

Uchwała Nr 69/5/2020
Zarządu Powiatu w Olsztynie
z dnia 11 lutego 2020 r.

w sprawie udzielenia upoważnienia do dokonania kontroli problemowej

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 ze zm.) oraz art. 122 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r., poz. 2190 ze zm.) w związku z § 6 ust. 3 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1331) **uchwała się**, co następuje:

§ 1.1. Upoważnia się Pana Macieja Kamińskiego inspektora ds. kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, posiadającego legitymację służbową Nr 1/2019, do dokonania kontroli problemowej: Prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej z budżetu Powiatu na podstawie art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej – umowa nr 11/2019 z dn. 10.01.2019 r. na kwotę 10.000.000,00 zł, zm. aneksem nr 1 do umowy nr 11/2019 z dn. 10.01.2019, zawartym w dn. 23.04.2019 r.

w terminie od dnia 18.02.2020 do dnia 2.03.2020 r.

w Szpitalu Powiatowym im. Jana Mikulicza w Biskupcu, 11 - 300 Biskupiec, ul. Armii Krajowej 8.

2. Program kontroli stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

3. Kierownictwo zespołem kontrolującym powierza się Panu Maciejowi Kamińskiemu.

§ 2. Upoważnienie niniejsze jest ważne za okazaniem legitymacji służbowej. Okres ważności upoważnienia upływa z ostatnim dniem przewidywanego terminu zakończenia kontroli.

§ 3. Poucza się, iż prawa i obowiązki jednostki kontrolowanej wynikają z art. 118 ust. 1–3, art. 119 ust. 4, art. 121 ust. 3 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r., poz. 2190 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1331).

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA OLSZTYŃSKI

1. **ANDRZEJ ABAKO**.....

WICESTAROSTA OLSZTYŃSKI

2. **JOANNA MICHALSKA**.....

CZŁONKOWIE ZARZĄDU:

3. **JANUSZ RADZISZEWSKI**.....

4. **JACEK SZYDŁO**.....

5. **ARTUR WROCHNA**.....

PROGRAM KONTROLI

1. **Jednostka kontrolowana:** Szpital Powiatowy im. Jana Mikulicza w Biskupcu, ul. Armii Krajowej 8, 11-300 Biskupiec.
2. **Zakres kontroli:**
 - 1) prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej z budżetu Powiatu, przyznanej Szpitalowi Powiatowemu im. Jana Mikulicza w Biskupcu na podstawie umowy nr 11/2019 z dn. 10.01.2019 r., zm. aneksem nr 1 do umowy nr 11/2019 z dn. 10.01.2019, zawartym w dn. 23.04.2019 r. - na pokrycie wkładu własnego w realizacji projektu „Rozbudowa, przebudowa oraz modernizacja Bloku Operacyjnego, Centralnej Sterylizatorni i OAiIT Szpitala Powiatowego im. Jana Mikulicza w Biskupcu” w ramach Osi Priorytetowej 9, działania 9.1., poddziałania 9.1.1. „Rozwój specjalistycznych usług medycznych” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020, realizowanego przez Szpital;
 - 2) okres objęty kontrolą: rok 2019 oraz w razie potrzeby okres wcześniejszy lub późniejszy.
3. **Zagadnienia wymagające oceny:**
 - 1) ustalenia ogólnoorganizacyjne: przepisy prawa, w tym przepisy wewnętrzne regulujące działalność jednostki kontrolowanej w badanym okresie; kierownictwo jednostki kontrolowanej,
 - 2) prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej: źródła finansowania zadania objętego umową dotacji, ujęcie kwoty dotacji w planie finansowym Szpitala, prawidłowość rozliczenia dotacji z Powiatem Olsztyńskim, w zgodności z zawartą umową i aneksem do umowy, w tym udokumentowanie wykorzystania dotacji (umowa dotacji wraz z aneksem do umowy, umowy z wykonawcami, protokoły odbioru, faktury VAT, wyciągi bankowe i raporty kasowe dotyczące zapłaty zobowiązań stwierdzonych fakturami VAT, sprawozdanie końcowe z wykorzystania dotacji), korespondencja z Powiatem w zakresie otrzymanej kwoty dotacji, ewidencja księgową Szpitala w zakresie otrzymania i rozliczenia dotacji celowej,
 - 3) stosowanie przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych przy wykorzystaniu środków z dotacji celowej: wewnętrzne procedury dotyczące udzielania zamówień publicznych, prawidłowość stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych.
4. **Termin kontroli:** 18.02.2020 do dnia 2.03.2020 r.
5. **Stan prawny dotyczący zakresu kontroli oraz wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli:**
 - 1) stan prawny: obowiązujący w okresie kontrolowanym, w szczególności:
 - ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r., poz. 2190 ze zm.),

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 ze zm., Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.),
 - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018, poz. 395 ze zm., Dz. U. z 2019 r., poz. 351 ze zm.),
 - ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1986 ze zm., Dz. U. z 2019 r., poz. 1843 ze zm.),
 - przepisy wykonawcze,
- 2) wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli: kontrola prowadzona w trybie określonym przepisami rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1331).
6. **Organizacja i harmonogram przeprowadzenia kontroli:**
- 1) organizacja kontroli: kontrola zostanie przeprowadzona przez pracowników Starostwa Powiatowego w Olsztynie: Macieja Kamińskiego (inspektora ds. kontroli finansowej) oraz Panią Małgorzatę Górską (inspektora ds. ochrony zdrowia) w siedzibie jednostki kontrolowanej oraz w razie potrzeby w siedzibie podmiotu uprawnionego do kontroli. Przebieg i wyniki kontroli zostaną udokumentowane w aktach kontroli,
- 2) harmonogram przeprowadzenia kontroli:
- a) zawiadomienie o kontroli – osobiście w dn. 5.02.2020 r.,
 - b) złożenie oświadczenia podmiotowi uprawnionemu do kontroli o braku/istnieniu okoliczności wyłączających udział w kontroli – 10.02.2020 r.,
 - c) przygotowanie do kontroli – 1 dzień,
 - d) czynności kontrolne – 10 dni,
 - e) dokumentowanie przebiegu i wyników kontroli w aktach kontroli – na bieżąco, zgodnie z tokiem wykonywanych czynności kontrolnych,
 - f) sporządzenie projektu wystąpienia pokontrolnego i przedłożenie go Zarządowi Powiatu celem podpisania,
 - g) sporządzenie wystąpienia pokontrolnego wraz z ewentualnymi zaleceniami pokontrolnymi i przedłożenie go Zarządowi Powiatu celem podpisania.
 - h) przesłanie wystąpienia pokontrolnego kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Sporządził dn. 10.02.2020 r.:

Maciej Kamiński

inspektor ds. kontroli finansowej