

**Uchwała Nr 236/1.../2023**  
**Zarządu Powiatu w Olsztynie**  
**z dnia 6 czerwca 2023 r.**

**w sprawie udzielenia upoważnienia do dokonania kontroli**

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r., poz. 528 ze zm.) oraz art. 122 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r., poz. 991 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 starszego inspektora ds. kontroli finansowej w Starostwie Powiatowym w Olsztynie, posiadającego legitymację służbową Nr 5/2023, do dokonania kontroli problemowej: Prawdopodobności wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej z budżetu Powiatu przyznanej ZZOZ w Dobrym Mieście na realizację zadania: „Rozbudowa i modernizacja pomieszczeń higieniczno – sanitarnych w Oddziale Chorób Wewnętrznych Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście”, na podstawie umowy Nr 196/2022 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 9.08.2022 r.

w terminie: od dnia 12 do 16 czerwca 2023 r.

w ZZOZ w Dobrym Mieście, 11 – 040 Dobre Miasto, ul. Grunwaldzka 10B.

2. Program kontroli stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 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 2023 r., poz. 991 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-REDA**.....

**CZŁONKOWIE ZARZĄDU:**

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

4. **JACEK SZYDŁO**.....

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

**RADCA PRAWNY**

Mikołaj Gornowicz  
OL-2054

## PROGRAM KONTROLI

1. **Jednostka kontrolowana:** Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście, ul. Grunwaldzka 10B, 11-040 Dobre Miasto.
2. **Zakres kontroli:**
  - 1) prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej z budżetu Powiatu przyznanej ZZOZ w Dobrym Mieście na realizację zadania: „Rozbudowa i modernizacja pomieszczeń higieniczno – sanitarnych w Oddziale Chorób Wewnętrznych Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Dobrym Mieście”, na podstawie umowy Nr 196/2022 o przekazanie środków publicznych – w formie dotacji z dn. 9.08.2022 r.;
  - 2) okres objęty kontrolą: rok 2022 oraz w razie potrzeby okres wcześniejszy lub późniejszy.
3. **Zagadnienia wymagające oceny:**
  - 1) ustalenia ogólnorganizacyjne: 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 umowami dotacji, ujęcie kwoty dotacji w planie finansowym Szpitala, prawidłowość rozliczenia dotacji z Powiatem Olsztyńskim, w zgodności z zawartymi umowami i aneksami, w tym udokumentowanie wykorzystania dotacji (umowa dotacji wraz z aneksami, 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 ZZOZ 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:** 12 - 16.06.2023 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,
    - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
    - ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,

- ustawa z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych,
  - 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 pracownika Starostwa Powiatowego w Olsztynie: Pana Macieja Kamińskiego (starszego inspektora ds. kontroli finansowej) 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 – telefonicznie w dn. 31.05.2023 r.,
  - b) złożenie oświadczenia podmiotowi uprawnionemu do kontroli o braku/istnieniu okoliczności wyłączających udział w kontroli – 2.06.2023 r.,
  - c) przygotowanie do kontroli – 1 dzień,
  - d) czynności kontrolne – 5 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. 2.06.2023 r.:

*Maciej Kamiński*  
  
starszy inspektor  
ds. kontroli finansowej