



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

Delegatura w Poznaniu

LPO – 4112-002-02/2014

S/14/006

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

## I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	S/14/006 – Przygotowanie i realizacja inwestycji „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja 37 w Gnieźnie”.
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Poznaniu.
Kontrolerzy	Jolanta Oko-Brzezińska, specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 89467 z dnia 10 kwietnia 2014 r. Tomasz Otworowski, inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr 89468 z dnia 10 kwietnia 2014 r.  [dowód: akta kontroli str. 1-4]
Jednostka kontrolowana	Starostwo Powiatowe w Gnieźnie (dalej „Starostwo”).
Kierownik jednostki kontrolowanej	Dariusz Pilak, Starosta Gnieźnieński.  [dowód: akta kontroli str. 7]

## II. Ocena kontrolowanej działalności

### Ocena ogólna

Najwyższa Izba Kontroli ocenia negatywnie<sup>1</sup> sposób sprawowania przez Powiat Gnieźnieński, w latach 2006-2014, nadzoru nad Samodzielnym Publicznym Zespołem Opieki Zdrowotnej w Gnieźnie w zakresie przygotowania i realizacji inwestycji „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja 37 w Gnieźnie”.

### Uzasadnienie oceny ogólnej

Działania nadzorcze Powiatu Gnieźnieńskiego nad prowadzoną przez Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej inwestycją ograniczone zostały do analizy sprawozdań i informacji przekazanych przez dyrektora Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej (dalej „SP ZOZ” lub „ZOZ”). Powiat Gnieźnieński nie prowadził natomiast własnych analiz, które potwierdziłyby zasadność i realność założeń i działań ZOZ mających doprowadzić do rozbudowy szpitala. Niewystraszający był również nadzór Powiatu Gnieźnieńskiego nad efektywnym, gospodarnym i zgodnym z przeznaczeniem wykorzystaniem przez ZOZ środków publicznych poniesionych na sfinansowanie tej inwestycji. Pomimo zaangażowania w rozbudowę szpitala ponad 7,2<sup>2</sup> mln zł, w tym ponad 1,9 mln zł z budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego oraz trwającego ponad cztery lata procesu inwestycyjnego, rozbudowa szpitala nie została dotychczas zrealizowana.

<sup>1</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna.

<sup>2</sup> Na wydatki te, według stanu na 23 maja 2014 r., składały się: roboty budowlane - 5.178.721,21 zł, studium wykonalności - 30.500 zł, roboty budowlane zabezpieczające budowę - 270.915,48 zł, ochrona budynku, ogrodzenie, ubezpieczenie itp. - 101.439,04 zł, ekspertyza, inwentaryzacja, wzmocnienie podciągu - 62.163,98 zł, projekty - 875.682,28 zł, sprawowanie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego - 130.120,20, pełnienie nadzoru autorskiego - 21.697,20 zł, odsetki z tytułu wypowiedzenia umowy o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej - 561.441,81 zł, usługi doradcze i prawnicze - 50.538,65 zł.

### III. Wyniki kontroli

#### 1. Nadzór nad przygotowaniem i realizacją rozbudowy szpitala

Opis stanu faktycznego

Podmiotem prowadzącym inwestycję pod nazwą „Rozbudowa budynku szpitala przy ul. 3 Maja 37 w Gnieźnie” jest Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Gnieźnie. SP ZOZ jest podmiotem leczniczym nie będącym przedsiębiorcą, utworzonym przez Powiat Gnieźnieński (dalej również „Powiat”). Powiat, na podstawie art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej<sup>3</sup>, zobowiązany jest do sprawowania nadzoru nad działalnością SP ZOZ. Przed 1 lipca 2011 r.<sup>4</sup>, podstawą do sprawowania tego nadzoru były postanowienia art. 67 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej<sup>5</sup>.

Zarząd Powiatu, jako organ wykonawczy, w myśl art. 33 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym<sup>6</sup>, wykonuje swoje zadania przy pomocy starostwa powiatowego. W latach 2006-2014 (do 4 lipca), żadnemu z pracowników Starostwa nie powierzono do sprawowania bezpośredniego nadzoru lub kontroli nad przygotowaniem i przebiegiem rozbudowy budynku szpitala. Merytoryczny nadzór nad działalnością SP ZOZ, w myśl regulaminu organizacyjnego Starostwa, powinien być sprawowany przez Wydział Ochrony Zdrowia. Zadania z zakresu kontroli prawidłowości funkcjonowania SP ZOZ powierzono, w myśl regulaminu organizacyjnego, inspektorowi ds. kontroli.

[Dowód: akta kontroli str. 107, 114-135, 142-209]

W latach 2006-2014 (do 4 lipca), nadzór Powiatu nad ZOZ sprawowany był poprzez analizę sprawozdań i informacji o: udzielonych przez SP ZOZ świadczeniach zdrowotnych, liczbie pracowników udzielających tych świadczeń, wyposażeniu w aparaturę i sprzęt medyczny. Analizowano też dane o wykonanych przez ZOZ przychodach i kosztach za poszczególne okresy sprawozdawcze. Ponadto, dyrektor ZOZ składał w Starostwie informacje o przebiegu wykonania i wykonaniu planu finansowego ZOZ za poszczególne okresy sprawozdawcze oraz sprawozdania z wykorzystania dotacji otrzymanej na rozbudowę szpitala. Informacje o bieżącej działalności SP ZOZ oraz o rozbudowie szpitala, dyrektor ZOZ przedstawiał Radzie Powiatu Gnieźnieńskiego (dalej „Rada Powiatu”) oraz powiatowej komisji zdrowia i aktywizacji społecznej.

[Dowód: akta kontroli str. 211-212, 214-215]

Inwestycja pod nazwą „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja w Gnieźnie”, uchwałą<sup>7</sup> Rady Powiatu, ujęta została w Planie Rozwoju Lokalnego Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2006-2013. Jako uzasadnienie realizacji tego przedsięwzięcia wskazano poprawę infrastruktury i wyposażenia szpitala.

[Dowód: akta kontroli str. 8-64]

Rzeczowy zakres rozbudowy szpitala oraz szacunkową wielkość środków niezbędnych do sfinansowania inwestycji opracował - bez udziału przedstawicieli organu tworzącego - ZOZ. Zakres rzeczowy planowanej rozbudowy szpitala oraz wielkość niezbędnych do jej sfinansowania środków zmieniały się, i tak:

- 14 marca 2007 r., dyrektor ZOZ przedstawił Zarządowi Powiatu planowany zakres rozbudowy budynku szpitala, który obejmował 8.000 m<sup>2</sup>, na które składało się: pięć sal bloku operacyjnego, oddział ortopedii, szpitalny oddział ratunkowy, oddział intensywnej opieki medycznej, oddział chirurgiczny, izba przyjęć i pracownie diagnostyczne; szacunkowe koszty inwestycji określono na 33.000.000 zł. Przedłożony przez dyrektora

<sup>3</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 217 ze zm.

<sup>4</sup> TJ, przed wejściem w życie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej.

<sup>5</sup> Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 ze zm. – uchylony z dniem 1 lipca 2011 r.

<sup>6</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 595, ze zm.

<sup>7</sup> Uchwała nr XXXI/258/2005 z 30 listopada 2005 r. w sprawie przyjęcia Planu Rozwoju Lokalnego na lata 2006-2013.

ZOZ planowany zakres rozbudowy został bez uwag pozytywnie zaopiniowany przez Zarząd Powiatu<sup>8</sup>;

[Dowód: akta kontroli str. 65]

- 26 września 2007 r., Rada Powiatu zaakceptowała<sup>9</sup>, wcześniej pozytywnie zaopiniowany przez Zarząd Powiatu, zakres rzeczowy rozbudowy, polegający na budowie nowego budynku szpitala, w skład którego miały wchodzić: blok operacyjny, oddział chirurgiczno-urologiczny, oddział ortopedyczny, pomieszczenia sterylizatorni, pomieszczenie do dezynfekcji łóżek szpitalnych. Rada Powiatu, jako warunek realizacji tego wariantu inwestycji wskazała uzyskanie dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej. Z budżetu Powiatu miały być pokryte koszty przygotowania dokumentacji. Ten wariant rozbudowy szpitala, dyrektor ZOZ trzykrotnie prezentował powiatowej komisji zdrowia, opieki społecznej i aktywizacji zawodowej;

[Dowód: akta kontroli str. 73-84, 300-319]

- 1 kwietnia 2009 r.<sup>10</sup>, po wydaniu (20 lutego 2009 r.) przez Starostę Gnieźnieńskiego pozwolenia na budowę, dyrektor ZOZ przedstawił powiatowej komisji zdrowia, opieki społecznej i aktywizacji zawodowej – jako ostateczny - zakres rzeczowy rozbudowy szpitala o wartości 44.000.000 zł (51.000.000 zł z wyposażeniem); komisja zaakceptowała ten wariant rozbudowy;

[Dowód: akta kontroli str. 294-296]

- 16 czerwca 2009 r., dyrektor ZOZ przedstawił powiatowym komisjom (finansowej; zdrowia, opieki społecznej i aktywizacji zawodowej; infrastruktury; ochrony środowiska) kolejny, tańszy wariant rozbudowy szpitala, o wartości 26.388.990 zł (co stanowiło ok. 60% pełnej wersji projektu), obejmujący pięciokondygnacyjny budynek, w skład którego miały wchodzić: prosektura, wejście główne, dział przyjeźdź, połączenie z piwnicą istniejącego budynku, centralna sterylizatornia, połączenie z parterem istniejącego budynku – dojście do szpitalnego oddziału ratunkowego, oddział chirurgiczny, oddział ortopedyczny, blok operacyjny z salą operacyjną, pięć sal operacyjnych (dwie chirurgiczne, dwie ortopedyczne i ginekologiczna). Tańszy wariant, o mniejszym zakresie rzeczowym<sup>11</sup>, zdaniem Dyrektora SP ZOZ zwiększał szanse na uzyskanie dofinansowania środkami z budżetu Unii Europejskiej. Przedmiotowy wariant rozbudowy został pozytywnie zaopiniowany przez ww. komisje i przyjęty przez Radę Powiatu<sup>12</sup>.

[Dowód: akta kontroli str. 85-87, 297-299]

Starosta Gnieźnieński, 20 lutego 2009 r., wydał dla SP ZOZ decyzję o pozwoleniu na budowę (rozbudowę budynku) szpitala<sup>13</sup>. W decyzji, Starosta – zgodnie z obowiązującymi przepisami<sup>14</sup> - zobowiązał inwestora do ustanowienia funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 321-397]

Ustalone  
nieprawidłowości

<sup>8</sup> Protokół nr 18/2007 z 14 marca 2007 r.

<sup>9</sup> Uchwała Rady Powiatu nr IX/95/2007 z 26 września 2007 r. w sprawie dokonania zmiany w zapisach Planu Rozwoju Lokalnego na lata 2006-2013.

<sup>10</sup> Protokół nr 0052-22/09.

<sup>11</sup> Zrezygnowano z budowy: na drugim piętrze - sali pooperacyjnej; na pierwszym piętrze - oddziału intensywnej opieki medycznej; na parterze - szpitalnego oddziału ratunkowego z pracownią rentgenowską z diagnostyką endoskopową i z laboratorium; na poziomie 1 - centralnej dezynfektorni i diagnostyki, miała być natomiast budowana centralna sterylizatornia i dział przyjeźdź; na poziomie 2 - szatni.

<sup>12</sup> Uchwała Rady Powiatu nr XXVII/299/2009 w sprawie zadania inwestycyjnego w ramach projektu „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja”.

<sup>13</sup> Decyzja nr 143/2009, obejmująca pozwolenie na rozbudowę budynku szpitala, budowę parkingu wraz z odwodnieniem, dróg wewnętrznych, sieci kanalizacji deszczowej i sanitarnej oraz sieci wodociągowej i elektrycznej; decyzja stała się ostateczna 31 marca 2009 r. Decyzję tę Starosta zmienił decyzjami: z 6 kwietnia 2010 r. (rozszerzenie zakresu rozbudowy o wewnętrzną instalację gazową), z 13 lutego 2012 (zmiana funkcji obiektu, polegająca na przeznaczeniu pomieszczeń centralnej dezynfektorni na poradnie specjalistyczne).

<sup>14</sup> § 2 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 19 listopada 2001 r. w sprawie rodzajów obiektów budowlanych, przy których realizacji jest wymagane ustanowienie inspektora nadzoru inwestorskiego (Dz. U. Nr 138, poz. 1554).

Powiat Gnieźnieński nie sprawował wystarczającego nadzoru nad procesem przygotowania i przebiegu prowadzonej przez SP ZOZ inwestycji, polegającej na rozbudowie budynku szpitala. O braku należytego nadzoru świadczą niżej omówione ustalenia:

1. Pomimo ujęcia inwestycji w planie rozwoju Powiatu Gnieźnieńskiego na lata 2006-2013, organy powiatu nie brały czynnego udziału w pracach, które miały wpływ na rzeczowy i finansowy zakres tej inwestycji. Na etapie przygotowania inwestycji, samorząd nie prowadził własnych analiz zasadności rozbudowy szpitala pod kątem jej rozmiarów i faktycznych potrzeb w tym zakresie. W okresie prac przygotowawczych, tj. w latach 2007-2009, Rada i Zarząd Powiatu nie weryfikowały i nie wносиły uwag do przedstawianych przez ZOZ kolejnych koncepcji rozbudowy budynku szpitala, mimo że koncepcje te znacząco różniły się między sobą, zarówno co do zakresu rzeczowego, jak i finansowego inwestycji. Udział samorządu w fazie przygotowania inwestycji ograniczył się jedynie do akceptacji i zatwierdzenia poszczególnych założeń przedkładanych przez dyrektora SP ZOZ, bez prowadzenia własnych analiz uzasadniających przedmiotowy i finansowy zakres inwestycji. Starosta Gnieźnieński Dariusz Pilak<sup>15</sup> podniósł, że SP ZOZ jest samodzielnie działającą jednostką, a przygotowanie i realizacja inwestycji należały do jej zadań. Dlatego – zdaniem Starosty - na etapie planowania, dyrekcja ZOZ nie konsultowała z organami powiatu potrzeb i zasadności rozbudowy szpitala. Jacek Kowalski<sup>16</sup> oraz Krzysztof Ostrowski<sup>17</sup> podali, że oczekiwania dotyczące potrzeb rozbudowy szpitala zostały wyrażone w Planie Rozwoju Lokalnego na lata 2006-2013. Ponadto, Krzysztof Ostrowski podał, że Dyrektor SP ZOZ zobowiązany był do przygotowania rzeczowego zakresu rozbudowy szpitala i do ustalenia szacowanych kosztów rozbudowy.

Co prawda ZOZ jest samodzielnym podmiotem leczniczym, Powiat Gnieźnieński, jako organ który utworzył ten podmiot, był jednak zobowiązany do sprawowania nadzoru nad jego działalnością. Obowiązek ten określony został w art. 67 ust. 1 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej. Pojęcie nadzoru wskazane w tym przepisie powinno być rozumiane jako prawo władczego wkraczania w działalność nadzorowanej jednostki<sup>18</sup>, w tym w szczególności w zakresie prawidłowości gospodarowania mieniem i gospodarki finansowej<sup>19</sup>. Taka możliwość ingerencji powoduje, że organ nadzorczy jest współodpowiedzialny za prawidłowe funkcjonowanie nadzorowanego podmiotu leczniczego. Ponadto, sprawowanie nadzoru nad rozbudową szpitala, Rada Powiatu powierzyła Zarządowi Powiatu<sup>20</sup>. Brak zaangażowania w prace nad rzeczowym i finansowym zakresem rozbudowy szpitala oraz dotychczasowe niepowodzenie tej inwestycji dowodzą, że Powiat Gnieźnieński nie wywiązał się należycie z nadzoru nad jej przygotowaniem.

[Dowód: akta kontroli str. 8-64, 65-72, 89, 92-94, 96-105]

2. W latach 2006-2014 (do 4 lipca), Powiat Gnieźnieński nie dokonał kontroli i oceny działalności SP ZOZ, do czego był zobowiązany na podstawie art. 67 ust. 2 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej. Od 1 lipca 2011 r. obowiązek ten został określony w art. 121 ust. 3 ustawy o działalności leczniczej. Kontrola taka, do 30 czerwca 2011 r., powinna być przeprowadzona – w myśl § 7 ust. 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego<sup>21</sup> – przynajmniej raz w roku. Kontrola i ocena powinny dotyczyć m.in. takich kwestii jak dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych, prawidłowość gospodarowania mieniem i gospodarką finansową (odpowiednio art. 67 ust. 3 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej i art. 121 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej). Wskazany w ww. przepisach

<sup>15</sup> Od 1 grudnia 2010 r. - Starosta Gnieźnieński (uchwała nr I/3/2010 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 1 grudnia 2010 r. w sprawie wyboru Starosty Gnieźnieńskiego). Wcześniej, w okresie od 30 listopada 2007 r. do 30 listopada 2010 r., Wicestarosta Gnieźnieński.

<sup>16</sup> Starosta Gnieźnieński w okresie od 19 listopada 2002 r. do 5 grudnia 2006 r. (uchwała nr I/2/2002 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 19 listopada 2002 r.).

<sup>17</sup> Starosta Gnieźnieński w okresie od 5 grudnia 2006 r. do 30 listopada 2010 r. (uchwała nr I/5/2006 Rady Powiatu Gnieźnieńskiego z dnia 5 grudnia 2006 r.).

<sup>18</sup> Zobacz: Maciej Dercz, Komentarz do art. 121 ustawy o działalności leczniczej, teza 9.

<sup>19</sup> Zobacz: art. 67 ust. 3 pkt 2 i pkt 3 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej oraz art. 121 ust. 4 pkt 2 i 3 ustawy o działalności leczniczej.

<sup>20</sup> Uchwała nr IX/95/2007 z 26 września 2007 r. w sprawie dokonania zmiany w zapisach Planu Rozwoju Lokalnego na lata 2006-2013.

<sup>21</sup> Dz. U. Nr 94, poz. 1097 – rozporządzenie utraciło moc z 1 lipca 2011 r.

katalog zagadnień mogących być przedmiotem kontroli i oceny nie jest zamknięty. Organ tworzący miał więc możliwość sprawdzenia prawidłowości przygotowania i przebiegu prowadzonej przez ZOZ inwestycji. Za zasadnością takiej kontroli i oceny przemawia fakt zaangażowania w tę inwestycję znacznych środków publicznych, w tym pochodzących z budżetu powiatu gnieźnieńskiego.

Zdaniem Starosty Gnieźnieńskiego Dariusza Pilaka, wymóg wynikający z ww. przepisów spełniony został przez Starostwo poprzez takie czynności jak zatwierdzanie planu finansowego SP ZOZ, zatwierdzanie informacji z przebiegu i realizacji planu finansowego oraz sprawozdań z wykonania planu finansowego za poszczególne lata, sprawozdań okresowych i rocznych oraz informacji składanych przez Dyrektora ZOZ na posiedzeniach Zarządu Powiatu oraz na sesjach Rady Powiatu.

[Dowód: akta kontroli str. 210-212, 214-215, 222, 250-293]

W ocenie NIK, ograniczenie kontroli i oceny działalności SP ZOZ jedynie do ww. czynności było działaniem niewystarczającym i nie przyniosło pożądanych efektów. Oceny działalności ZOZ, w tym przygotowania i prowadzenia rozbudowy szpitala, należało dokonać również przez pryzmat racjonalności, pożyteczności i realizacji założonych i spodziewanych efektów. Takiej oceny, zdaniem NIK, zabrakło. Przyczyną braku skutecznego nadzoru mogły być częste zmiany na stanowisku dyrektora wydziału ochrony zdrowia oraz niewystarczające przygotowanie zawodowe pracowników wydziału. W latach 2006-2014 (do 4 lipca), tj. w czasie przygotowania i realizacji rozbudowy szpitala oraz w okresie po odstąpieniu od umowy z jej wykonawcą, obsada na stanowisku dyrektora tego wydziału zmieniała się aż pięciokrotnie. Z kolei pracownicy wydziału posiadali przygotowanie zawodowe z zakresu dziennikarstwa, administracji europejskiej lub pedagogiki. W wydziale zatrudniony był też mechanik elektryk oraz osoba ze średnim ogólnym wykształceniem. Kompetencje pracowników wydziału, w ocenie NIK, mogły być niewystarczające dla dokonania rzetelnej kontroli i oceny działalności szpitala.

[Dowód: akta kontroli str. 137-141, 584-610]

3. Powiat Gnieźnieński nie zapobiegł niezgodnemu z postanowieniami art. 67 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych<sup>22</sup>, udzieleniu zamówienia publicznego na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej rozbudowy szpitala<sup>23</sup>. Zawarcie umowy o udzielenie tego zamówienia poprzedził konkurs, o którym mowa w art. 110 ww. ustawy, w którym nagrodą było zaproszenie do negocjacji w trybie z wolnej ręki, autora wybranej pracy konkursowej. Przedmiotem tego zamówienia, a więc przedmiotem umowy, w myśl art. 111 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych, powinno być szczegółowe opracowanie pracy konkursowej. „Szczegółowe opracowanie” pracy konkursowej powinno być rozwinięciem, doprecyzowaniem i pogłębieniem idei wyrażonej w utworze pierwotnym, a nie jego przeróbką czy adaptacją<sup>24</sup>. Umowę na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, dyrektor SP ZOZ zawarł wprawdzie ze zwycięzcą konkursu, jednak przedmiot tej umowy znacząco różnił się od koncepcji zaprezentowanej w zwycięskiej ofercie<sup>25</sup>. Członkowie Zarządu Powiatu, jak podał Starosta Gnieźnieński, wiedzieli o zmianie koncepcji konkursowej w zakresie rozbudowy szpitala, jednak – w opinii Starosty – ZOZ jest samodzielną jednostką i za zarządzanie nią odpowiedzialny jest jej kierownik (dyrektor SP ZOZ).

[Dowód: akta kontroli str. 881-882, 943-948, 976-1140]

SP ZOZ jest wprawdzie samodzielną jednostką, jednak – jak już wyżej wskazano – na organie tworzącym, w myśl art. 121 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej – spoczywa obowiązek sprawowania nadzoru nad jej działalnością. Nadzorem tym powinna być objęta m.in. zgodność działań podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą z przepisami prawa (art. 121 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej).

<sup>22</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 907 ze zm.

<sup>23</sup> Umowa z 28 czerwca 2013 r., której przedmiotem jest wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej dla inwestycji zlokalizowanej w Gnieźnie przy ul. 3 Maja 37 o nazwie „Rozbudowa kompleksu budynków szpitalnych Zespołu Opieki Zdrowotnej z zagospodarowaniem terenu wokół szpitala przy ul. 3 Maja 37 w Gnieźnie”, zwanej „Gorącą platformą”

<sup>24</sup> Zobacz: Włodzimierz Dzierżanowski, Komentarz do art. 111 ustawy Prawo zamówień publicznych, teza 3.

<sup>25</sup> Koncepcja konkursowa zakładała m.in. kontynuację rozbudowy budynku D szpitala, a w umowie postanowiono o rozbiórce budynku C i częściowej rozbiórce budynku B, bez uwzględnienia zagospodarowania budynku D.

Uwagi dotyczące badanej działalności

Starosta Gnieźnieński, wydając dla SP ZOZ decyzję o pozwoleniu na budowę budynku szpitala, nałożył na inwestora (SP ZOZ) obowiązek ustanowienia inspektora nadzoru inwestorskiego nad przebiegiem rozbudowy. Nie skorzystał natomiast z przysługującego mu na mocy art. 19 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 1994 r. Prawo budowlane<sup>26</sup>, prawa nałożenia na inwestora obowiązku ustanowienia nadzoru autorskiego nad realizacją projektu rozbudowy szpitala. Autor projektu sprawował wprawdzie nadzór nad realizacją rozbudowy, odbywało się to jednak (przez sześć miesięcy) bez zawarcia umowy, w której ustalono by zasady i tryb pełnienia nadzoru. Stosowną umowę inwestor zawarł z autorem projektu dopiero po sześciu miesiącach od rozpoczęcia prac nad rozbudową szpitala.

[Dowód: akta kontroli str. 322-323, 1155-1174]

Starosta Gnieźnieński, który wydał pozwolenie na budowę podniósł, że według wyjaśnień członka Zarządu Powiatu Aliny Kujawskiej-Matanda, projekt nie zawierał szczególnie skomplikowanych rozwiązań konstrukcyjnych, ponadnormatywnych obciążeń dynamicznych, czy termicznych oraz wykonania konstrukcji sprzężonych, co mogłoby decydować o konieczności narzucenia obowiązku ustanowienia nadzoru autorskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 248-249]

W ocenie NIK, nakładając na inwestora, już na etapie wydania decyzji o pozwoleniu na budowę, obowiązek zapewnienia nadzoru autorskiego, Starosta Gnieźnieński wykazałby się dbałością o zminimalizowanie ryzyka niezachowania zgodności wykonania robót

Ocena częściowa

z zatwierdzonym projektem.

Najwyższa Izba Kontroli ocenia negatywnie sposób sprawowania przez Powiat Gnieźnieński nadzoru nad SP ZOZ w zakresie przygotowania i realizacji rozbudowy szpitala.

## **2. Finansowanie rozbudowy szpitala przy ul. 3 Maja w Gnieźnie**

Opis stanu faktycznego

Powiat Gnieźnieński na rozbudowę szpitala planował przeznaczyć, w latach 2006-2011, dotację w łącznej wysokości 7.900.792 zł, z tego 730.170 zł na przygotowanie dokumentacji projektowej rozbudowy i 7.170.622 zł na rozbudowę. Na każde z lat 2006-2011, Zarząd Powiatu zawarł z dyrektorem ZOZ porozumienia<sup>27</sup> określające wysokość dotacji oraz cele na jakie dotacja powinna być przeznaczona. Na realizację rozbudowy szpitala z budżetu Powiatu przekazano środki w łącznej wysokości 2.146.105,11 zł (730.170 zł w 2008 r., 834.125,46 zł w 2010 r., 581.809,65 zł w 2011 r.). W 2012 r., po inwentaryzacji przeprowadzonej w związku z wstrzymaniem rozbudowy, SP ZOZ zwrócił do budżetu Powiatu środki w kwocie 155.955,51 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 398-539, 706, 709-712]

Głównym źródłem finansowania rozbudowy szpitala miały być środki z budżetu Unii Europejskiej. Dyrektor ZOZ, 6 listopada 2009 r., zawarł z Zarządem Województwa Wielkopolskiego<sup>28</sup> umowę o dofinansowanie projektu „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja 37”<sup>29</sup>, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, zmienioną aneksami z 26 maja 2010 r. oraz z 6 października 2010 r. Według umowy, całkowita wartość projektu to 25.351.655,32 zł, całkowite wydatki kwalifikowalne projektu to 20.991.045,47 zł, dofinansowanie z Funduszu to nieprzekraczalna kwota 15.743.284,10 zł, wkład własny to 5.247.761,37 zł, a wydatki niekwalifikowalne to 4.360.609 zł. Okres realizacji projektu, strony umowy ustaliły na: rozpoczęcie rzeczowe – 25.06.2010 r.,

<sup>26</sup> Dz. U. z 2013 r., poz. 1409 ze zm.

<sup>27</sup> Porozumienie z dnia 10 stycznia 2006 r., Porozumienie z dnia 25 stycznia 2010 r. i Porozumienie z dnia 30 marca 2011 r.

<sup>28</sup> Zarząd Województwa Wielkopolskiego, działający jako Instytucja Zarządzająca Wielkopolskim Regionalnym Programem Operacyjnym na lata 2007-2013.

<sup>29</sup> Umowa o dofinansowanie Projektu „Rozbudowa szpitala przy ul. 3 Maja 37” nr UDA-RPWP.05.03.00-30-055/09-00 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach: Priorytetu V „Infrastruktura dla kapitału ludzkiego” Działania 5.3 „Poprawa warunków funkcjonowania systemu ochrony zdrowia w województwie” Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

rozpoczęcie finansowe – 31.12.2008 r., zakończenie rzeczowe – 30.11.2011 r.,  
zakończenie finansowe – 31.12.2011 r.

[Dowód: akta kontroli str. 612-656]

Realizację inwestycji rozpoczęto 5 lipca 2010 r. W okresie od 26 lipca 2011 r. do 11 sierpnia 2011 r., Dyrektor ZOZ informował Zarząd Powiatu o opóźnieniu w realizacji inwestycji. Dyrektor ZOZ wystąpił również o wyrażenie zgody Powiatu na odstąpienie od umowy zawartej z wykonawcą robót. Uzasadnieniem odstąpienia miały być niezgodne z przyjętym harmonogramem, z winy wykonawcy, przebieg robót oraz stopień i wartość ich zaawansowania, które nie przekroczyły 30% wartości umowy (wartość umowy to 24.458.729,55 zł, a termin zakończenia rozbudowy wyznaczono w umowie na 30 października 2011 r.). W związku z opóźnieniem w realizacji inwestycji, Zarząd Powiatu zobowiązał SP ZOZ do wdrożenia programu naprawczego. Celem tego programu miała być kontynuacja inwestycji zgodnie z pierwotnymi założeniami, w tym w szczególności zachowanie dofinansowania inwestycji środkami z budżetu Unii Europejskiej. Dyrektor ZOZ, 11 sierpnia 2011 r., przedstawił Zarządowi Powiatu stosowny program naprawczy.

[Dowód: akta kontroli str. 660-673, 1141-1154]

Dyrektor ZOZ, w związku ze znacznie odbiegającym od założonego harmonogramu zawansowaniem rozbudowy szpitala (około 26% wartości umowy z wykonawcą), 12 sierpnia 2011 r. odstąpił od umowy na wykonanie rozbudowy i zwrócił się do Zarządu Powiatu o zabezpieczenie w budżecie, na lata 2012-2013, dodatkowych środków w wysokości 7.978.877,33 zł, na dokończenie prac budowlanych oraz 800.000 zł na pierwsze wyposażenie nowo wybudowanego budynku szpitala. Jednocześnie, dyrektor ZOZ zwrócił się do Zarządu Województwa Wielkopolskiego (dalej „Zarząd Województwa”) o przedłużenie terminu zakończenia rozbudowy szpitala, o czym poinformował Zarząd Powiatu. Warunkiem zgody Zarządu Województwa na przedłużenie rzeczowej i finansowej realizacji inwestycji miało być wypracowanie przez SP ZOZ i Powiat Gnieźnieński, prawno-finansowych rozwiązań, umożliwiających dalszy prawidłowy przebieg realizacji inwestycji. SP ZOZ został ponadto zobowiązany do przygotowania harmonogramu działań po zakończeniu procedury inwentaryzacji wstrzymanej inwestycji oraz do określenia sposobu dalszego finansowania inwestycji, ze wskazaniem udziału środków własnych i środków Powiatu Gnieźnieńskiego. Zabezpieczeniem środków finansowych na pozostały do wykonania zaktualizowany zakres rzeczowy inwestycji, akceptowanym przez Zarząd Województwa, mogło być: wystawienie weksla przez SP ZOZ wraz z poręczeniem Powiatu Gnieźnieńskiego; gwarancja bankowa wystawiona na zlecenie Powiatu Gnieźnieńskiego na rzecz Zarządu Województwa; poręczenie Powiatu Gnieźnieńskiego za zobowiązania SP ZOZ wynikające z ww. umowy o dofinansowanie. W ocenie Starosty Gnieźnieńskiego, żadna z ww. form zabezpieczenia umowy, ze względu na niemożność zaciągnięcia przez Powiat Gnieźnieński i SP ZOZ dalszych zobowiązań, nie mogła być zadeklarowana. Jednocześnie, ze względu na potrzebę zabezpieczenia dostępności świadczeń medycznych na terenie Powiatu, Starosta Gnieźnieński zgłosił gotowość do kontynuacji rozbudowy szpitala oraz do jej dofinansowania. Na ten cel, w budżecie oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2013, Powiat Gnieźnieński zabezpieczył środki w kwocie 12.565.710 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 669-692, 696-703]

Zarząd Powiatu nie zaakceptował również, zaproponowanego przez Zarząd Województwa, wsparcia realizacji inwestycji polegającego na przystąpieniu Powiatu Gnieźnieńskiego, jako współbeneficjent, do realizacji rozbudowy szpitala wspólnie z SP ZOZ. To rozwiązanie nie wymagało zaciągania przez Powiat Gnieźnieński dodatkowych zobowiązań, jednak jego konsekwencją byłoby przyjęcie solidarnej odpowiedzialności za zobowiązania wynikające z umowy o dofinansowanie rozbudowy szpitala środkami z budżetu Unii Europejskiej. Jak wyjaśnił Starosta Gnieźnieński, rozbudowa szpitala obarczona była nieprawidłowościami stwierdzonymi przez biegłego eksperta oraz powiatowego inspektora nadzoru budowlanego, co rodziło obawy o prawidłową i terminową realizację zadania oraz nieuzyskanie zakładanych efektów. Ponadto, w ocenie Starosty, dla zrealizowania inwestycji i osiągnięcia zakładanych efektów niezbędne były znacznie większe nakłady



finansowe od pierwotnie zakładanych, a Powiat Gnieźnieński nie mógł ponosić solidarnej odpowiedzialności za zobowiązania wynikające z umowy pomiędzy SP ZOZ i Zarządem Województwa.

[Dowód: akta kontroli str. 730-736, 832, 863-839]

Z końcem listopada 2011 r., SP ZOZ był w posiadaniu projektu usunięcia stwierdzonych w rozbudowie budynku szpitala usterek i błędów oraz projektu na jej dokończenie. Nie posiadał natomiast wystarczających środków na dokończenie inwestycji. Wołę przedłużenia rzeczowej i finansowej realizacji rozbudowy szpitala deklarował nadal Zarząd Województwa, jako warunek stawiając zobowiązanie się Powiatu Gnieźnieńskiego i SP ZOZ do udziału w sfinansowaniu inwestycji.

[Dowód: akta kontroli str. 704-705, 1175-1182]

W związku z powyższym, Zarząd Powiatu przygotował i przedłożył Radzie Powiatu (9 grudnia 2011 r.) projekt uchwały dotyczącej kontynuacji rozbudowy szpitala. Według założeń projektu, termin zakończenia inwestycji miał przypadać na 30 kwietnia 2013 r., a jej planowaną wartość określono na 33.578.892,65 zł. Dofinansowanie inwestycji z budżetu Powiatu Gnieźnieńskiego miało wynosić 12.565.710 zł (8.350.000 zł w 2012 r. i 4.215.710 zł w 2013 r.). Założenia projektu uchwał w zakresie dofinansowania kontynuacji inwestycji oparto na harmonogramie zapotrzebowania na środki finansowe opracowanym przez SP ZOZ. Uchwała Rady Powiatu miała być podstawą do zawarcia umowy (aneksu do umowy) z Zarządem Województwa o dofinansowanie inwestycji środkami z budżetu Unii Europejskiej.

[Dowód: akta kontroli str.728, 865-872]

Na wniosek Starosty Gnieźnieńskiego (z 12 grudnia 2011 r.), poparty przez pozostałych członków Zarządu Powiatu, omówienie założeń ww. uchwały wycofano z porządku obrad Rady Powiatu. Jak wyjaśnił Starosta Gnieźnieński, spowodowane to było m.in. wydaniem przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego postanowienia nakazującego wstrzymanie rozbudowy budynku szpitala<sup>30</sup>.

[Dowód: akta kontroli str. 720-729, 801, 824, 865-878, 975]

Zarząd Województwa, po zapoznaniu się z przekazanymi przez SP ZOZ dokumentami, tj. ekspertyzą techniczną będącego w budowie skrzydła budynku szpitala oraz decyzją Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Gnieźnie, stwierdził niewłaściwy przebieg procesu budowlanego. Treść tych dokumentów wskazywała na rażące odstępstwa w zakresie jakości wykonanych prac konstrukcyjnych oraz niezgodne ze sztuką budowlaną wykonanie robót budowlanych. Wobec powyższego, Zarząd Województwa bez wypowiedzenia, rozwiązał (12 kwietnia 2012 r.) umowę z SP ZOZ o dofinansowanie środkami z budżetu Unii Europejskiej rozbudowy szpitala. W konsekwencji, SP ZOZ zwrócił zaliczkę w wysokości 3.047.115,40 zł oraz odsetki w kwocie 376.215,95 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 745-748, 953]

Rozbudowa szpitala, od 12 sierpnia 2011 r. została wstrzymana i od tego czasu w obiekcie nie prowadzono robót budowlanych (z wyjątkiem prac zabezpieczających). Powiat Gnieźnieński nadal dostrzegał jednak potrzebę rozbudowy szpitala, w tym kontynuacji przerwanej inwestycji polegającej na rozbudowie budynku szpitala. Dlatego zobowiązał się<sup>31</sup> do przekazania SP ZOZ dotacji celowej w wysokości 12.565.710 zł, na dofinansowanie realizacji kolejnej koncepcji rozbudowy szpitala<sup>32</sup>. Wartość kosztorysową tej inwestycji

<sup>30</sup> Postanowienie z dnia 7 grudnia 2011 r. nakazujące wstrzymać rozbudowę szpitala oraz nakładające obowiązek (w terminie 30 dni od dnia doręczenia postanowienia) przedstawienia oceny technicznej zawierającej: obliczenia statyczne całej konstrukcji budynku, podania sposobu w jaki należy wzmocnić płytę stropową strunobetonową, która oparta jest w połowie szerokości z jednej strony na ścianie nośnej, zobrazowanie sposobu wykonania połączenia ścian elewacji budynku ze ścianami zewnętrznymi. ZOZ ocenę techniczną w ww. zakresach przedstawił Powiatowemu Inspektorowi Nadzoru Budowlanego w Gnieźnie 9 stycznia 2012 r.

<sup>31</sup> Porozumienie z dnia 27 września 2013 r.

<sup>32</sup> Koncepcja pn. „Rozbudowa i modernizacja kompleksu budynków szpitala przy ul. 3 Maja w Gnieźnie”, zwana „Gorącą Platformą”. Według zwycięskiej (wybranej) pracy konkursowej, pozostający w stanie surowym, otwartym budynek D miały być zagospodarowany (tylko fragment budynku D przewidziano do rozbiórki). W budynku D miały być wykonane naprawy zgodnie z wytycznymi ekspertyzy. Wykończona miała być także część segmentu D w zakresie umożliwiającym organizację

ustalono na 21.294.780,95 zł. W kwocie tej nie uwzględniono kosztów tymczasowego zaadaptowania pomieszczeń szpitala do potrzeb szpitalnego oddziału ratunkowego, oddziału intensywnej opieki medycznej, izby przyjęć, szatni personelu, pomieszczeń do przechowywania zwłok oraz pomieszczenia tomografu komputerowego. Powiat Gnieźnieński, 1 października 2013 r., zawarł z SP ZOZ umowę o przyznaniu dotacji celowej<sup>33</sup> na dofinansowanie kosztów realizacji rozbudowy i modernizacji kompleksu budynków szpitala przy ul. 3 Maja w Gnieźnie. Wysokość dotacji na 2013 r. strony umowy ustaliły na 2.202.234 zł, z czego do SP ZOZ przekazano 1.284.072,24 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 573-583, 968, 969-974, 976-1140]

Starosta Gnieźnieński, 22 maja 2014 r., powołał zespół ds. analizy warunków realizacji inwestycji polegającej na rozbudowie szpitala w Gnieźnie przy ul. 3 Maja. Zadaniem zespołu jest weryfikacja możliwych wariantów realizacji rozbudowy szpitala i wskazanie źródeł jej finansowania. Dotychczas, jako możliwe źródła finansowania rozbudowy szpitala, zespół wskazał: utworzenie spółki w modelu partnerstwa publiczno-prawnego; utworzenie spółki celowej; kredyt zaciągnięty przez SP ZOZ z poręczeniem Powiatu Gnieźnieńskiego. Do dnia 4 lipca 2014 r., władze Powiatu nie podjęły decyzji w sprawie sposobu dalszego finansowania rozbudowy szpitala.

[Dowód: akta kontroli str. 1183-1184]

Ustalone  
nieprawidłowości

Powiat Gnieźnieński, w latach 2006-2014, nie zadbał o efektywne, gospodarne i zgodne z przeznaczeniem wykorzystanie przez SP ZOZ środków publicznych na rozbudowę budynku szpitala przy ul. 3 Maja 37 w Gnieźnie. O braku dbałości o należyte wykorzystanie środków publicznych zaangażowanych w rozbudowę szpitala świadczą niżej omówione ustalenia:

1. Powiat Gnieźnieński nie przeprowadził kontroli prawidłowości wykonania zadań i wydatkowania środków przekazanych SP ZOZ na realizację rozbudowy szpitala. W latach 2006-2011, Powiat Gnieźnieński udzielił SP ZOZ na ten cel dotację w łącznej kwocie 2.146.105,11 zł. Podstawą do jej przekazania były porozumienia zawarte z SP ZOZ, w których Powiat zastrzegł sobie prawo do sprawowania kontroli prawidłowości wykonania dotowanych zadań. Sprawowanie kontroli, jak wyjaśnił Starosta Gnieźnieński, polegało na analizie sprawozdań i informacji o przebiegu inwestycji składanych przez ZOZ. Informacje o postępie prac składał też dyrektor ZOZ. Na tej podstawie nie stwierdzono nieprawidłowości w przebiegu inwestycji.

[Dowód: akta kontroli str. 222, 225-228, 398-399, 410-411, 422-424, 431-432, 480-481]

Taki sposób sprawowania kontroli nad realizacją zadań i prawidłowością wykorzystania środków powiatu, wobec dotychczasowego niepowodzenia inwestycji, należy uznać za nieefektywny i nieadekwatny do potrzeb.

2. Powiat Gnieźnieński przekazał<sup>34</sup> SP ZOZ dotację celową w kwocie 553.980,44 zł, na realizację zadania polegającego na rozbudowie szpitala. Dotacja ta, w myśl postanowień umowy będącej podstawą jej przekazania<sup>35</sup>, powinna być wykorzystana na pokrycie kosztów wykonania zadania inwestycyjnego pod nazwą „Rozbudowa i modernizacja kompleksu budynków szpitala przy ul. 3 Maja w Gnieźnie”, w tym „wykonania dokumentacji projektowo-kosztorysowej zgodnie z koncepcją konkursową w ramach konkursu architektonicznego” (§ 2 ust. 1 pkt 1 umowy). Tymczasem, przedmiot umowy którego wykonanie SP ZOZ sfinansował środkami z dotacji, znacząco różnił się od

---

i funkcjonowanie koniecznych, względem programu funkcjonalno-użytkowego, jednostek. Na dachu budynku D miało być wybudowane lądowisko dla helikopterów. Ostatecznie, decyzją dyrektora ZOZ, pominięto koncepcję konkursową i zawarto umowę na zupełnie inną koncepcję rozbudowy szpitala, obejmującą: rozbiorke budynku C, rozbiorke podjazdu karettek i częściową rozbiorke budynku B (zmniejszona ma być powierzchnia szpitalnego oddziału ratunkowego). Znajdujące się w budynku C pomieszczenia mają być tymczasowo przeniesione do budynku A (najstarszego budynku szpitalnego). Przeniesione mają być: szpitalny oddział ratunkowy, oddział intensywnej opieki medycznej, planowana izba przyjęć, szatnie personelu, pomieszczenie do przechowywania zwłok i pomieszczenia tomografu komputerowego.

<sup>33</sup> Umowa nr 4/Z/2013.

<sup>34</sup> 3.10.2013 r. kwotę 153.883,46 zł, 19.12.2013 r. kwotę 65.436,00 zł, 27.12.2013 r. kwotę 108.381,45 zł, 28.01.2014 r. kwotę 215.436,84 zł, 4.03.2014 r. kwotę 246.213,52 zł, 29.04.2014 r. kwotę 494.720,97 zł.

<sup>35</sup> Umowa nr 4/Z/2013 o przyznaniu dotacji celowej zawarta 1 października 2013 r., pomiędzy Powiatem Gnieźnieńskim, a SP ZOZ.

koncepcji zwycięskiej oferty. Zarząd Powiatu, jak przyznał Starosta Gnieźnieński, jeszcze przed przekazaniem środków, wiedział o zmianie koncepcji rozbudowy w stosunku do przedstawionej w zwycięskiej pracy konkursowej. Do 4 lipca 2014 r., nie podjął jednak żadnych działań w celu dokonania przez SP ZOZ zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem. Do zwrotu dotacji wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem, wraz z odsetkami, ZOZ zobowiązywały postanowienia § 10 ust. 3 pkt 1 umowy.

[Dowód: akta kontroli str. 576-583, 793-796, 881-882, 943-948, 976-1140]

Ocena częściowa

Najwyższa Izba Kontroli ocenia negatywnie brak nadzoru Powiatu Gnieźnieńskiego nad prawidłowością i efektywnością wykorzystania przez SP ZOZ środków publicznych zaangażowanych w rozbudowę szpitala.

## IV. Uwagi i wnioski

Najwyższa Izba Kontroli zwraca uwagę na to, że:

Będący w budowie budynek D szpitala, od blisko trzech lat jest niewłaściwie zabezpieczony przed szkodliwym działaniem warunków atmosferycznych. Zabezpieczenia wymagają otwory drzwiowe i okienne oraz niezamontowane elementy instalacji wentylacyjnej. Pozostawienie budynku bez właściwego zabezpieczenia będzie powodowało jego dalsze niszczenie (degradację).

[Dowód: akta kontroli str. 940-942, 949-951]

Dotychczas SP ZOZ nie wykonał żadnego z działań nakazanych przez Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Gnieźnie, mających doprowadzić rozbudowę budynku szpitala (budynku D) do stanu zgodnego z prawem. Na wykonanie nakazanych czynności pozostało pięć miesięcy (do 31 grudnia 2014 r.). W przypadku ich niewykonania, właściwy organ będzie mógł wydać decyzję nakazującą zaniechanie dalszych robót bądź rozbiórkę obiektu lub jego części. Ponadto, z powodu przerwania rozbudowy szpitala na okres dłuższy niż trzy lata, wygaszeniu może ulec<sup>36</sup> (20 grudnia 2014 r.) decyzja o pozwoleniu na budowę budynku D.

[Dowód: akta kontroli str. 824-826, 934-939, 945, 1204]

NIK wskazuje na potrzebę podjęcia przez Powiat Gnieźnieński, jako podmiot tworzący i zobowiązany do sprawowania nadzoru nad działalnością ZOZ, działań nadzorczych w zakresie zabezpieczenia przed dalszym niszczeniem będącego w budowie budynku D szpitala oraz doprowadzenia tego budynku do stanu zgodnego z prawem.

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>37</sup>, wnosi o:

- 1) ustalenie, wspólnie z SP ZOZ, sposobu zakończenia rozbudowy szpitala,
- 2) dokonanie rozliczenia dotacji wykorzystanej przez SP ZOZ niezgodnie z przeznaczeniem (553.980,44 zł).

## V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Poznaniu.

<sup>36</sup> Na mocy art. 37 ust. 1 ustawy Prawo budowlane.

<sup>37</sup> Dz. U. z 2012 r., poz. 82 ze zm.

Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Poznań, 14 sierpnia 2014 r.

Najwyższa Izba Kontroli  
Delegatura w Poznaniu

Kontroler

Dyrektor

Jolanta Oko-Brzezińska  
specjalista kontroli państwowej

z up. Grzegorz Malesiński  
wicedyrektor