Dowód nr 2)*

Po dokonaniu w/w potrącenia na rachunek bankowy wierzyciela została przekazana kwota 22.555,12 zł.

Kwota 18.649,88 zł. została wyłączona z podstawy rozliczenia dotacji

(udział Starostwa Powiatowego w Kielcach to 34,06 %, co stanowi kwotę 6.352,15 zł.).

Przyznane kwoty dotacji z budżetu Powiatu Kieleckiego w 2012 r. przekazane zostały bezpośrednio na rachunek bankowy, którego posiadaczem jest Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach.

#### ***V. Przyczyny, zakres i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:***

##### *Kontrola nie wykazała nieprawidłowości.*

Z udostępnionej przez główną księgową p. Monikę Koziała dokumentacji finansowej wynika, że:

- przyznane środki finansowe wykorzystane zostały zgodnie z postanowieniami zawartych umów,
- dokumenty źródłowe sprawdzano pod względem merytorycznym, formalno – rachunkowym oraz zatwierdzane były przez Dyrektora Szpitala,
- potwierdzenia wykonanej operacji finansowej - dokumentujące dokonanie płatności oraz protokoły odbioru wykonanych prac dołączano do dokumentacji finansowej,
- Centrum prowadziło wyodrębnioną ewidencję księgową otrzymanych środków finansowych na realizację umów i wydatków związanych z ich realizacją.

**VI. Wskazanie imienia i nazwiska osób odpowiedzialnych za powstanie stwierdzonych nieprawidłowości:**

**VII. Pouczenie o prawie oraz terminie zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do projektu wystąpienia:**

Zgodnie z § 25 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. poz. 1509. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Niniejszy projekt wystąpienia pokontrolnego został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden został przekazany do jednostki kontrolowanej.

**Podmiot uprawniony do kontroli:**

STAROSTA

Zdzisław Wrzałka