



WOJEWODA ŁÓDZKI

ZD-II.431.4.2025

Łódź, 2 września 2025 r.

Pan

Piotr Kagankiewicz

Dyrektor

Szpitala Powiatowego w Radomsku

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Na podstawie § 6 ust. 8 oraz ust. 10 – 16 umowy nr WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r. wraz z aneksem Nr 1 z dnia 24 października 2022 r. oraz aneksem Nr 2 z dnia 17 listopada 2022 r., zawartej pomiędzy Wojewodą Łódzkim a Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Szpitalem Powiatowym w Radomsku o dofinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w związku z art. 16 ust. 1 i 2 oraz art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224), zespół kontrolerów przeprowadził w dniach 3 – 4 lipca 2025 r. kontrolę w Szpitalu Powiatowym w Radomsku (nr KRS 0000000142).

Przedmiot kontroli:

Ocena prawidłowości realizacji zawartej pomiędzy Wojewodą Łódzkim a jednostką kontrolowaną umowy dotyczącej finansowania zadania inwestycyjnego (w tym prawidłowość wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) *polegającej na:*

- a) Zakupie sprzętu medycznego – sorter laboratoryjny,*
- b) Zakupie sprzętu medycznego – urządzenia do rehabilitacji pacjentów pocovidowych,*
- c) Zakupie sprzętu medycznego Aparat RTG typu ramię C – zabiegowe, diatermia z wyposażeniem, stół operacyjny – zabiegowy, zestaw do morcelacji i enukleacji z wyposażeniem. Sterylizator parowy i plazmowy z wyposażeniem,*

w celu zwalczania zakażenia, zapobiegania rozprzestrzenianiu się, profilaktyką oraz zwalczania skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 wywołującym chorobę COVID – 19.

ŁÓDZKI URZĄD WOJEWÓDZKI W ŁODZI

90-926 Łódź, ul. Piotrkowska 104, tel.: (+48) 42 664 10 00, ePUAP: /lodzuw/SkrytkaESP; <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki>
Administratorem danych osobowych jest Wojewoda Łódzki. Dane przetwarzane są w celu realizacji czynności urzędowych. Masz prawo do dostępu, sprostowania, ograniczenia przetwarzania danych. Więcej informacji znajdziesz na stronie <https://www.gov.pl/web/uw-lodzki> w zakładce ochrona danych osobowych.
Identyfikator systemowy dokumentu: 6965296.22564429.23048162

Okres objęty kontrolą: od dnia 31 marca 2022 r. do dnia rozpoczęcia kontroli.

Imiona, nazwiska i stanowiska służbowe kontrolerów:

1. Marcin Barański – główny specjalista w Oddziale ratownictwa medycznego w Wydziale Zdrowia Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniący funkcję kierownika zespołu kontrolerów (upoważnienie do kontroli nr 28/2025 z 17 czerwca 2025 r.),
2. Artur Janeczek – młodszy specjalista w Oddziale ratownictwa medycznego w Wydziale Zdrowia Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, pełniący funkcję członka zespołu kontrolerów (upoważnienie do kontroli nr 29/2025 z 17 czerwca 2025 r.).

Miejsce kontroli: czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie SPZOP Szpitala Powiatowego w Radomsku, mieszczącego się pod adresem: 97 – 500 Radomsko, ul. Jagiellońska 36. Postępowanie kontrolne odbyło się w obecności Pana Piotra Kagankiewicza – Dyrektora Szpitala Powiatowego w Radomsku, pełniącego tę funkcję na podstawie powołania uchwałą Nr 12/2023/VI z dnia 23 stycznia 2023 r. Zarządu Powiatu Radomszczańskiego, Pani Agaty Półroli oraz Pani Ewy Grzesznej – pracowników Szpitala Powiatowego w Radomsku, na podstawie upoważnień wystawionych przez kierownika jednostki kontrolowanej z dnia 3 lipca 2025 r., na czas trwania kontroli.

[dowód: akta kontroli str. 1 – 49 umowa, aneks, oświadczenia upoważnienia]

Ocena: Pozytywna

Kontrolę przeprowadzono na podstawie zapisów § 6 ust. 8 umowy nr WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r. wraz z aneksem Nr 1 z dnia 24 października 2022 r. oraz aneksem Nr 2 z dnia 17 listopada 2022 r., zgodnie z którą Beneficjent środków zobowiązał się poddać kontroli w zakresie realizacji zadania, w tym prawidłowości wykorzystania środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, przeprowadzanej przez Wojewodę lub inne podmioty uprawnione do przeprowadzenia kontroli na podstawie odrębnych przepisów. Zawarta umowa określała sposób finansowania i rozliczania zadania inwestycyjnego realizowanego przez SPZOZ Szpital Powiatowy w Radomsku, polegającego na zakupie sprzętu medycznego wskazanego w tej umowie, w celu zwalczania zakażenia, zapobiegania rozprzestrzenianiu się, profilaktyki oraz zwalczania skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 wywołującym chorobę COVID-19. W umowie Wojewoda zobowiązał się przekazać na realizację przedmiotowego zadania środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej

wysokości **2.765.387,00 zł** (dwa miliony siedemset sześćdziesiąt pięć tysięcy trzysta osiemdziesiąt siedem złotych, zero groszy).

Czynności kontrolne obejmowały weryfikację:

- sposobu wykorzystania środków finansowych,
- sposobu wykorzystania efektów rzeczowych inwestycji,
- terminowości realizacji zadania,
- podejmowanych działań informacyjnych w związku z realizowanym zadaniem,

w zakresie zgodności z zapisami zawartej z Wojewodą Łódzkim w dniu 31 marca 2022 r. umowy Nr WZ/48/2022.

W toku przeprowadzonych czynności kontrolnych ustalono (opis stanu faktycznego):

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Radomsku, na podstawie zawartej z Wojewodą Łódzkim umowy nr WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r. dokonał w roku 2022 zakupu urządzeń medycznych oraz sfinansował te zakupy zgodnie z treścią zawartej z Wojewodą Łódzkim umowy.

Przebieg procesu wykorzystania środków finansowych, terminowość realizacji zadania, a także sposób podejmowanych działań informacyjnych w związku z wykonanym zadaniem przez Beneficjenta – jednostkę kontrolowaną potwierdza przedstawiona kontrolerom dokumentacja oraz oględziny dokonane przez zespół kontrolerów.

Termin realizacji Zadania określono na: od dnia zawarcia umowy, tj. 31 marca 2022 r. do dnia 31 grudnia 2022 r., natomiast termin wykorzystania środków pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 również wyznaczono do dnia 31 grudnia 2022 r. Przez wykorzystanie środków z dotacji rozumie się zapłatę za zrealizowane zadanie (zapisy § 2 ust. 3 – 4 umowy). Harmonogram rzeczowo – finansowy inwestycji został wskazany w Załącznikach Nr 3 i 3a do umowy.

W trakcie realizacji inwestycji (czasie trwania umowy) Beneficjent przekazywał do Wojewody Łódzkiego – Wydziału Zdrowia Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi zapotrzebowania na środki finansowe z dotacji (zgodnie z wzorem stanowiącym Załącznik Nr 4 do umowy).

W dniu 20 maja 2022 r. Beneficjent wystąpił z Wnioskiem Nr 1 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 315.387,00 zł. Do wniosku załączono fakturę VAT Nr 202205051 z 26.04.2022 r. na kwotę 669.735,00 zł za: Sorter laboratoryjny dla potrzeb Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej a także pracowni badań

wirusologicznych SARS-COV-2. Na podstawie złożonego w dniu 20 maja 2022 r. wniosku, Beneficjentowi zostały przekazane w dniu 25 maja 2022 r. środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 315.387,00 zł. Kwota 354.348,00 zł została pokryta ze środków własnych Beneficjenta.

W dniu 19 lipca 2022 r. Beneficjent wystąpił z Wnioskiem Nr 2 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 649.944,00 zł. Do wniosku załączono fakturę VAT Nr FVT/00774/22 z 27.06.2022 r. na kwotę 649.944,00 zł za: Aparat RTG typu ramię C. Na podstawie złożonego w dniu 19 lipca 2022 r. wniosku, Beneficjentowi zostały przekazane w dniu 21 lipca 2022 r. środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 649.944,00 zł.

W dniu 23 sierpnia 2022 r. Beneficjent wystąpił z Wnioskiem Nr 3 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 813.389,12 zł. Do wniosku zostały załączone następujące dokumenty:

- faktura VAT Nr 434/2022 z 26.07.2022 r. na kwotę 161.784,00 zł za: Generator elektrochirurgiczny z wyposażeniem,
- faktura VAT Nr FVT/00947/22 z 29.07.2022 r. na kwotę 259.221,60 zł za: Stół operacyjny z wyposażeniem,
- faktura VAT Nr FVP/15/2022/7/0009 z 26.07.2022 r. na kwotę 65.937,50 zł za: Przenośny zestaw urządzeń z wyposażeniem pomocnym w rehabilitacji funkcji motorycznych całego ciała,
- faktura VAT Nr FVP/15/2022/7/0008 z 26.07.2022 r. na kwotę 36.466,02 zł za: Stoły rehabilitacyjne – 5 szt.,
- faktura VAT Nr FV/11/2022/7/0379 z 29.07.2022 r. na kwotę 289.980,00 zł za: Zestaw do morcelacji i enukleacji z wyposażeniem.

Na podstawie złożonego w dniu 23 sierpnia 2022 r. wniosku, Beneficjentowi zostały przekazane 31 sierpnia 2022 r. środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 813.389,12 zł.

W dniu 5 października 2022 r. Beneficjent wystąpił z Wnioskiem Nr 4 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 110.704,70 zł. Do wniosku załączono fakturę VAT Nr (S)-FT/22/08/80 z 29.07.2022 r. na kwotę 110.704,70 zł za: Aparat do stymulacji tkanki z wyposażeniem i doposażenie oraz laser wysokoenergetyczny.

Pismem z dnia 5 października 2022 r. Wydział Zdrowia Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi poinformował Beneficjenta o konieczności aktualizacji harmonogramu rzeczowo – finansowego inwestycji w sposób zapewniający zgodność angażowania środków finansowych przeznaczonych na zakupy inwestycyjne w okresach kwartalnych oraz o wstrzymaniu przekazywania środków finansowych z tytułu zawartej umowy do czasu zawarcia stosownych aneksów.

Strony, w dniu 24 października 2022 r. podpisały Aneks Nr 1 do umowy WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r., w którym to dokonały aktualizacji harmonogramu rzeczowo – finansowego inwestycji. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.

W dniu 24 października 2022 r. Beneficjent ponownie wystąpił z Wnioskiem Nr 4 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 347.596,48 zł. Do wniosku zostały załączone następujące dokumenty:

- faktura VAT Nr (S)-FT/22/08/80 z 29.07.2022 r. na kwotę 110.704,70 zł za: Aparat do stymulacji tkanki z wyposażeniem i doposażenie oraz laser wysokoenergetyczny,
- faktura VAT Nr FVP/15/2022/9/0002 z 19.09.2022 r. na kwotę 96.817,00 zł za: System do treningu wzrokowo – ruchowo – percepcyjnego, przenośny zestaw do wirtualnej rehabilitacji z oprogramowaniem, ergometr kończyn górnych lub dolnych z oporem wodnym,
- faktura VAT Nr FS 87/09/2022 z 20.09.2022 r. na kwotę 144.390,00 zł za: system do treningu wydolnościowego oraz komputer do tego systemu,
- faktura VAT Nr (S)-FT/22/08/160 z 31.08.2022 r. na kwotę 38.919,99 zł za: platforma do ćwiczeń równowagi i pomiaru dystrybucji obciążeń z biofeedback GAMMA z wyposażeniem,

Na podstawie złożonego w dniu 24 października 2022 r. wniosku, Beneficjentowi zostały przekazane w dniu 25 października 2022 r. środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 347.596,48 zł. Kwota 43.235,21 zł została pokryta ze środków własnych Beneficjenta.

Pismem z dnia 28 października 2022 r. Beneficjent wystąpił z wnioskiem o aktualizację harmonogramu rzeczowo – finansowego dotowanej inwestycji. Strony, w dniu 17 listopada 2022 r. podpisały Aneks Nr 2 do umowy WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r., w którym to dokonały aktualizacji harmonogramu rzeczowo – finansowego inwestycji. Pozostałe warunki umowy nie uległy zmianie.

W dniu 28 listopada 2022 r. Beneficjent wystąpił z Wnioskiem Nr 5 o uruchomienie środków z Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na kwotę 639.070,40 zł. Do wniosku zostały załączone następujące dokumenty:

- faktura VAT Nr 3229054658 z 22.11.2022 r. na kwotę 292.842,00 zł za: Sterylizator parowy Getinge Solsus 6610,
- faktura VAT Nr 8510002800 z 25.10.2022 r. na kwotę 352.500,00 zł za: sterylizator plazmowy STERRAD DD 100NX z wyposażeniem,

Na podstawie złożonego w dniu 28 listopada 2022 r. wniosku, Beneficjentowi zostały przekazane w dniu 2 grudnia 2022 r. środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 639.070,40 zł. Kwota 6.271,60 zł została pokryta ze środków własnych Beneficjenta.

W dniu 3 stycznia 2023 r. do Wydziału Zdrowia Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi (w terminie zgodnym z zapisem § 5 ust. 1 umowy) wpłynęło rozliczenie środków przyznanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (załącznik Nr 5 do umowy). W dniu 4 stycznia 2023 r. Beneficjent został poinformowany o konieczności uzupełnienia rozliczenia o dokumenty potwierdzające dokonanie płatności (wykorzystanie środków) oraz dokumentację zdjęciową potwierdzającą realizację zakresu rzeczowego inwestycji, a także zdjęcie tablicy informacyjnej potwierdzającej realizację obowiązku informacyjnego. Po uzupełnieniu przez Beneficjenta wnioskowanej dokumentacji w dniu 11 stycznia 2023 r. rozliczenie zostało przyjęte i zatwierdzone pod względem rzeczowo – finansowym w dniu 12 stycznia 2023 r.

W toku czynności kontrolnych, kontrolerom okazano:

- dokumenty potwierdzające wyłonienie Wykonawców w wyniku przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego z uzasadnieniem wyboru najkorzystniejszej oferty,
- umowy zawarte z Wykonawcami wyłoniionymi w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego,
- oryginały dokumentów finansowo księgowych (wskazane wyżej faktury VAT, dokumentujące poniesione wydatki na zakup sprzętu i wyposażenia, na podstawie zawartych umów, dokumenty OT – przyjęcie środka trwałego),
- wyciągi bankowe oraz wydruki z ewidencji księgowej Beneficjenta z naniesionymi dekretami księgowymi, dokumentujące przepływy finansowe (przelewy bankowe) z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.,

na rachunku bieżącym Beneficjenta o nr. 29 1020 3916 0000 0302 0292 2177, tj. zgodnego z zapisami § 2 ust. 5 zawartej umowy,

- wydruki z ewidencji księgowej Beneficjenta w układzie analitycznym.

[dowód: akta kontroli str. 61 – 438 faktury, wnioski protokoły rozliczenie]

Ustalenia kontroli:

Na wszystkich fakturach VAT, dokumentujących wydatkowanie środków objętych umową widnieją opisy potwierdzające:

- dokonanie ich sprawdzenia pod względem merytorycznym przez osobę upoważnioną,
- dokonanie ich sprawdzenia pod względem formalno-rachunkowym przez głównego księgowego jednostki oraz zatwierdzenie do wypłaty kwot wynikających z tych faktur przez kierownika jednostki,
- dokonanie płatności ze środków Funduszu przeciwdziałania COVID-19, na podstawie zawartej umowy (wraz z kwotami) oraz dekretacją księgową,
- przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.

Powyższe było zgodne z zapisami § 2 ust. 6 zawartej umowy. Na przedstawionych fakturach znajdowały się adnotacje odnoszące się do daty poniesionego wydatku (data wyciągu bankowego).

Na okazanych wydrukach z systemu bankowości elektronicznej Beneficjenta (wyciągach bankowych) dla rachunku bieżącego o nazwie: Proj. ZPO. COVID-19, rodzaj rachunku: RACH. ŚR.WYODR.DOT.REALIZ.PROJ, nr rachunku: 29 1020 3916 0000 0302 0292 2177 za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. widnieją wszystkie operacje finansowe dotyczące realizacji umowy WZ/48/2022 z dnia 31 marca 2022 r., tj. wpływy dotacji oraz zapłaty za faktury VAT ze środków dotacji, a także pozostałe operacje finansowe związane bezpośrednio z realizacją zadania. Kontrolerzy ustalili, że wszystkie zobowiązania wynikające z realizacji umowy jednostka kontrolowana regulowała terminowo. Ponadto ustalono, że wskazany wyżej rachunek bankowy w okresie objętym realizacją zadania był oprocentowany.

Zespół kontrolerów ustalił, na podstawie okazanych wyciągów bankowych, że na ww. rachunek bankowy Beneficjenta, w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 r. wpłynęła łącznie kwota 83,33 zł, z tytułu odsetek bankowych naliczonych od środków pieniężnych znajdujących się na tym rachunku. Beneficjent w dniu 2 stycznia 2023 r. przekazał kwotę 83,33 zł na rachunek bankowy Wojewody (Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi), wskazany w umowie. Działanie to było zgodne z zapisami § 5 ust. 12 zawartej umowy.

Z przedłożonych dokumentów wynika, że wykorzystanie przyznanych środków nastąpiło poprzez zapłatę wszystkich faktur VAT stanowiących zobowiązanie wynikające z realizacji umowy z dnia 31 marca 2022 r., co było zgodne z zapisami § 2 ust. 4 tej umowy.

Na podstawie zawartej w dniu 31 marca 2022 r. umowy nr WZ/48/2022 beneficjent otrzymał oraz wykorzystał w 2022 roku środki finansowe z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w łącznej kwocie 2.765.387,00 zł.

[dowód: akta kontroli str. 439 – 483 oraz 501]

Na podstawie okazanej dokumentacji finansowo – księgowej, tj.:

- obowiązującej w jednostce kontrolowanej polityce rachunkowości oraz Zarządzenia nr 36A/2022 Dyrektora Szpitala Powiatowego w Radomsku z dnia 29.04.2022 w sprawie ewidencji księgowej zadania inwestycyjnego dotyczącego zakupu sprzętu medycznego finansowanego z Funduszu Przeciwdziałania Covid – 19,
- zestawienia obrotów i sald kont, obejmującym plan kont księgi głównej obowiązujący w okresie objętym kontrolą (w ujęciu analitycznym),
- zestawienia obrotów i sald dla nw. kont księgi głównej w zakresie i okresie dotyczącym przeprowadzonej kontroli:
 - 080–01 „Środki trwałe w budowie”,
 - 130–04–002 „Rach bank. – Proj. ZPO, COVID–19 w PKO BP 29 1020 3916 0000 0302 0292 2177”,
 - 240–04 „Pozostałe rozrachunki”,
 - 760–03–01 „PPO–Przychody z tyt. Dotowanych środków”
 - 840–04–01 „RMP – Dotacje za zakup sprzętu medycznego,

zespół kontrolerów ustalił, że podmiot kontrolowany wyodrębnił w systemie finansowo – księgowym odpowiednie konta analityczne służące do ewidencji księgowej środków otrzymanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wydatków dokonanych z tych środków. Na wskazanych wyżej kontach widnieją zapisy dokumentujące operacje księgowe dotyczące przebiegu realizacji umowy będącej przedmiotem niniejszej kontroli. Poniesione wydatki były ewidencjonowane zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz zawartą umową i znajdują swoje odzwierciedlenie w dokumentach oraz zapisach księgowych. Powyższe działanie było zgodne z zapisami § 2 ust. 11 zawartej umowy.

[dowód: akta kontroli str. 484 – 500]

W dniu 3 lipca 2025 r., w trakcie trwania czynności kontrolnych zespół kontrolerów dokonał oględzin efektów rzeczowych wykonanej umowy (zakupionego sprzętu i wyposażenia) znajdujących się na wyposażeniu Szpitala Powiatowego w Radomsku, położonego w Radomsku, przy ul. Jagiellońskiej 36. Powyższe czynności kontrolne zostały udokumentowane w formie dokumentacji fotograficznej.

[dowód: akta kontroli str. 502 – 528]

Kontrolerzy ustalili w sposób nie budzący wątpliwości, że poczynione inwestycje służą zaspokajaniu potrzeb zdrowotnych społeczeństwa. Jednocześnie, przyjęli pisemne oświadczenie kierownika jednostki kontrolowanej – Dyrektora Szpitala Powiatowego w Radomsku z dnia 17 lipca 2025 r., o następującej treści (pisownia oryginalna) „*Oświadczam, że: Na zakupionym sprzęcie w ramach umowy nr, WZ/48/2022 w celu zwalczania zakażenia, zapobiegania rozprzestrzenianiu się, profilaktyki oraz zwalczania skutków choroby zakaźnej wywołanej wirusem SARS-CoV-2 wywołującym chorobę COVID-19, Szpital Powiatowy w Radomsku udziela świadczeń zdrowotnych osobom uprawnionym do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, w rozumieniu art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych w ramach umowy zawartej przez Realizatora z publicznym płatnikiem*”. Powyższe oświadczenie czyni zadość zapisom § 4 ust. 2 zawartej umowy.

[dowód: akta kontroli str. 50]

W toku czynności kontrolnych ustalono, że Beneficjent dopełnił obowiązków informacyjnych, o których mowa w *art. 35a ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)* oraz zapisów rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 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 z późn. zm.*), poprzez wywieszenie tablicy informacyjnej o treści i wymiarach zgodnych ze wzorem zawartym w ww. rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 7 maja 2021 r. w holu głównym budynku Szpitala Powiatowego w Radomsku, mieszczącym się w Radomsku, przy ul. Jagiellońskiej 36. Powyższe ustalenia zostały poparte dokonaną przez zespół kontrolerów dokumentacją fotograficzną.

[dowód: akta kontroli str. 51 – 60 oraz 503]

Ustalenia dokonane na podstawie zgromadzonej dokumentacji źródłowej, przeprowadzonych oględzin oraz złożonych wyjaśnień przez osoby reprezentujące jednostkę kontrolowaną uzasadniają wydanie **oceny pozytywnej**.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości w zakresie:

- sposobu wykorzystania środków finansowych, przekazanych z budżetu państwa przez Wojewodę Łódzkiego Szpitalowi Powiatowemu w Radomsku z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w ramach zawartej w roku 2022 umowy WZ/48/2022. Środki te zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem i prawidłowo rozliczone,
- sposobu wykorzystania zakupionego ze środków budżetu państwa sprzętu i wyposażenia. Zrealizowana inwestycja służy zaspokajaniu potrzeb zdrowotnych społeczeństwa i znajduje się na terenie podmiotu kontrolowanego (obiektu szpitala),
- terminowości realizacji zadania. Zadanie, na które zostały przekazane środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 zostało zrealizowane terminowo, tj. zgodnie z zapisami zawartej umowy,
- podejmowanych działań informacyjnych w związku z realizowanym zadaniem. Podmiot kontrolowany wywiązał się z obowiązków informacyjnych, ciążyących na nim zapisami zawartych umów oraz przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

Mając na uwadze powyższe odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Pouczenie:

Zgodnie z art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Z up. WOJEWODY ŁÓDZKIEGO

Marzena Wochna
Dyrektor Wydziału Zdrowia
(podpisano elektronicznie)