

liczn. 11857
wyn 23.08.2017



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie

LRZ.411.003.01.2017
D/17/501

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Rzeszowie
ul. Kraszewskiego 8, 35-016 Rzeszów
T +48 17 780 23 00, F +48 17 780 23 06
lrz@nik.gov.pl

Dołączono: 28 ust. 2 pkt 3 III uchwały

I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	D/17/501 — Wyzierżawianie mienia komunalnego powiatów, obejmującego składniki majątkowe szpitali w Pszczynie, Białogardzie, Opatowie oraz Łasku na rzecz Centrum Dializa sp. z o. o. z siedzibą w Sosnowcu
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Rzeszowie
Kontrolerzy	Andrzej Liwo, starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli NR LRZ/54/2017 z dnia 19 kwietnia 2017 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Starostwo Powiatowe w Opatowie, 27-500 Opatów ul. H. Sienkiewicza 30, dalej Starostwo.
kierownik jednostki kontrolowanej	Bogusław Włodarczyk od 26 listopada 2010 r., dalej Starosta (dowód: akta kontroli str. 3-4)

II. Ocena kontrolowanej działalności¹

Ocena ogólna Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania Powiatu w zakresie przygotowania do wydzierżawiania Szpitala Powiatowego w Opatowie, przeprowadzenia procesu wyboru dzierżawcy, zabezpieczenia w umowie interesów Powiatu. Przeprowadzenie procesu wyboru dzierżawcy dokonane zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami i poprzedzone podjęciem przez Radę Powiatu stosownych uchwał w tym zakresie.

Zarówno na etapie przygotowania postępowania przetargowego, mającego na celu wydzierżawienie majątku nieruchomego i ruchomego będącego w dyspozycji Szpitala, jak i w toku postępowania przetargowego zadbano o rzetelną weryfikację wiarygodności oferenta.

W umowie dzierżawy zabezpieczono interesy Powiatu w tym między innymi w zakresie zachowania ciągłości realizowanych świadczeń medycznych, możliwości oddziaływania na dzierżawcę w sytuacji naruszania warunków umowy (niezapewnienia oczekiwanej realizacji świadczeń medycznych, nienależytego zabezpieczenia stanu wydzierżawionego mienia, naruszania warunków umowy). Umowa regulowała ponadto zasady kontroli, katalog kar, oraz przypadki naruszeń warunków umowy skutkujące jej rozwiązaniem.

Wysokość miesięcznego czynszu dzierżawnego ustalono na podstawie operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego. Powiat w sposób rzetelny egzekwował od dzierżawcy realizowanie postanowień umowy. Kontrole

¹ Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według 3- stopniowej skali ocen jest nadmiernie utrudnione, albo taka ocena nie daje prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, Najwyższa Izba Kontroli stosuje ocenę opisową.

realizacji istotnych warunków umowy przeprowadziła Komisja Rewizyjna Rady Powiatu.

W wypadkach opóźnienia we wpłatach czynszu dzierżawnego każdorazowo naliczane były odsetki.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

1. Przygotowanie do wydzierżawienia mienia szpitala

Opis stanu
faktycznego

1.1. W styczniu 2010 r. Powiat podjął współpracę z Kancelarią Prawną Domański, Zakrzewski Palinka Spółka Komandytowa oraz z prof. Michałem Kuleszą, w zakresie opracowania opinii prawnej w sprawie „Wdrożenia modelu restrukturyzacji Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Opatowie”², również opracowana została „Wstępna analiza ryzyk związanych z przedsięwzięciem” przez firmę Ernst&Young.

(dowód: akta kontroli str. 5-80, 81-92)

Jak wyjaśnił Starosta „w oparciu o opinię, jak również analizy działania szpitali po przekształceniach w szczególności działających na Pomorzu, zdecydowano, że najlepszym rozwiązaniem dla poprawy sytuacji szpitala będzie jego likwidacja i wydzierżawienie majątku podmiotowi zewnętrznemu. Następnie w wyniku uchylenia ustawy o zakładach opieki zdrowotnej i uchwaleniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, która weszła w życie w dniu 1 lipca 2011 r., powiat zdecydował się na zmianę programu restrukturyzacji poprzez przekształcenie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, która stanie się buforem bezpieczeństwa, w wypadku problemów z realizacją umowy dzierżawy z wyłonionym partnerem zewnętrznym. Uczyniliśmy to po doniesieniach prasowych, z różnych innych powiatów, które wskazywały, że niektóre wydzierżawione szpitale mają problemy, np. m.in. Szpital w Blachowni”.

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

W dniu 3 stycznia 2011 r. p.o. dyrektor SPZZOZ wystąpił do Zarządu Powiatu z wnioskiem o rozważenie kwestii likwidacji SPZZOZ, poprzez wydzierżawienie majątku ruchomego i nieruchomego podmiotowi zewnętrznemu. W uzasadnieniu powołał się na trudną sytuację ekonomiczną, która w kolejnych latach funkcjonowania ciągle się pogarsza, a SPZZOZ boryka się z brakiem środków finansowych na zapewnienie bieżącej działalności medycznej, świadczeń pracowniczych, utrzymania nieruchomości. Do wniosku załączono projekt uchwały Rady Społecznej SPZZOZ w Opatowie z pozytywną opinią w sprawie likwidacji SPZZOZ na ww. zasadach, natomiast nie przedstawiono innych analiz lub wyliczeń dotyczących sytuacji szpitala.

(dowód: akta kontroli str. 100-102)

Jak wyjaśnił Starosta „Rada Powiatu w Opatowie uchwałą Nr VI/44/11 z dnia 20 kwietnia 2011 r. przyjęła przedłożony przez Zarząd Powiatu Program restrukturyzacji. Projekt uchwały opracował p.o. dyrektor SPZZOZ. Uchwałą Nr VII/45/11 z dnia 20 kwietnia 2011 r. Rada Powiatu wyraziła zgodę na wydzierżawienie nieruchomości będących własnością powiatu opatowskiego przekazanych w nieodpłatne użytkowanie dla SPZZOZ, tj. nieruchomości o powierzchni 3,9558 ha położonej w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4 (dla której Sąd

² Dalej SPZZOZ

Rejonowy w Opatowie prowadzi księgę wieczystą o nr KI1T/00029131/0), na czas określony, nie dłuższy niż 30 lat, na rzecz podmiotu zewnętrznego wybranego w drodze przetargu nieograniczonego, z przeznaczeniem na działalność związaną z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, za czynsz dzierżawny w wysokości ustalonej przez rzeczoznawcę majątkowego. W związku z wejściem w życie z dniem 1 lipca 2011 r. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, Rada Powiatu w Opatowie uchwałą z dnia 4 sierpnia 2011 r. zmieniła Program restrukturyzacji, wprowadzając zapisy zobowiązujące Zarząd Powiatu do sporządzenia aktu przekształcenia SPZZOZ w spółkę oraz niezwłocznego złożenia wniosków o wpisanie tej spółki do rejestru przedsiębiorców i rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą, przesłania projektu uchwały w sprawie przekształcenia SPZZOZ w spółkę do zaopiniowania przez Radę Społeczną i związki zawodowe, wprowadzenia zapisu dotyczącego podpisania przez powiat opatowski z oferentem wyłonionym w przetargu umowy dzierżawy nieruchomości, umowy dzierżawy mienia ruchomego przez SPZZOZ z oferentem oraz podjęcia przez zgromadzenie wspólników nowopowstałej spółki uchwały o ograniczeniu działalności leczniczej".

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

Na mocy art. 69 ust. 1 w zw. z art. 75 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej SPZZOZ został przekształcony w Top Medicus Sp. z o. o. z siedzibą w Opatowie³. Akt przekształcenia został podjęty przez Zarząd Powiatu w Opatowie w formie aktu notarialnego Rep. A. 4847/2011. Spółka, której jedynym wspólnikiem był Powiat, powstała z chwilą zarejestrowania w Krajowym Rejestrze Sądowym, prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Krajowego Rejestru Sądowego, tj. z dniem 1 września 2011 r. W art. 2 ww. aktu notarialnego określono między innymi, iż „bilans zamknięcia SPZZOZ staje się bilansem otwarcia Spółki, przy czym kapitał własny jest równy sumie funduszu założycielskiego, funduszu zakładu, funduszu z aktualizacji wyceny i niepodzielonego wyniku finansowego za okres działalności zakładu przed przekształceniem z uwzględnieniem kwoty zobowiązań w przypadku ich przejęcia przez podmiot tworzący w trybie art. 72 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej”. Ponadto w § 7 zapisano, że „kapitał zakładowy Spółki wynosi 10.000 zł i dzieli się na 20 udziałów o wartości nominalnej po 500 zł; wszystkie udziały wymienione w ust. 1 pokrywane są wkładem pieniężnym i obejmuje je Powiat Opatowski [...]”.

(dowód: akta kontroli str. 103-121)

Jak wyjaśnił Starosta „Zarząd Powiatu w Opatowie w dniu 2 maja 2011 r. podjął uchwałę Nr 18/45/11 w sprawie ogłoszenia przetargu nieograniczonego (pisemnego) na dzierżawę nieruchomości powiatu opatowskiego o powierzchni 3,9558 ha zabudowanej budynkami szpitala przez okres 30 lat oraz sprzętu medycznego i wyposażenia SPZZOZ przez okres pięciu lat, w celu udzielania przy ich wykorzystaniu świadczeń zdrowotnych na terenie powiatu opatowskiego. W pierwszym przetargu oferty złożyły dwie firmy: NZOZ KRIO-MED – Centrum Rehabilitacji z Kielc (KRIOMED) oraz ARION Szpital z Lublina. Obie oferty zostały odrzucone, gdyż nie spełniały warunków przetargu. W dniu 7 czerwca 2011 r. Zarząd Powiatu w Opatowie podjął uchwałę Nr 21/48/11 w sprawie przeprowadzenia drugiego przetargu na dzierżawę nieruchomości będącej własnością powiatu opatowskiego (szpital) oraz sprzętu medycznego i wyposażenia SPZZOZ. Wysokość czynszu za dzierżawę nieruchomości w uchwale obniżono do 99.000 zł netto miesięcznie, a sprzętu medycznego i wyposażenia do 25.000 zł netto miesięcznie”.

³ Dalej Top Medicus

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

W wyniku tego przetargu komisja przetargowa wybrała ofertę „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. z siedzibą w Katowicach. W dniu 10 sierpnia 2011 r. Powiat zawarł z „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. umowę dzierżawy nieruchomości o powierzchni 3,9558 ha, zabudowanej obiektami Szpitala i umowę użyczenia na dysponowanie sprzętem i wyposażeniem medycznym.

(dowód: akta kontroli str. 122-131)

Jak wyjaśnił Starosta „data wydania nieruchomości i wejście umowy w życie było uzależnione od cesji kontraktu z NFZ. Wydanie nieruchomości nastąpiło zatem dopiero 1 października 2011 r. i od tej pory Szpitalem w Opatowie zarządzała spółka „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. Od 1 października 2011 r. powiatowa Spółka Top Medicus prowadziła dwie poradnie specjalistyczne z zakresu zdrowia psychicznego i uzależnień”.

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

W dniu 24 czerwca 2014 r. Zarząd Powiatu w Opatowie, działając w oparciu o § 14 ust. 1 pkt 2 umowy dzierżawy nieruchomości Nr G.II. 6845.27.2011P z dnia 10.08.2011 r. złożył „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. oświadczenie o wypowiedzeniu umowy dzierżawy bez zachowania terminów wypowiedzenia.

(dowód: akta kontroli str. 132-136)

Starosta wyjaśnił, że „Spółka została zobligowana do wydania nieruchomości w dniu 24 lipca 2014 r. Umowa została wypowiedziana z winy Spółki, z następujących powodów:

- 1) ze względu na zaleganie przez Spółkę z zapłatą czynszu za dwa kolejne okresy płatności, tj. za kwiecień i maj 2014 r. oraz pomimo udzielenia dodatkowego terminu jednomiesięcznego, tj. do dnia 23 czerwca 2014 r., nie została uregulowana należność z tego tytułu na rzecz Powiatu Opatowskiego;
- 2) zawinione naruszenie przez Dzierżawcę postanowień umowy dotyczących ubezpieczenia przedmiotu dzierżawy na kwotę 31 mln złotych (§ 14 ust. 1 pkt 1 w zw. z § 11 pkt 3 umowy dzierżawy). Z przedstawionych przez upadłego polis wynikało, że przedmiot jest niedoubezpieczony o 1/3 kwoty zadeklarowanej w umowie;
- 3) ponadto ze względu na utratę przez „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. płynności finansowej i liczne postępowania egzekucyjne prowadzone przez komorników i zablokowanie przez nich wszystkich kont Spółki, zagrożona była ciągłość udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie przejętym od Powiatu w dacie podpisania umowy oraz w jakości w jakiej winny być udzielane. Spółka miała trudności związane z finansowaniem zakupu leków, sprzętu jednorazowego użytku. Szpital funkcjonował dzięki zainwestowaniu przez Powiat własnych środków finansowych na zakup żywności dla pacjentów, zakup wyposażenia dla potrzeb ZOL, a ze środków spółki ze 100% udziałem Powiatu - Top Medicus sprzętu, który również został przekazany na potrzeby szpitala. Ponadto lekarze, w związku z nie wypłaceniem wynagrodzeń, wypowiedzieli umowy kontraktowe. Szpitalowi groził całkowity paraliż;
- 4) naruszenie § 5 ust. 1 pkt 4 oraz § 8 ust. 1 pkt 7 umowy dzierżawy, zgodnie z którym „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści sp. z o. o. była zobowiązana do dostosowania wydzierżawionych obiektów do wymogów rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie wymagań jakie powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia podmiotu leczniczego oraz wymogów przepisów ppoż. oraz do dokończenia inwestycji, pn. „Budowa

Szpitala Powiatowego w Opatowie”, zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik Nr 5 do umowy. Do chwili rozwiązania umowy, inwestycja nie została zrealizowana zgodnie z przyjętym przez Spółkę zobowiązaniem w umowie, co zgodnie z § 14 ust. 1 pkt 1 dało podstawę Powiatowi do podjęcia decyzji o natychmiastowym rozwiązaniu umowy dzierżawy.

Spółka „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści wniosła pozew w dniu 1 lipca 2014 r. do Sądu Okręgowego w Kielcach żądając ustalenia bezskuteczności dokonanego pismem z dnia 24 czerwca 2014 r. wypowiedzenia przez Powiat Opatowski umowy dzierżawy nieruchomości zawartej z powodem w dniu 10 sierpnia 2011 r.”

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

Sąd Okręgowy w Kielcach wyrokiem z dnia 3 lipca 2015 r., sygn. akt VII GC 193/14 oddalił powództwo w całości. W związku z niezłożeniem apelacji przez żadną ze stron wyrok uprawomocnił się. Sąd w uzasadnieniu do wyroku, potwierdził, że Powiat Opatowski zgodnie z prawem dokonał wypowiedzenia niniejszej umowy.

(dowód: akta kontroli str. 137-151)

W związku z rozwiązaniem umowy dzierżawy nieruchomości Nr G.II.6845.27.11 P zawartej w dniu 10.08.2011 r., umowy użyczenia na dysponowanie sprzętem i wyposażeniem medycznym zawartej w tym samym dniu oraz umowy dzierżawy zawartej w dniu 30.04.2014 r. na dzierżawę sprzętu i wyposażenia ZOL, na mocy protokołów zdawczo-odbiorczych z dnia 25 lipca 2014 r. Powiat Opatowski przejął i następnie przekazał Top Medicus nieruchomość o powierzchni 3,9558 ha zabudowana budynkami szpitala oraz wyposażenie i sprzęt medyczny dotyczący projektu WND-RPSW.05.01.00-26-126/08 pn. „Wyposażenie Szpitala Powiatowego w Opatowie” wyszczególnione w załączniku do umowy użyczenia z dnia 10.08.2011 r. jak również sprzęt i wyposażenie medyczne wyszczególnione w załączniku do umowy dzierżawy z dnia 30.04.2014 r. pn. „Zestawienie sprzętu ZOL”.

Ruchomości stanowiące własność powiatu, zostały przejęte od „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o. i przekazane jednocześnie Top Medicus.

(dowód: akta kontroli str. 152-153)

Starosta wyjaśnił, że „prowadzenie szpitala po wypowiedzeniu umowy dzierżawy „Twoje Zdrowie” – Lekarze Specjaliści Sp. z o. o., przejęła powiatowa spółka Top Medicus Sp. z o. o., której wskazane nieruchomości, jak również ruchomości stanowiące własność Powiatu (stanowiące wyposażenie szpitala) zostały użyczone na okres 3 lat. Następnie z dniem 1 września 2015 r. prowadzenie szpitala przejęła Centrum Dializa Sp. z o. o. z siedzibą w Sosnowcu”.

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

W dniu 28 maja 2015 r. Rada Powiatu podjęła uchwałę Nr VIII.37.2015 w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości składającej się z 4 działek o łącznej powierzchni 2,4298 ha, położonej w Opatowie przy ulicy Szpitalnej 4, na okres do 30 lat. Zarząd Powiatu podjął uchwałę Nr 16.28.2015 z dnia 1 czerwca 2015 r. w sprawie ogłoszenia przetargu nieograniczonego (pisemnego) na dzierżawę nieruchomości będącej własnością Powiatu Opatowskiego.

(dowód: akta kontroli str. 378-379)

1.2. Wyjaśnienia w zakresie przesłanek decydujących o rozpoczęciu działań mających na celu udostępnienie majątku szpitala nowemu podmiotowi złożył Starosta, który stwierdził, iż „w latach poprzednich podejmowano próby uzdrowienia sytuacji szpitala, poprzez pozyskanie środków unijnych, z budżetu państwa oraz

przekazania środków z budżetu powiatu. Jednak przekazane i pozyskane środki nie pozwoliły na zablokowanie dalszego zadłużania się szpitala. Co roku generował stratę, co potwierdzały sprawozdania finansowe SPZZOZ w Opatowie.

Biegli w sprawozdaniach finansowych stwierdzili, że w związku z brakiem możliwości pokrycia straty za lata ubiegłe, powiat opatowski powinien podjąć działania, zmierzające do zmiany formy gospodarki finansowej, tzn. przekształcenie w spółkę lub jego całkowitą likwidację.

Zdaniem naszym, dokumentami analizującymi sytuację finansową SPZZOZ, zgodnie z ustawą o rachunkowości, są właśnie sprawozdania finansowe, opiniowane przez niezależnych biegłych rewidentów. Zbytecznym byłoby zlecenie dodatkowych analiz finansowych, które wymagałyby kolejnych nakładów finansowych i opierałyby się na danych zawartych w sprawozdaniach finansowych. W latach 2007 i 2009 sprawozdanie wykazywało niewielki zysk, wynikało to jedynie z tzw. zysków nadzwyczajnych, tj. dodatkowych środków uzyskanych z pomocy państwowej, tj. w związku z umorzeniem pożyczek restrukturyzacyjnych, umorzeniem podatku od nieruchomości, należności ZUS i PFRON i umorzenia pożyczki od organu założycielskiego. Jak wynika ze sprawozdania z 2007 r. SPZZOZ, w wyniku tych zysków nadzwyczajnych, wykazał zysk w wysokości 3.907.657 zł, przy czym już w następnym roku 2008, gdy nie otrzymał pomocy z budżetu państwa, wygenerował już stratę w wysokości 627.485 zł. Podobnie było w roku 2009, gdzie zysk w wysokości 115.016 zł, wynikał, również z zysku nadzwyczajnego w wysokości 619.577,54 zł (tj. z umorzenia pożyczki ze Skarbu Państwa). Jak wynika również ze sprawozdań finansowych 2007 - 2010 strata z lat ubiegłych powiększała się i na rok 2010 wynosiła 15.326.780 zł.

SPZZOZ wykazałby jeszcze większą stratę, gdyby nie dotacje udzielone przez Powiat Opatowski, m.in.:

- 1) 621.489,24 zł – dofinansowanie udziału własnego w Projekcie WND-RPSW.05.01.00-26-126/08 Wyposażenie Szpitala Powiatowego w Opatowie;
- 2) 125.000 zł - dotacja celowa na dofinansowanie kosztów utrzymania powierzchni niewykończonej inwestycji - części nowego budynku szpitala w związku z koniecznością zapewnienia odpowiedniej temperatury dla znajdującej się w tych pomieszczeniach aparatury i sprzętu medycznego;
- 3) 48.941,00 zł - środki na sfinansowanie obsługi inwestycji (zobowiązania);
- 4) 335.000,00 zł - dotacja związana z pokryciem kosztów funkcjonowania Biura Budowy Szpitala do czasu rozliczenia i przekazania inwestycji, w tym koszty mediów w nowym budynku szpitala;
- 5) 96.999,18 zł - dotacja celowa na zakup wyposażenia do nowego budynku szpitala (m.in. zestawy sprząające, ręczniki, kosze, pojemniki);
- 6) 340.000,000 zł - poręczenie kredytu bankowego (kredyt w BS, zgodnie z uchwałą miał być zaciągnięty na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw i usług).

W roku 2011, również Powiat Opatowski przekazał środki dla SPZZOZ w Opatowie, m.in.

- 1) 79.379,70 zł - dofinansowanie udziału własnego w Projekcie WND-RPSW.05.01.00-26-126/08 Wyposażenie Szpitala Powiatowego w Opatowie;
- 2) 100.000,00 zł - dofinansowanie kosztów utrzymania powierzchni niewykończonej inwestycji - części nowego budynku szpitala w związku z koniecznością zapewnienia odpowiedniej temperatury;
- 3) 140.000,00 zł - środki przeznaczone na remont dachu na starym budynku szpitala. Nadto SPZZOZ w Opatowie, uzyskał w kwietniu 2011 r., kwotę 500.000,00 zł ze sprzedaży mienia ruchomego na rzecz Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach, w

wyniku likwidacji oddziału pomocy doraźnej funkcjonującego dotąd przy SPZZOZ.

Pomimo przekazanych w/w kwot w 2011 r. przez Powiat Opatowski oraz uzyskania kwoty 500.000 zł ze sprzedaży mienia ruchomego, SPZZOZ w czerwcu 2011 r., miał stratę bilansową za pierwsze półrocze 2011 w wysokości około 1 mln złotych.

Nadto SPZZOZ w Opatowie miał 3 kredyty długoterminowe w wysokości:

- 1) 1.002.299,36 zł (kapitał 904.762,08 zł, odsetki 97.537,28 zł) - kredyt w BGK w Warszawie, O/Kielce, spłata do października 2014 r.;
- 2) 305.012,14 zł (kapitał 280.000,00 zł, odsetki 25.012,14 zł) - kredyt w BS Kielce, O/Opatów. Spłata do listopada 2013 r.;
- 3) 505.887,34 zł (kapitał 476.190,56 zł, odsetki 29.696,78 zł) - kredyt w DNB Nord Polska S.A. Warszawa. Spłata do kwietnia 2013 r.

Powyższe kredyty zostały przejęte od SPZZOZ przez Powiat Opatowski, na mocy uchwały Rady Powiatu z dnia 8 sierpnia 2011 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie przekształcenia SPZZOZ w Opatowie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Pomimo tego, że spółka od sierpnia do października 2011 r. posiadała kontrakt z NFZ na świadczenia zdrowotne na poziomie świadczonym przez SPZZOZ przed przekształceniem, wygenerowała zobowiązania publicznoprawne wobec ZUS w wysokości 818.030,35 zł. Nadto spółka przejęła zobowiązania po SPZZOZ z tytułu dostaw i usług prawie 1 mln zł bez odsetek oraz z tytułu umowy z parabankiem w wysokości ponad 800.000 zł. Zobowiązania z Funduszu Świadczeń Socjalnych na rzecz pracowników w wysokości 356.514,38 zł. Powiat nie mógł nie zareagować, na pogarszającą się sytuację finansową jednostki, gdyż w przeciwnym wypadku Zarząd Powiatu miałby postawiony zarzut, jak w przypadku innych kontrolowanych szpitali prywatyzowanych w Polsce, np. Kostrzyna nad Odrą, że jednostka założycielska pomimo niepokrytego od wielu lat ujemnego wyniku finansowego zwlekała z wypełnieniem obowiązków ustawowych, tj. podjęciem uchwały o zmianie formy funkcjonowania lub likwidacji.

Główną przesłanką, która zadecydowała o rozpoczęciu działań w celu udostępnienia majątku szpitala nowemu podmiotowi była sytuacja ekonomiczna spółki Top Medicus. W lipcu 2014 r. spółka przejęła prowadzenie szpitala. Do tego czasu działalność medyczna dotyczyła prowadzenia poradni zdrowia psychicznego i uzależnień oraz poradni geriatrycznej. Dodatkowo spółka od 1 listopada 2011 r. po wydzierżawieniu szpitala innemu podmiotowi spłacała zobowiązania byłego SPZZOZ w Opatowie, w 2014 r. doszły dodatkowo koszty związane z naprawami, aktualizacją przeglądów technicznych maszyn i urządzeń, których zakup sfinansowany był w większości ze środków unijnych i obowiązywała powiat zasada dochowania trwałości projektu (wydatki poniesiono na m.in. aparat RTG – 6 szt., respirator przenośny – 3 szt., system do analizy met. holtera - 1 szt., tomograf komputerowy – 1 szt., remont windy, itd., łącznie na wartość przeszło 95 tys. zł). W związku z powyższym, konieczność dokonywania przedpłat na konta dostawców materiałów i usług, spowodowała, że spółka zamknęła się stratą prawie 900.000 zł za rok 2014. Pomimo, że powiat poręczył spółce Top Medicus kredyt na 3 mln zł, podwyższył w październiku 2014 r. kapitał zakładowy z kwoty 1.628.500 zł na kwotę 2.228.500 zł w celu zapewnienia środków finansowych na funkcjonowanie szpitala. Dalsze prowadzenie szpitala przez spółkę wymagałoby dofinansowywania spółki przez powiat. Już pierwszy m-c styczeń 2015 r. wykazał stratę w wysokości 384.033,70 zł, a w marcu strata wynosiła 604.283,10 zł. Ponownie w maju 2015 r. powiat podniósł kapitał zakładowy spółki o kolejne 2 mln zł. Ponadto spółka musiała czasowo zaprzestać działalności leczniczej w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych na oddziale dziecięcym i neonatologicznym do czerwca 2015 r.,

z uwagi na brak obsady lekarskiej. Pomimo podjętych starań pozyskanie nowego personelu lekarskiego, nie było osiągalne dla spółki Top Medicus. Zatem działania podjęte w kierunku dzierżawy miały na celu zapewnienie opieki medycznej dla najmłodszych mieszkańców naszego powiatu. O złej sytuacji finansowej spółki i borykanie się z licznymi problemami związanymi z obsadą lekarską na bieżąco prezes spółki informował Zarząd Powiatu w Opatowie, który pełni funkcję Zgromadzenia Wspólników Spółki Top Medicus. Ponadto informacje te były przekazywane na komisjach stałych rady oraz Radzie Powiatu w Opatowie w chwili, kiedy radni podejmowali uchwały w sprawie zabezpieczenia środków w budżecie powiatu na podwyższenie kapitału spółki”.

(dowód: akta kontroli str. 93-99)

Jak podał Starosta „Zgodnie z obowiązującymi przepisami corocznie na posiedzeniu walnego zebrania spółki Top Medicus członkowie mieli przedstawianą roczną informację o sytuacji szpitala. Dokumenty z posiedzeń ww. organu były następnie przekazywane do komórki ds. zdrowia. Ponadto prezes spółki raportował ustnie o sytuacji ekonomicznej jednostki na każdym zgromadzeniu, aby uniknąć utraty jakiegokolwiek płynności finansowej. Na bieżąco do Wydziału Finansowego wpływały również informacje od spółki o spłatach rat kredytu.

Reasumując organ powiatu jakim jest zarząd powiatu był w posiadaniu dokumentów przedstawiających sytuację szpitala wskazujących na konieczność podjęcia decyzji o wydzierżawieniu majątku, gdyż skład osobowy tegoż organu jest tożsamy ze składem Walnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Top Medicus, co wynika z aktu przekształcenia”.

Na podstawie zbadanych dokumentów: sprawozdania finansowe oraz rachunek zysków i strat za rok 2014 oraz pierwsze półrocze 2015 r. stwierdzono, iż sytuacja finansowa spółki Top Medicus nie ulegała poprawie (za rok 2014 strata 899.796,19 zł; na dzień 30 czerwca 2015 r. strata 453.374,00 zł).

W badanej dokumentacji nie było dokumentów świadczących by były prowadzone konsultacje dotyczące udostępnienia majątku szpitala lub wstępne uzgodnienia z zainteresowanymi podmiotami (dotychczasowym podmiotem leczniczym, jego pracownikami, NFZ, związkami zawodowymi czy mieszkańcami).

Jak wyjaśnił Starosta „Ustawa o gospodarce nieruchomościami obliguje organy samorządu terytorialnego do upublicznienia wykazów nieruchomości będących przedmiotem obrotu w tym dzierżawy, na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej, tablicach ogłoszeń starostwa, jak również na terenie szpitala przez okres 21 dni. Ustawa o działalności leczniczej, ówczesnie obowiązująca nie nakładała na organ obowiązku przeprowadzania konsultacji. Ponadto Szpital Powiatowy w Opatowie był zarządzany przez spółkę prawa handlowego Top Medicus i nie dochodziło do jego przekształcenia. Dochodziło jedynie do zmiany podmiotu zarządzającego szpitalem”. Ponadto jak wynika z wyjaśnień Starosty „w minionym okresie nie kontaktowali się potencjalni dzierżawcy w sprawie ewentualnej dzierżawy szpitala z władzami powiatu lub szpitala. Jedynie z posiadanej przez nas wiedzy 24 sierpnia 2014 r. w ramach organizowanej przez powiat białej niedzieli oprócz porad lekarskich udostępniono cały obiekt szpitalny, a pracownicy lecznicy oprowadzali zainteresowane osoby, zarówno po części wykończonej jak i niewykończonej. Tego dnia wszyscy zainteresowani mogli zapoznać się ze strukturami szpitala.

W okresie trwania procedury przetargowej potencjalni dzierżawcy kierowali zapytania do zarządu Powiatu zgodnie z obowiązującym ustawodawstwem”.

(dowód: akta kontroli str. 188-196)

1.3. W 2010 r. zostało zlecone podmiotowi zewnętrznemu opracowanie dotyczące procesu/ścieżki postępowania wydzierżawienia majątku, którym dysponował szpital, wówczas SPZZOZ w Opatowie. Opracowanie do Starostwa wpłynęło w 2010 r. W dniu 11.08.2011 r. SPZZOZ zawarł ze spółką Twoje Zdrowie – Lekarze Specjaliści dwie umowy, które weszły w życie z dniem 1.11.2011 r. tj.:

1. Umowę dzierżawy sprzętu medycznego i wyposażenia SPZZOZ, przeznaczonego do kontynuowania świadczeń zdrowotnych na okres 5 lat;
2. Umowę użyczenia na okres 5 lat sprzętu i wyposażenia medycznego zakupionego przez SPZZOZ z udziałem Fundacji WOŚP, UE i PFRON, przeznaczonego do prowadzenia działalności leczniczej. W ramach ww. umowy spółka Twoje Zdrowie zobowiązana została między innymi do:
 - zachowania zasady trwałości projektu „Wyposażenie Szpitala Powiatowego w Opatowie realizowanego ze środków UE i dofinansowania stanowisk pracy ze środków PFRON,
 - ubezpieczenia przedmiotu użyczenia na kwotę 8.122.000 zł.

Z dniem 1.09.2011 r. SPZZOZ przekształciła się w Top Medicus w Opatowie (dniem przekształcenia, zgodnie z art. 80 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej jest chwila wpisu do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego) na mocy aktu przekształcenia z dnia 11.08.2011 r., sporządzonego w formie aktu notarialnego (REP A. 4847/2011). Zgodnie z art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o działalności leczniczej, Powiat przejął jedynie część zobowiązań SPZZOZ wskazanych w uchwale Nr XI/77/11 Rady Powiatu w Opatowie z dnia 8.08.2011 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie przekształcenia SPZZOZ w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością. Natomiast zgodnie z art. 80 ust. 4 ustawy o działalności leczniczej Top Medicus weszła we wszystkie prawa i obowiązki SPZZOZ i od dnia 1.09.2011 r. stała się stroną ww. umów. Protokołem zdawczo – odbiorczym z dnia 31.10.2011 r. prezes Top Medicus przekazał spółce Twoje Zdrowie ww. sprzęt i wyposażenie szpitala, na podstawie protokołów zdawczo – odbiorczych.

(dowód: akta kontroli str. 617)

Starosta wyjaśnił m.in., że „Zarząd Powiatu w Opatowie, po raz kolejny podjął się trudnego zadania, jakim jest wydzierżawienie Szpitala Powiatowego w Opatowie, w celu poprawy jakości udzielanych świadczeń zdrowotnych, w szczególności poprzez ukierunkowanie się na wyspecjalizowane placówki, aby podnieść prestiż naszego Powiatu. Powyższe działania przeprowadzone zostały zgodnie z ustawą z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (ówczesne przepisy: Dz.U. z 2015 r. poz. 782, obecne: Dz. U. z 2016 r. poz. 2147, z późn. zm.) oraz uchwałą Nr 15.27.2015 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 28 maja 2015 r. w sprawie przyjęcia regulaminu w sprawie zasad wydzierżawienia, wynajmowania nieruchomości będących własnością Powiatu Opatowskiego. Mając powyższe na uwadze, w szczególności treść przepisów, w naszej opinii brak jest podstaw prawnych, aby była konieczność opracowania procesu/ścieżki postępowania wydzierżawienia majątku, którym dysponował szpital. Akty prawne jasno określają terminy, w jakich należałoby to postępowanie przeprowadzić. Jednocześnie wskazuje się, iż nie było wskazanej osoby odpowiedzialnej za prowadzenie procedury, z uwagi na zakres zadań realizowanych przez poszczególne komórki organizacyjne starostwa określone w regulaminie organizacyjnym. Gospodarowanie

majątkiem powiatu należy do zadań własnych Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem”.

(dowód: akta kontroli str. 368-377)

Ponadto Starosta wskazał, iż „podstawowy cel powiatu związany z przeprowadzeniem procedury przetargowej na dzierżawę nieruchomości został określony w rozdziale III - Podstawowe obowiązki oferenta Ogłoszenia. Działaniem priorytetowym powiatu z myślą o jego mieszkańcach była poprawa dostępności opieki zdrowotnej, w tym rozwój infrastruktury opieki długoterminowej oraz zapewnienie dostępu do odpowiednio przeszkolonego personelu medycznego. Nie ulega wątpliwości, że starzenie się społeczeństwa i wzrost liczby osób cierpiących na choroby przewlekłe to trwały trend, który w najbliższych latach będzie kształtować popyt na usługi opieki medycznej. Zmiana w funkcjonowaniu szpitala przyczyniłaby się do podniesienia poziomu bezpieczeństwa mieszkańców powiatu m.in. poprzez: poprawę dostępności usług medycznych w powiecie, poprawę poziomu infrastruktury ochrony zdrowia w powiecie. Obowiązujące przepisy ustawy o działalności leczniczej w 2015 r. nie wymagały od organu prowadzącego pozyskiwania uzgodnień czy opinii. Podczas pierwszej dzierżawy szpitala w 2011 r., gdy obowiązywała ustawa o zakładach opieki medycznej taki obowiązek wynikał stricte z przepisów”.

(dowód: akta kontroli str. 184-187)

Założenia do realizacji kolejnego procesu wydzierżawienia majątku szpitala wynikały z uchwały Nr VIII.37.2015 Rady Powiatu z dnia 28.05.2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej, w oparciu o którą Zarząd Powiatu uchwałą Nr 16.28.2015 z dnia 1.06.2015 r. w sprawie ogłoszenia przetargu nieograniczonego (pisemnego) na dzierżawę nieruchomości będącej własnością Powiatu Opatowskiego, określił nie tylko treść ogłoszenia, ale również:

- opis przedmiotu przetargu wraz z przeznaczeniem i sposobem zagospodarowania,
- obciążenia i zobowiązania, których przedmiotem są nieruchomości i ruchomości,
- podstawowe obowiązki oferenta,
- stawki wywoławcze czynszu i cen zakupu,
- warunki uczestnictwa w przetargu,
- sposób przygotowania ofert przetargowych i tryb ich rozpatrzenia,
- wymogi i zakres przedmiotowy składanej oferty,
- kryteria i przynależne im punkty wyboru najkorzystniejszej oferty,
- przedłożył mapę sytuacyjną, wykaz środków trwałych Top Medicus, wykaz sprzętu i wyposażenia, który ma zostać użyty,
- wykaz umów z NFZ, wykaz umów cywilnoprawnych,
- druk formularza ofertowego.

(dowód: akta kontroli str. 154-183, 378-379)

W dniu 28.07.2015 r. Rada Powiatu podjęła kolejną uchwałę Nr XI.47.215 w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej budynkiem Szpitala Powiatowego w Opatowie.

(dowód: akta kontroli str. 380-382)

Wyjaśnienia w ww. sprawie złożył Starosta, który stwierdził, że „Ustawa o gospodarce nieruchomościami (u.g.n.) ma zastosowanie do nieruchomości stanowiących własność Skarbu Państwa i własność jednostek samorządu terytorialnego. Zbywanie nieruchomości jednostek samorządu terytorialnego (nieruchomości publicznych) następuje w drodze przetargu lub w drodze bezprzetargowej, co wynika już z art. 28 ust. 1 u.g.n. Zasada przetargowego zbywania nieruchomości (zasada przetargu) jest niekwestionowana zarówno w orzecznictwie, jak i literaturze prawniczej. Zasada przetargu została skodyfikowana w art. 37 ust. 1 u.g.n. Zgodnie z treścią ww. przepisu do wyłącznej właściwości rady powiatu należy podejmowanie uchwał w sprawach majątkowych powiatu, przekraczających zakres zwykłego zarządu, dotyczących zasad nabywania, zbywania i obciążania nieruchomości oraz ich wydzierżawiania lub wynajmowania na czas oznaczony dłuższy niż 3 lata lub na czas nieoznaczony, o ile ustawy szczególne nie stanowią inaczej. W maju 2015 r. rada powiatu podjęła uchwałę Nr VIII.37.2015 w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej – udzielając zgody organowi wykonawczemu powiatu na rozpoczęcie procedury wydzierżawienia nieruchomości zabudowanej⁴ na okres do 30 lat. Zasady zawierania umów dzierżawy na czas oznaczony powyżej 3 lat zawarte są w art. 37 ust. 4 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Następnie Zarząd Powiatu w Opatowie uchwałę Nr 16.28.2015 z dnia 1 czerwca 2015 r., podjął decyzję o ogłoszeniu przetargu nieograniczonego (pisemnego). Termin otwarcia ofert został wyznaczony na dzień 9 lipca 2015 r. Do przetargu przystąpił jeden oferent – „Centrum Dializa” Sp. z o. o. z siedzibą w Sosnowcu. Komisja Przetargowa po weryfikacji oferty ostatecznej, dokonała wyboru oferenta, oceniając jego ofertę na 150 pkt z 168 pkt i zarekomendowała Radzie Powiatu w Opatowie podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej budynkiem szpitala Powiatowego w Opatowie (uchwała Nr XI.47.2015 z dnia 28 lipca 2015r.) uściślając zapisy uchwały w stosunku do mającego akt o budynku (szpital, laboratorium, sterylizatornię, kotłownię, stację transformatorową z agregatorownią, stację uzdatniania wody), czasookres obowiązywania umowy tj. na okres 30 lat oraz wskazania, że nieruchomość ma być przeznaczona na prowadzenie działalności leczniczej na rzecz osób uprawnionych do nieodpłatnej opieki zdrowotnej w zakresie i na zasadach określonych w przepisach ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Należy pamiętać, iż w ogłoszeniu organ wykonawczy powiatu zaznaczył, iż organizatorowi przysługuje prawo odstąpienia od przetargu bez wyboru którejkolwiek z ofert, jak również prawo unieważnienia przetargu bez podania przyczyn oraz, że oferentowi nie przysługują żadne roszczenia wobec organizatora. Zatem zarząd powiatu był otwarty na sugestie radnych powiatu, nie chciał, aby powtórzyła się sytuacja pierwszej dzierżawy. Zgodnie z wewnętrznymi ustaleniami zanim zapadła ostateczna decyzja wyboru dzierżawcy radni mogli porozmawiać z potencjalnym dzierżawcą, zaznajomić się z przedstawianą przez nich wizją placówki leczniczej. Niekiedy nastroje społeczne, dezinformacja mogą być przyczyną niezrozumienia działań organu władzy publicznej. W samej konstytucji ujęto zasadę o jawności władzy publicznej, organ powiatu realizując tą nadrzędną regułę przedstawił opinię Komisji Przetargowej, a ostateczną decyzję pozostawił radzie jako organowi stanowiącemu powiatu. Dlatego też w obrocie prawnym funkcjonują dwa akty normatywne, których tytuły są prawie tożsame, ale różniące się częściowo podstawą prawną, a nade wszystkim treścią, gdyż w przypadku

⁴ „Udziela się zgody Zarządowi Powiatu w Opatowie na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej składającej się z następujących działek ewidencyjnych 2033/8; 2033/10; 2033/4; 2033/3 o łącznej powierzchni 2,4298 ha, położonej w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4, dla której prowadzona jest Księga Wieczysta Nr K11T/00029131/0 przez Sąd Rejonowy w Opatowie, IV Wydział Ksiąg Wieczystych, na czas określony do 30 lat.”

drugiej uchwały jej treść jest nie tylko rozbudowana ale i skonkretyzowana".
(dowód: akta kontroli str. 383-384)

Ponadto Starosta wyjaśnił, że „nie określono harmonogramu działań w celu zapewnienia rzetelnego przeprowadzenia procesu udostępnienia mienia szpitala i wyboru dzierżawy majątku, z uwagi na generalną zasadę wynikającą z ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2016 r. poz. 2147, z późn. zm.), że najem, dzierżawa następuje w drodze przetargu. Z kolei organizację i przeprowadzenie postępowania przetargowego reguluje uchwała Nr 15.27.2015 Zarządu Powiatu w Opatowie z dnia 28 maja 2015 r. w sprawie przyjęcia regulaminu w sprawie zasad wydzierżawienia, wynajmowania nieruchomości będących własnością Powiatu Opatowskiego. Zatem w naszej opinii nie było takowej potrzeby dookreślenia działań, którego etapy i terminy zostały już określone”.

Zarząd Powiatu nie podejmował Uchwał w tym zakresie.
(dowód: akta kontroli str. 184-187)

1.4. – 1.5 W udostępnionej dokumentacji nie stwierdzono materiałów świadczących by na etapie przygotowania do wydzierżawienia były zainicjowane rozmowy z Centrum Dializa Sp. z o. o. w Sosnowcu⁵ dotyczące dzierżawy majątku. Pierwszym dokumentem związanym z procesem wydzierżawienia majątku szpitala złożonym do Starostwa był formularz ofertowy Centrum Dializa z dnia 8.07.2015 r.

Na mocy uchwały Nr XI/77/11 rady Powiatu w Opatowie z dnia 8.08.2011 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie przekształcenia SPZZOZ w Opatowie w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością postanowiono między innymi, że:

- bilans zamknięcia SPZZOZ staje się bilansem otwarcia Spółki, przy czym suma kapitałów własnych jest równa sumie funduszu założycielskiego, funduszu zakładu, funduszu z aktualizacji wyceny i niepodzielonego wyniku finansowego za okres działalności SPZZOZ przed przekształceniem;
- Powiat Opatowski przejmie zobowiązania z umów kredytowych zawartych przez SPZZOZ w wysokości pozostałej do spłaty wraz z odsetkami:

1) Nr _____ zawartej z _____
z dnia 9.11.2006 r.;

2) Nr _____ zawartej z _____
z dnia 21.05.2009 r.;

3) Nr _____ zawartej z _____
z dnia 21.05.2009 r.

- pozostałe zobowiązania SPZZOZ przejmie Spółka.

(dowód: akta kontroli str. 648-652)

1.6. Zarówno w treści ogłoszenia o przetargu nieograniczonym (pisemnym) na wydzierżawienie mienia szpitala jak i w treści umowy z Centrum Dializa znalazły się zapisy mające na celu zapewniające ciągłość udzielanych przez szpital świadczeń. W ogłoszeniu Nr G.II.6845.5.2015.P w części I „Opis przedmiotu przetargu wraz z przeznaczeniem i sposobem zagospodarowania” w pkt 1.1 zapisano, iż „przedmiotowa nieruchomość wydzierżawiana jest z przeznaczeniem: na kontynuację udzielania przez Oferenta, przy wykorzystaniu wydzierżawionych lub udostępnionych w innym trybie aktywów, świadczeń zdrowotnych, co najmniej w zakresie przedmiotowym wynikającym z umów zawartych z NFZ, których spis

⁵ Dalej Centrum Dializa

zawiera załącznik Nr 5 i w rozmiarze odpowiadającym zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych [...].

W części III Podstawowe obowiązki oferenta zawarto między innymi zapisy „Oferent przejmie realizację zadań (wstąpi w prawa i obowiązki Top Medicus) wynikających z umowy o udzielaniu świadczeń zdrowotnych [...] zawartej pomiędzy Top Medicus, a Świętokrzyskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Kielcach, których wykaz stanowi załącznik Nr 5 [...] Przejęcie praw i obowiązków wynikających z umowy, o której mowa powyżej, zostanie dokonane na podstawie umowy cesji zawartej pomiędzy Top Medicus a Oferentem, który wygra przetarg, po uzyskaniu zgody Świętokrzyskiego Oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach [...]”.

(dowód: akta kontroli str. 154-167)

W § 2 ust 6 pkt 1 „Umowy dzierżawy nieruchomości, ruchomości oraz użyczenia ruchomości NR G.II.6845.5.2015.P z dnia 28.07.2015 r. zawartej pomiędzy Powiatem Opatowskim, Top Medicus a Centrum Dializa, zapisano, iż „przedmiot umowy, opisany w ust. 1 i 2 oddawany jest Dzierżawcy, przez Powiat i Top Medicus, z przeznaczeniem na: kontynuowanie przez Dzierżawcę, przy wykorzystaniu wydzierżawionych lub użyczonych aktywów, świadczeń zdrowotnych, co najmniej w zakresie przedmiotowym wynikającym z umów zawartych z NFZ, których wykaz zawiera załącznik Nr 4 i w rozmiarze odpowiadającym, zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych [...]”.

Ponadto w paragrafie 3 ust 4 zapisano, iż „niniejsza umowa wchodzi w życie pod następującymi warunkami, spełnionymi łącznie:

- a) podjęcie uchwały przez Radę Powiatu w Opatowie w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości [...],
- b) przeniesienie na Dzierżawcę praw i obowiązków do umów zawartych przez Top Medicus z NFZ.

W § 3 ust 5 zapisano, iż „w przypadku nie spełnienia warunków określonych w ust. 4, niniejsza umowa nie wchodzi w życie, a Strony zrzekają się wzajemnie jakichkolwiek roszczeń o jej zawarcie i wykonanie [...]”.

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

1.7. Ustalono, iż w dniu 21.07.2015 r. odbyło się posiedzenie Komisji oświaty, sportu, zdrowia i pomocy społecznej, w trakcie którego odbyła się między innymi dyskusja na temat wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej budynkiem Szpitala Powiatowego w Opatowie, w której uczestniczył Prezes Zarządu Centrum Dializa. Szesnastu radnych otrzymało między innymi projekt umowy wraz z załącznikami (wykaz gruntów, budynków i budowli, wykaz wyposażenia i sprzętu medycznego). W dniu 31.08.2015 r. podpisany został protokół zdawczo-odbiorczy wyposażenia i sprzętu będącego własnością Top Medicus – środki trwałe, zgodnie z ww. umową dzierżawy nieruchomości, ruchomości, oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015 r. zawartej w dniu 28.07.2015 r. Ponadto Powiat dysponował operatem szacunkowym z kwietnia 2015 r. sporządzonym w celu określenia wysokości czynszu dzierżawnego za nieruchomości Szpitala.

(dowód: akta kontroli str. 385-419, 420-430)

1.8. Proces wyboru dzierżawcy dokonany został zgodnie z zasadami określonymi w regulaminie w sprawie zasad wydzierżawiania, wynajmowania nieruchomości będących własnością Powiatu Opatowskiego, przyjętym Uchwałą Nr 15.27.2015 Zarządu Powiatu w Opatowie w dniu 28.05.2015 r. Wyboru dokonano w trybie

przetargu nieograniczonego pisemnego. Ogłoszenie zamieszczone zostało w dziale „Ekonomia&rynek” dziennika Rzeczpospolita. Przedmiot postępowania został określony w ogłoszeniu o wyborze dzierżawcy jako „nieruchomość położona w Opatowie, przy ulicy Szpitalnej 4, o powierzchni 2,4298 ha, składającej się z działek oznaczonych w ewidencji gruntów numerem 2033/3, 2033/4, 2033/8, 2033/10, zabudowana budynkiem szpitala, laboratorium, sterylizatorami, kotłowni, stacji transformatorowej z agregatorownią oraz uzdatniania wody, położona w obrębie 1 Miasta Opatów, dla której prowadzona jest Księga Wieczysta K11T/00029131/0 przez Sąd Rejonowy w Opatowie, IV Wydział Ksiąg Wieczystych w Opatowie, będąca własnością Powiatu Opatowskiego.” W ogłoszeniu podano, iż dzierżawą na okres 30 lat objęta będzie ww. nieruchomość oraz sprzęt medyczny i wyposażenie Top Medicus, w celu udzielania przy ich wykorzystaniu świadczeń zdrowotnych na terenie Powiatu Opatowskiego. Ponadto w ogłoszeniu zawarto między innymi wymogi dotyczące: kontynuowania udzielania świadczeń zdrowotnych, prowadzenia działalności medycznej, zachowania ciągłości realizowanego projektu pod nazwą „Wyposażenie Szpitala Powiatowego w Opatowie”, wysokości i terminu zapłaty kwoty na poczet czynszu dzierżawnego, warunków przejścia pracowników Top Medicus oraz warunków przechowywania i wydawania dokumentacji Top Medicus.

(dowód: akta kontroli str. 586-587)

Na podstawie dostępnej dokumentacji nie stwierdzono by przed ogłoszeniem postępowania odbywano spotkania z przedstawicielami Centrum Dializa.

Komisja przetargowa dokonała oceny wiarygodności finansowej oferenta w oparciu o sprawozdania finansowe oraz opinie i raporty biegłego rewidenta dotyczące sprawozdań finansowych za lata 2012 – 2014 oraz dokumentację przedłożoną przez oferenta wraz z ofertą, w tym między innymi: zaświadczenie o niezaleganiu z ZUS, Urzędu Skarbowego, opinię bankową, polisę OC, oświadczenie o wysokości środków finansowych umożliwiających rozpoczęcie i bieżące finansowanie działalności przejmowanego podmiotu.

(dowód: akta kontroli str. 588-609)

1.9. Jak opisano powyżej Rada Powiatu podjęła stosowną uchwałę o wyrażeniu zgody na wydzierżawienie nieruchomości zabudowanej budynkiem Szpitala Powiatowego w Opatowie. Starosta w trybie nadzoru przekazał uchwałę do Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz Wojewody Świętokrzyskiego, o podjętej uchwale. Radni będący członkami Komisji oświaty, sportu, zdrowia i pomocy społecznej mieli możliwość zapoznania się z projektem umowy oraz uczestniczyli w dyskusji w ramach posiedzenia ww. Komisji.

(dowód: akta kontroli str. 385-419, 431)

1.10. Umowa dzierżawy nieruchomości, ruchomości oraz użyczenia ruchomości NR G.II.6845.5.2015.P, zawarta pomiędzy Powiatem Opatowskim, Top Medicus a Centrum Dializa w Sosnowcu podpisana została w Opatowie w dniu 28.07.2015 r. Starostwo reprezentowane było przez dwóch członków Zarządu Powiatu w osobach Starosty i Wicestarosty przy kontrasygnacie Skarbnika Powiatu. Top Medicus i Centrum Dializa reprezentowali Prezesi Zarządów. Umowa zawarta została na okres 30 lat. Umowa zawierała łączną kwotę czynszu dzierżawnego.

Projekt umowy był opiniowany przez Adwokata zapewniającą obsługę prawną Starostwa.

Ustalone w wyniku przetargu zobowiązania dla dzierżawcy zostały wpisane w tym samym zakresie do podpisanej umowy.

1.11. Procedura przekazania udostępnionego majątku odbyła się na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego wyposażenia i sprzętu będącego własnością Top Medicus – środki trwałe, zgodnie z umową dzierżawy nieruchomości, ruchomości, oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.P sporządzonego w dniu 31.08.2015 r. i podpisanego przez przedstawicieli przekazującego i przyjmującego. Przekazanie dokonane zostało zgodnie z treścią zawartej umowy.

(dowód: akta kontroli str. 420-430)

Ponadto w dniu 7.09.2015 r. Starosta wydał zarządzenie Nr 24.2015 w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji mienia nieruchomego i ruchomego stanowiącego własność Powiatu Opatowskiego oraz mienia ruchomego Top Medicus. Na mocy ww. zarządzenia powołana została komisja inwentaryzacyjna składająca się z przedstawicieli Starostwa, Top Medicus i Centrum Dializa. Inwentaryzacja przeprowadzona została metodą spisu z natury, w tym spisu z natury według stanu na dzień 31.08.2015 r. w drodze porównania stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych

(dowód: akta kontroli str. 610-611)

Inwentaryzacja prowadzona była w dniach 7 do 11 września 2015 r. W wyniku przeprowadzonych czynności komisja inwentaryzacyjna sporządziła w dniu 29.09.2015 r. protokół z rozliczenia wyników inwentaryzacji. Rozliczenie inwentaryzacji obejmowało:

1. protokół weryfikacji gruntów,
2. protokół weryfikacji budowli trudno dostępnych,
3. spis z natury budynków i budowli,
4. protokół weryfikacji WNIPI,
5. spis z natury środków trwałych i pozostałych środków trwałych pochodzących z projektu Nr UDA-RPSW.05.01.00-26-126.08-10 oraz zakupionych na potrzeby Zakładu Opieki Leczniczej.

(dowód: akta kontroli str. 653-664)

Ocena cząstkowa

W trakcie przygotowania postępowania przetargowego mającego na celu wydzierżawienie mienia Powiatu dla świadczenia usług medycznych w szpitalu, zapewniono rzetelną weryfikację wiarygodności dokumentów przedkładanych przez

oferenta. Komisja przetargowa działała w ramach obowiązujących przepisów i zgodnie z zasadami określonymi w regulaminie w sprawie zasad wydzierżawiania, wynajmowania nieruchomości będących własnością Powiatu. Podejmowanie przez radnych uchwał w sprawie dzierżawy poprzedzone było dyskusją w ramach komisji oświaty, sportu, zdrowia i pomocy społecznej, a sami radni uczestniczący w ww. komisji otrzymali materiały umożliwiające zaznajomienie się z warunkami na jakich planowane jest wydzierżawienie majątku Powiatu.

2. Zabezpieczenie interesów wydzierżawiającego w podpisanej umowie dzierżawy

*Opis stanu
faktycznego*

2.1. W załącznikach do umowy dzierżawy Nr G.II.6845.5.2015.P stanowiących jej integralną część określono między innymi:

W § 5 ust. 1 pkt 1 i 2 przedmiotowej umowy określono, iż „dzierżawca jest zobowiązany do: utrzymania na własny koszt przedmiotu dzierżawy nieruchomości w należytym stanie, przez co rozumie się, aby przedmiot spełniał wymagania, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą; przeprowadzania w okresie obowiązywania umowy we własnym zakresie i na własny koszt wszelkich wymaganych prawem przeglądów technicznych, bieżących remontów, konserwacji i napraw przedmiotu dzierżawy oraz użyczenia”.

W § 9 umowy określone zostały obowiązki i zakres odpowiedzialności dzierżawcy za szkody wynikłe z prowadzonej przez niego działalności oraz nienależytego wykonania obowiązków wynikających z umowy [...]. Dzierżawca zobowiązany był do ubezpieczenia nieruchomości oraz ruchomości wskazanych w wykazach stanowiących załączniki do umowy. Ubezpieczenie obejmowało kradzież, zdarzenia losowe, a w przypadku sprzętu elektronicznego przepięcia elektryczne. Zgodnie z zapisami umowy suma ubezpieczenia przed zawarciem polisy musiała być każdorazowo uzgadniana z Powiatem i Top Medicus. W wypadku nie wyrażenia zgody na kwotę wskazaną przez dzierżawcę, na wspólny koszt miał być powoływany biegły rzeczoznawca majątkowy, w celu oszacowania wartości majątku. Dzierżawca zobowiązany był każdorazowo (w terminie 7 dni od zawarcia umowy

ubezpieczeniowej) przenieść ją w drodze cesji na rzecz Powiatu i Top Medicus. Niedopełnienie ww. warunku stanowiło rażące naruszenie umowy.

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

2.2. Zasady kontroli dzierżawcy przez Powiat i Top Medicus zostały określone w § 7 umowy. Postanowienia w tym zakresie stanowią, że wydzierżawiający są uprawnieni, w każdym czasie i na każdym etapie do kontroli sposobu i terminowości wykonania umowy przez dzierżawcę, zawiadamiając o planowanej kontroli, co najmniej na 7 dni przed jej rozpoczęciem. Ponadto dzierżawca został zobowiązany do udzielania wszystkich informacji związanych z wykonywaniem umowy dzierżawy, udostępniania Powiatowi lub Top Medicus wszelkiej dokumentacji dotyczącej stanu prawnego i faktycznego przedsiębiorstwa podmiotu leczniczego oraz do sporządzania i przedkładania Powiatowi kwartalnych sprawozdań z działalności w terminie 30 dni od zakończenia kwartału. Kontrola prowadzona w oparciu o ww. zapisy pozwalała na ocenę prawidłowości realizacji umowy przez dzierżawcę. Działania kontrolne prowadzone przez Powiat miały charakter doraźny.

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

2.3. Zgodnie z postanowieniami zawartymi w § 11 ust. 6 umowy dzierżawca tytułem zabezpieczenia ewentualnych roszczeń mogących wyniknąć z umowy przedkłada:

Zapisy zawarte w § 12 umowy określały między innymi przypadki gdy Powiat był uprawniony do rozwiązania umowy i tak:

Powiat jest uprawniony do rozwiązania umowy przed upływem okresu, na jaki została zawarta, bez zachowania okresu wypowiedzenia ze skutkiem na dzień doręczenia dzierżawcy pisemnego oświadczenia Powiatu, w przypadku zaistnienia, co najmniej jednego z następujących zdarzeń:

- 1) w przypadku opóźnienia w zapłacie czynszu z tytułu dzierżawy nieruchomości przekraczającego dwa pełne okresy płatności, po uprzednim pisemnym udzieleniu dzierżawcy jednomiesięcznego terminu do zapłaty tych zaległości;
- 2) wykreślenia dzierżawcy z rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez właściwy organ;
- 3) oddanie przedmiotu dzierżawy lub użyczenia, w dzierżawę, najem albo do bezpłatnego użyczenia osobom trzecim bez zgody Powiatu;
- 4) ogłoszenie upadłości lub likwidacji dzierżawcy;
- 5) rażącego naruszenia przez dzierżawcę obowiązków umowy, wskazanych w § 4 ust. 3 pkt 2, 3, 10 (tj.:

- obowiązku kontynuacji udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie dotychczasowej działalności Top Medicus (za wyjątkiem świadczeń z zakresów wskazanych w pkt 1 w sposób ciągły, nieprzerwany z zachowaniem, co najmniej dotychczasowego zakresu, rozmiaru, profilu, jakości, dostępności i warunków udzielania. Zaprzestanie lub ograniczenie finansowania świadczeń zdrowotnych przez NFZ lub jego następcę prawnego uprawnia dzierżawcę do ograniczenia zakresu dotychczasowej działalności w zakresie, w którym nastąpiło zaprzestanie lub ograniczenie finansowania, bez konieczności pozyskiwania czyichkolwiek zgód. Przy czym dzierżawca zobligowany jest powiadomić o tym Powiat z 6 miesięcznym wyprzedzeniem i przez ten okres prowadzić działalność w tym zakresie. Dzierżawca ponadto w wypadku woli Powiatu przejęcia tych świadczeń nieodpłatnie na podstawie odrębnego porozumienia przekaze pomieszczenia na zorganizowanie tej działalności przez Top Medicus lub Powiat. Zobowiązanie Dzierżawcy, może ulec ograniczeniu po upływie 12 miesięcy od dnia wejścia w życie umowy, po wyrażeniu zgody przez Powiat. Przy czym Powiat zobligowany jest udzielić zgody w wypadku, gdy ograniczenie zakresu świadczeń będzie wynikało z okoliczności, za które winy nie ponosi Dzierżawca i przy zachowaniu należytej staranności nie będzie on w stanie udzielać świadczeń zdrowotnych z tego zakresu. Strony zgodnie ustalają, że o ile w ciągu jednego miesiąca od dnia złożenia wniosku przez dzierżawcę, Powiat nie podejmie decyzji, będzie uważało się, że zgoda została udzielona. Ograniczenie zakresu świadczeń zdrowotnych nie może dotyczyć usług, jakie muszą być realizowane przez szpital powiatowy (tzw. I stopień referencyjności), jeżeli usługi będą finansowane przez NFZ. Ilekroć dzierżawca przewidywał będzie konieczność ograniczenia działalności w zakresie poradni specjalistycznych niezależnie od konieczności uzyskania zgody Powiatu na tego rodzaju działanie informację o takiej konieczności przekaze Powiatowi z odpowiednim wyprzedzeniem. Po uzyskaniu zgody Powiatu przekaze nieodpłatnie na podstawie osobnego porozumienia pomieszczenia niezbędne dla zorganizowania danej działalności przez Powiat lub Top Medicus;

- prowadzenie działalności leczniczej w szczególności na rzecz osób objętych ubezpieczeniem na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych (DZ.U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.) lub innych przepisów gwarantujących osobom ubezpieczonym bezpłatne udzielanie świadczeń zdrowotnych w oparciu o umowy zawierane z Narodowym Funduszem Zdrowia lub jego następcą prawnym lub innym płatnikiem tych świadczeń;

- nieobniżania pracownikom zatrudnionym w grupach zawodowych pielęgniarek i położnych oraz techników medycznych, wynagrodzenia zasadniczego przez okres trwania ich umów o pracę. Jednocześnie wskazuje się, że w przypadku rozwiązania umowy o pracę z pracownikiem ze wskazanej grupy zawodowej, zatrudnionym w dniu przejścia w Top Medicus, pracownik taki nie może być przyjęty przez dzierżawcę ponownie do pracy, na warunkach pracy i płacy mniej korzystnych niż świadczył pracę uprzednio. Zatrudnienie na warunkach mniej korzystnych jest możliwe wyłącznie za pisemną zgodą Zarządu Powiatu w Opatowie po uprzednim wezwaniu dzierżawcy do usunięcia naruszeń i wyznaczeniu mu dodatkowego 14-dniowego terminu;

§ 5 ust. 1 pkt 2 tj.:

- nie przeprowadzania w okresie obowiązywania umowy we własnym zakresie i na własny koszt wszelkich wymaganych prawem przeglądów technicznych, bieżących remontów, konserwacji i napraw przedmiotu dzierżawy oraz użyczenia po uprzednim wezwaniu dzierżawcy do usunięcia naruszeń i wyznaczeniu mu dodatkowego 14-dniowego terminu;

§ 9 ust. 2-5 tj.:

- nie ubezpieczeniu ruchomości, wskazanej w § 1 pkt 2, od zdarzeń losowych, kradzieży oraz sprzętu elektronicznego od przepięć elektrycznych i utrzymania tego ubezpieczenia przez okres obowiązywania umowy. Suma ubezpieczenia ruchomości przed zawarciem polisy musi być każdorazowo uzgadniana z Top Medicus na ten okres. [...],

- nie ubezpieczeniu ruchomości, wskazanej w § 1 pkt 3, od zdarzeń losowych, kradzieży oraz sprzętu elektronicznego od przepięć elektrycznych i utrzymania tego ubezpieczenia przez okres obowiązywania umowy. Suma ubezpieczenia ruchomości przed zawarciem polisy musi być każdorazowo uzgadniana z Powiatem na ten okres. [...],

- niewywiązania się z obowiązku przeniesienia w drodze cesji umowy ubezpieczenia mienia nieruchomości, o której mowa w ust. 2 pkt 1, w terminie 7 dni od dnia jej zawarcia na rzecz Powiatu,

- niewywiązania się z obowiązku przeniesienia w drodze cesji umowy ubezpieczenia mienia ruchomego, o której mowa w ust. 2 pkt 2, w terminie 7 dni od dnia jej zawarcia na rzecz Top Medicus,

- niewywiązania się z obowiązku przeniesienia w drodze cesji umowy ubezpieczenia mienia użyczonego, o której mowa w ust. 2 pkt 3, w terminie 7 dni od dnia jej zawarcia na rzecz Powiatu, po uprzednim wezwaniu dzierżawcy do usunięcia naruszeń i wyznaczeniu mu dodatkowego 14-dniowego terminu.

Ponadto w § 12 ust. 6 umowy zapisano, iż Powiat uprawniony będzie do żądania kary umownej w przypadku:

- a) wykorzystania przedmiotu dzierżawy niezgodnie z zapisami umowy w wysokości za każdy taki przypadek,
- b) naruszenia przez dzierżawcę obowiązków nałożonych treścią umowy opisanych w § 4 ust. 3 pkt 2, 3, 10; § 5 ust. 1 pkt 2; § 9 ust. 2-5 w wysokości za każdy taki przypadek.

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

2.4. Warunki odpłatności za udostępnione mienie określone zostały w § 10 umowy. Zgodnie zapisami przedmiotowej umowy dzierżawca zobowiązany był do:

1. zapłaty na rzecz Powiatu miesięcznego czynszu dzierżawnego z tytułu dzierżawy nieruchomości w wysokości

w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w dacie wystawienia faktury,

2. zapłaty na rzecz Top Medicus miesięcznego czynszu dzierżawnego z tytułu dzierżawy ruchomości w kwocie

w wysokości wynikającej z obowiązujących przepisów w dacie wystawienia faktury.

3. Czynsz dzierżawny, o którym mowa w ust. 1 i 2 będzie płatny w okresach miesięcznych z góry do dnia 10 każdego miesiąca obowiązywania umowy, za ten miesiąc, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze, na podstawie wystawionej faktury.

4. Za zachowanie terminu płatności uważa się datę wpływu czynszu w pełnej wysokości na wskazany rachunek odpowiednio Powiatu lub Top Medicus.

5. W przypadku nie uiszczenia czynszu w terminie, odpowiednio Powiatowi lub Top Medicus, przysługują odsetki za zwłokę w wysokości ustawowej, a dzierżawca jest obowiązany do wpłaty czynszu wraz z odsetkami ustawowymi bez dodatkowego wezwania do zapłaty.

6. Czynsz dzierżawny określony w ust. 1 i 2 podlegał będzie od 2016 r. waloryzacji o roczny wskaźnik wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszany w Dzienniku Urzędowym GUS lub w razie jego braku o inny o zbliżonym charakterze, na podstawie pisemnego zawiadomienia wydzierżawiającego. Zmiana wysokości czynszu o wskaźnik waloryzacji, nie jest zmianą umowy i nie wymaga akceptacji dzierżawcy. Niedokonanie waloryzacji czynszu dzierżawnego do dnia 30 czerwca danego roku kalendarzowego oznacza zrzeczenie się przez wydzierżawiającego roszczeń w tym zakresie. W razie nieskorzystania przez wydzierżawiającego z prawa waloryzacji w danym roku kalendarzowym w terminie określonym powyżej, wydzierżawiającemu nie będzie przysługiwało uprawnienie do uwzględnienia waloryzacji za ten rok w kolejnych latach obowiązywania umowy.

7. Dzierżawca niezależnie od czynszu dzierżawnego zobowiązany jest do ponoszenia kosztów związanych z utrzymaniem całego przedmiotu dzierżawy tj. opłat za media, kosztów eksploatacji, bieżących remontów, ubezpieczenia przedmiotu dzierżawy, itd. oraz do ponoszenia zobowiązań publiczno-prawnych (m.in. podatek od nieruchomości), do których ponoszenia zobowiązany jest dzierżawca nieruchomości lub co do ponoszenia, których zobowiązany był Top Medicus, a wynikających z obowiązujących przepisów.

Ponadto zgodnie z zapisami § 4 ust. 3 pkt 5 dzierżawca zobowiązany był do zapłaty na poczet czynszu dzierżawnego za nieruchomości od dnia 1 stycznia 2018 r., (w terminie 14 dni od dnia podpisania umowy) kwoty : na rzecz Powiatu Opatowskiego. Co oznacza, że od dnia 1 stycznia 2018 r. dzierżawca nie będzie obowiązany do uiszczania czynszu, aż do dnia wyczerpania kwoty

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

Dnia 22.01.2016 r. Centrum Dializa zwróciło się do Starostwa z prośbą o wydłużenie terminu płatności za czynsz dzierżawny do 21 dni. Prośba motywowana była tym, że oryginały faktur, wysyłane pocztą docierały po terminie ich płatności. Zarząd Powiatu na posiedzeniu w dniu 2.03.2016 r. pozytywnie zaopiniował wniosek i wyraził zgodę na przesunięcie terminu płatności. Na mocy aneksu Nr 1/2016 do umowy dzierżawy nieruchomości, ruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P zawartego w dniu 22.03.2016 r. pomiędzy Powiatem Opatowskim i Top Medicus, a Centrum Dializa, na mocy porozumienia stron wprowadzono następujące zmiany:

1. § 10 ust. 3 otrzymał brzmienie:

Czynsz dzierżawny, o którym mowa w ust. 1, będzie płatny w okresach miesięcznych z góry do dnia 21 każdego miesiąca obowiązywania umowy, za ten miesiąc, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze, na podstawie wystawionej faktury;

2. W § 10 po ust. 3 dodano ust. 3a w brzmieniu:

Czynsz dzierżawny, o którym mowa w ust. 2 będzie płatny w okresach miesięcznych z góry do dnia 10 każdego miesiąca obowiązywania umowy, za ten miesiąc, przelewem na rachunek bankowy wskazany w fakturze, na podstawie wystawionej faktury.

Zmiany weszły w życie z dniem 1.04.2016 r.

(dowód: akta kontroli str. 612-615)

Jak wyjaśnił Starosta „wysokość czynszu dzierżawnego dla nieruchomości wydzierżawionych na rzecz Centrum Dializa Sp. z o. o. z siedzibą w Sosnowcu, położonej w Opatowie przy ul. Szpitalnej 4 oznaczonej jako działki [...], wynikała z uwarunkowań prowadzonego postępowania na wybór dzierżawcy w oparciu o przepisy art. 35 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2015 r. poz. 782), który zobowiązuje organ do sporządzenia i podania do publicznej wiadomości wykazu nieruchomości przeznaczonych m.in. do dzierżawy, a zgodnie z art. 36 ust. 2 pkt 8 cyt. ustawy w wykazie określa się także wysokość opłaty z tytułu dzierżawy. W związku z tym zlecono rzeczoznawcy majątkowemu wykonanie operatu szacunkowego określającego wysokość miesięcznego czynszu dzierżawnego. Na podstawie operatu szacunkowego sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego w kwietniu 2015 r., czynsz dzierżawny został określony na kwotę 90.223 zł. Zgodnie z art. 40 ust. 1 pkt 3 i ust. 2 cytowanej powyżej ustawy przetarg został przeprowadzony w formie przetargu pisemnego nieograniczonego, w wyniku którego wybrano ofertę, która spełniała kryteria określone w ogłoszeniu o przetargu. Ofertę przedłożyła Centrum Dializa Sp. z o. o. z siedzibą w Sosnowcu przy ul. Jabłoniowej 27. [...] Przy określaniu wysokości czynszu rzeczoznawca zastosował podejście porównawcze, metoda porównywania parami, polegająca na porównywaniu nieruchomości wydzierżawionych na terenie województwa świętokrzyskiego i podkarpackiego w okresie /2011-2014/. Z analizy 11 pozycji, rzeczoznawca wybrał grupę 3 nieruchomości, które swoimi cechami są najbardziej zbliżone do nieruchomości wycenianej:

1. budynek szpitala powiatowego w Starachowicach,
2. budynek szpitala powiatowego w Jędrzejowie,
3. budynek przeznaczony na stację dializ w Kielcach, przy ul. Grunwaldzkiej.

Operat szacunkowy został sporządzony zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 21 września 2004 r. w sprawie wyceny nieruchomości i sporządzania operatu szacunkowego (Dz. U. Nr 207, poz. 2109 z późn. zm.)

Roczna kwota czynszu dzierżawnego za 2016 r. wyniosła wartość wydzierżawionego majątku to Roczna kwota czynszu dzierżawnego stanowiła 1,69% w stosunku do wartości wydzierżawionego mienia.

(dowód: akta kontroli str. 316-351)

Ustalono, iż waloryzacja czynszu dzierżawnego o roczny wskaźnik wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszany w Dzienniku Urzędowym GUS nie została dokonana. Jak wynika z notatki służbowej zatwierdzonej przez głównego księgowego Powiatu w dniu 13.01.2017 r. został ogłoszony komunikat Prezesa GUS w sprawie średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2016 r. w stosunku do 2015 r., który wyniósł 99,4% (spadek cen o 0,6%). W związku z tym czynsz dla Centrum Dializa nie został zwaloryzowany.

(dowód: akta kontroli str. 616)

2.5. Zapisy § 1 ust 6 umowy przewidywały, iż jej przedmiotem jest przejęcie pracowników Top Medicus w trybie art. 23¹ Kodeksu pracy wg stanu na dzień przejęcia (za wyjątkiem pracowników zatrudnionych w Poradniach: Zdrowia Psychicznego, Leczenia Uzależnień oraz Psychologicznej), których wykaz na dzień podpisania umowy stanowi załącznik Nr 5 i wstąpienie w miejsce Top Medicus, za

zgoda wierzycieli, w prawa i obowiązki Top Medicus wynikające z umów cywilnoprawnych zawartych z osobami świadczącymi usługi na rzecz Szpitala Powiatowego w Opatowie na podstawie innej niż umowa o pracę, wykaz umów stanowi załącznik

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

2.6. Problematyka dotycząca funkcjonowania szpitala uregulowana została odpowiednio w:

- § 1 ust. 5 stanowiącym, iż przedmiotem umowy jest: przejęcie przez dzierżawcę realizacji zadań i wstąpienie w prawa i obowiązki Top Medicus, wynikających z umów zawartych przez Top Medicus z Narodowym Funduszem Zdrowia Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim w Kielcach [...],

- § 2 ust. 6 pkt 1-3 stanowiących, że przedmiot umowy, opisany w ust 1 i 2 oddawany jest dzierżawcy, przez Powiat i Top Medicus, z przeznaczeniem na:

- 1) kontynuację udzielania przez dzierżawcę, przy wykorzystaniu wydzierżawionych lub użyczonych aktywów, świadczeń zdrowotnych, co najmniej w zakresie przedmiotowym wynikającym z umów zawartych z NFZ, których wykaz zawiera załącznik i w rozmiarze odpowiadającym, zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych (oprócz 3 poradni specjalistycznych, tj.: Poradni Zdrowia Psychicznego, Poradni Leczenia Uzależnień, Poradni Psychologicznej), o ile NFZ lub jego następcą prawny nie zaprzestanie finansowania świadczeń w tym zakresie. Zapewni również nieprzerwane udzielanie tych świadczeń, bez istotnego ograniczenia ich dostępności, warunków udzielania i jakości;
- 2) prowadzenie działalności leczniczej przede wszystkim, a w wypadku przedmiotu użyczenia, o którym mowa w ust. 2 wyłącznie na rzecz osób uprawnionych do nieodpłatnej opieki zdrowotnej w zakresie i na zasadach określonych w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 581, z późn. zm.) lub innych przepisach gwarantujących osobom uprawnionym nieodpłatną opiekę zdrowotną, w oparciu o umowy o udzielanie świadczeń zawierane z Narodowym Funduszem Zdrowia, jego następcą prawnym lub innym płatnikiem tych świadczeń;
- 3) realizację zadań wynikających z następujących zakresów:
 - a) wojewódzkich, powiatowych planów związanych z ratownictwem medycznym,
 - b) obrony cywilnej,
 - c) przygotowań publicznej i niepublicznej służby zdrowia Województwa na potrzeby obronne państwa,
 - d) działań na wypadek wystąpienia epidemii,
 - e) innych uzgodnionych z powiatem albo innym uprawnionym podmiotem na podstawie przepisów prawa.

- § 3 ust. 4 i 5 stanowiących, że:

- umowa wchodzi w życie pod następującymi warunkami, spełnionymi łącznie: podjęcie uchwały przez Radę Powiatu w Opatowie w sprawie wyrażenia zgody na wydzierżawienie nieruchomości, opisanej w paragrafie

1 pkt 1 umowy, przeniesienia na dzierżawcę praw i obowiązków do umów zawartych przez Top Medicus z NFZ wymienionych w załączniku
- w przypadku nie spełnienia warunków określonych w ust. 4, niniejsza umowa nie wchodzi w życie [...].

- § 4 ust. 3 pkt 1-3 stanowiących że dzierżawca zobowiązuje się w szczególności do:

- przejęcia praw i obowiązków wynikających z umów z NFZ, których wykaz stanowi załącznik

- kontynuacji udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie dotychczasowej działalności Top Medicus (za wyjątkiem świadczeń z zakresów wskazanych w pkt 1 w sposób ciągły, nieprzerwany z zachowaniem, co najmniej dotychczasowego zakresu, rozmiaru, profilu, jakości, dostępności i warunków udzielania. Zaprzestanie lub ograniczenie finansowania świadczeń zdrowotnych przez NFZ lub jego następcę prawnego uprawnia dzierżawcę do ograniczenia zakresu dotychczasowej działalności w zakresie, w którym nastąpiło zaprzestanie lub ograniczenie finansowania, bez konieczności pozyskiwania czyichkolwiek zgód. Przy czym dzierżawca zobligowany jest powiadomić o tym Powiat z 6 miesięcznym wyprzedzeniem i przez ten okres prowadzić działalność w tym zakresie. Dzierżawca ponadto w wypadku woli Powiatu przejęcia tych świadczeń nieodpłatnie na podstawie odrębnego porozumienia przekaze pomieszczenia na zorganizowanie tej działalności przez Top Medicus lub Powiat. Zobowiązanie Dzierżawcy, może ulec ograniczeniu po upływie 12 miesięcy od dnia wejścia w życie umowy, po wyrażeniu zgody przez Powiat. Przy czym Powiat zobligowany jest udzielić zgody w wypadku, gdy ograniczenie zakresu świadczeń będzie wynikało z okoliczności, za które winy nie ponosi Dzierżawca i przy zachowaniu należytej staranności nie będzie on w stanie udzielać świadczeń zdrowotnych z tego zakresu. Strony zgodnie ustalają, że o ile w ciągu jednego miesiąca od dnia złożenia wniosku przez dzierżawcę, Powiat nie podejmie decyzji, będzie uważało się, że zgoda została udzielona. Ograniczenie zakresu świadczeń zdrowotnych nie może dotyczyć usług, jakie muszą być realizowane przez szpital powiatowy (tzw. I stopień referencyjności), jeżeli usługi będą finansowane przez NFZ. Ilekroć dzierżawca przewidywał będzie konieczność ograniczenia działalności w zakresie poradni specjalistycznych niezależnie od konieczności uzyskania zgody Powiatu na tego rodzaju działanie informację o takiej konieczności przekaze Powiatowi z odpowiednim wyprzedzeniem. Po uzyskaniu zgody Powiatu przekaze nieodpłatnie na podstawie osobnego porozumienia pomieszczenia niezbędne dla zorganizowania danej działalności przez Powiat lub Top Medicus;

- prowadzenie działalności leczniczej w szczególności na rzecz osób objętych ubezpieczeniem na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanej ze środków publicznych (DZ. U. z 2015 r. poz 581, z późn. zm.) lub innych przepisów gwarantujących osobom ubezpieczonym bezpłatne udzielanie świadczeń zdrowotnych w oparciu o umowy zawierane z Narodowym Funduszem Zdrowia lub jego następcem prawnym lub innym płatnikiem tych świadczeń.

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

2.7. Uregulowania w zakresie możliwości dalszego udostępniania wydzierżawionego mienia innym podmiotom zawarte zostały w § 2 ust. 8-9 stanowiącym, iż:

- bez zgody Powiatu lub Top Medicus, dzierżawca nie może zmienić przeznaczenia przedmiotu dzierżawy lub użyczenia oraz miejsca korzystania z ruchomości objętych przedmiotem dzierżawy lub użyczenia;
- dzierżawca nie jest uprawniony do oddania przedmiotu umowy, o którym mowa w § 1 pkt 1-3 w dzierżawę, najem, ani do bezpłatnego używania osobom trzecim, jak również jego obciążania, bez względu na formę tego obciążenia, bez pisemnej zgody Powiatu lub w stosunku do ruchomości Top Medicus. Dzierżawca może jednak udostępniać wskazane przedmioty umowy dla podmiotów współpracujących z dzierżawcą w zakresie świadczeń zdrowotnych wynikających z uzyskanych kontraktów, przy czym zmiana ich lokalizacji poza obręb miasta Opatowa jest niedopuszczalna [...].

(dowód: akta kontroli str. 197-315)

Ocena cząstkowa

Wprowadzone w umowie dzierżawy zapisy zabezpieczały interesy Powiatu. Szczegółowe zapisy umowy precyzowały udostępnione mienie, zasady kontroli, konsekwencje w tym finansowe, za niewywiązywanie się z obowiązków umownych przez dzierżawcę, warunki odpłatności za udostępnione mienie. Ponadto umowa przewidywała przejęcie przez dzierżawcę pracowników, w trybie art. 23¹ ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks Pracy⁶. Umowa przewidywała, iż dzierżawca jest zobowiązany do zapewnienia działalności Szpitala w taki sposób, by świadczone były nadal usługi medyczne, co najmniej w dotychczasowym zakresie. Dzierżawca zobowiązany był do utrzymania przedmiotu umowy w stanie niepogorszonym jak również do ubezpieczenia mienia. Ponadto umowa przewidywała, że dzierżawca bez zgody wydzierżawiającego nie może oddawać przedmiotu dzierżawy osobie trzeciej do użytkowania ani go poddzierżawiać.

3. Zapewnienie przez wydzierżawiającego realizacji zapisów umowy

Opis stanu faktycznego

3.1. W zakresie sposobu kontroli realizacji umowy dzierżawy mienia szpitala, wyjaśnienia złożyła Sekretarz Powiatu, która stwierdziła, iż „*problematyka kontroli realizacji umowy dzierżawy mienia szpitala nie została ujęta w kontroli zarządczej z uwagi, że czynsz z umowy dzierżawy nieruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P zawartej w dniu 28 lipca 2015 r. regulowano terminowo*”. Ponadto Sekretarz wyjaśniła, że „*Koordinowanie systematycznej realizacji obowiązków wynikających z umowy dzierżawy nieruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P zawartej w dniu 28 lipca 2015 r. należy do Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem, który gospodaruje mieniem powiatu wykonując zadania zarządu powiatu (art. 33 ustawy o samorządzie powiatowym). Zatem Kierownik Wydziału Geodezji, Kartografii, Katastru i Gospodarki Mieniem – Kierownik Referatu Gospodarki Mieniem odpowiedzialni są za nadzorowanie w zakresie ustawy o gospodarce nieruchomościami, co do prawidłowej realizacji umowy dzierżawy nieruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P zawartej w dniu 28 lipca 2015 r.*”

(dowód: akta kontroli str. 352-356)

⁶ Dz. U. z 2016 r., poz. 1666 ze zm.

3.2. W oparciu o udostępnioną dokumentację oraz złożone wyjaśnienia ustalono, iż w celu egzekwowania postanowień umowy dzierżawy Powiat podjął między innymi następujące działania:

- 1) po przedłożeniu sprawozdania przez Centrum Dializa pismem z dnia 05.12.2016 r. z działalności szpitala w Opatowie za okres od 01.07.2016 r. - 30.09.2016, pismem z dnia 21.12.2016 r. Starostwo wystąpiło do Centrum Dializa o prawidłowe i rzetelne dokonywanie sprawozdań. Pismem z dnia 16.01.2017 r. Dzierżawca przedłożył wyjaśnienie do sprawozdania. Następnie pismem z dnia 9.08.2016 r. wystąpiono do Dzierżawcy o przedkładanie zgodnie z zapisem § 7 ust. 2 pkt 2 umowy dzierżawy znak: G.II.6845.5.2015.P z dnia 28 lipca 2015 r. sprawozdań z działalności.

(dowód: akta kontroli str. 357-367)

- 2) w przypadku wystąpienia przez Centrum Dializa wyrażenie zgody na zaprzestanie prowadzenia oddziału intensywnej opieki medycznej Szpitala w Opatowie z dniem 31.12.2016 roku Starosta nie udzielił zgody na zaprzestanie. W związku z wystąpieniem przez Centrum Dializa o wyrażenie zgody na zmniejszenie liczby łóżek na poszczególnych oddziałach, nie wyrażono zgody na ograniczenie ilości łóżek. Jak wynika ze złożonych przez Starostę wyjaśnień oraz udostępnionej dokumentacji nie nastąpiło zmniejszenie ilości łóżek na oddziałach.

(dowód: akta kontroli str. 352-356)

3.3. W badanym okresie Komisja Rewizyjna Rady Powiatu w Opatowie dwukrotnie przeprowadziła kontrolę w Szpitalu Powiatowym w Opatowie zarządzanym przez Centrum Dializa. Pierwsza z kontroli odbyła się w dniu 2.03.2017 r. i obejmowała okres września 2016 r. oraz IV kwartał 2016 r. Temat i zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

1. sprawdzenie sprawności tomografu komputerowego oraz aparatury do wykonywania badań RTG, w szczególności czy doszło do wymiany lamp do TK oraz skanera do RTG,
2. sprawdzenie harmonogramów pracy lekarzy i pielęgniarek w miesiącu wrześniu z wyszczególnieniem dnia 17 września 2016 r.
3. sprawdzenie harmonogramów pracy lekarzy i pielęgniarek na Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii w okresie od września 2016 r. do dnia kontroli.

Komisja nie stwierdziła uchybień lub nieprawidłowości.

(dowód: akta kontroli str. 432-468)

Kolejna kontrola przeprowadzona przez ww. komisję została w dniu 17.03.2017 r. i obejmowała okres od września 2016 r. do 2.03.2017 r. Temat i zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

1. spełnienie wymogów określonych w § 2 ust. 6 umowy dzierżawy nieruchomości, ruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P z dnia 28.07.2015 r., tj. kontynuacja przez Dzierżawcę świadczeń zdrowotnych w rozmiarze odpowiadającym zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych, w szczególności w zakresie Anestezjologii i Intensywnej Terapii,
2. sprawdzenie sprawności tomografu komputerowego oraz aparatury do wykonywania badań RTG, w szczególności czy doszło do wymiany lamp do TK oraz skanera do RTG,

ruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P z dnia 28 lipca 2015 r.

(dowód: akta kontroli str. 479-525)

Centrum Dializa zakupiła zgodnie z postanowieniami umowy leki, sprzęt i materiały jednorazowego użytku oraz pozostałe zapasy znajdujące się w aptece szpitalnej oraz innych komórkach organizacyjnych Top Medicus.

(dowód: akta kontroli str. 665-673)

3.5. W kontrolowanym okresie nie odnotowano przypadków nierespektowania przez Dzierżawcę warunków umowy. Korespondencja dotycząca uchybień ze strony „Centrum Dializa” opisana została w pkt. 3.2.

3.6. Analiza rejestru skarg wykazała, iż w kontrolowanym okresie do Starostwa wpłynęła 1 skarga dotycząca stanu pryszniców zainstalowanych w Szpitalu Powiatowym w Opatowie. W wyniku kontroli przeprowadzonej w dniu 20.10.2015 r. przez zespół kontrolny komisji rewizyjnej Rady Powiatu i postępowania administracyjnego skarga została uznana za bezzasadną, o czym poinformowano skarżącą stronę.

(dowód: akta kontroli str. 526-559)

3.7. W kontroli ustalono, że w dniu 20.09.2016 r. do Starostwa wpłynęło pismo z Narodowego Funduszu Zdrowia Świątokrzyskiego Oddziału Wojewódzkiego w Kielcach, informujące o rozwiązaniu z „Centrum Dializa” z dniem 15 września 2016 r. bez zachowania okresu wypowiedzenia, na podstawie § 36 ust. 1 pkt 4 w związku z § 36 ust. 5 Ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, stanowiących załącznik do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. (Dz. U. z 2016 r., poz. 1146, umowy nr 13-SZP03/1-15-02909-044 o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju leczenie szpitalne w części obejmującej zakres: anestezjologia i intensywne terapię – hospitalizacja. Jak wskazano powyżej, analiza korespondencji prowadzonej pomiędzy Starostwem a „Centrum Dializa” wykazała, iż w grudniu 2016 r. Spółka wystąpiła do Starostwa z wnioskiem o wyrażenie zgody na zaprzestanie z dniem 31.12.2016 r. prowadzenia oddziału intensywnej opieki medycznej w Szpitalu w Opatowie uzasadniając to tym, że nie posiada finansowania oddziału w 2017 r. Mimo wniosku Starosta nie wyraził zgody na likwidację oddziału. Ponadto „Centrum Dializa” informowało między innymi, że:

- pacjenci szpitala w Opatowie posiadają niezbędne zabezpieczenie medyczne zgodnie z wymogami Narodowego Funduszu Zdrowia w postaci łóżek intensywnej opieki medycznej oraz umowy współpracy ze Szpitalem Powiatowym w Kraśniku na świadczenie usług oddziału intensywnej opieki medycznej,
- świadczenia z zakresu anestezjologii i intensywnej terapii są zabezpieczone poprzez wydzielenie stanowisk intensywnej terapii, co jest w pełni zgodne z § 4 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 22 listopada 2013 r. w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego. Kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu w Opatowie obejmujące między innymi kontynuację przez Dzierżawcę świadczeń zdrowotnych w rozmiarze odpowiadającym zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych nie wykazały nieprawidłowości w tym zakresie.

(dowód: akta kontroli str. 560-568)

3.8. Jak wykazały kontrole przeprowadzone przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu w Opatowie z dnia 2.03.2017 r. której okresem objętym kontrolą był m-c wrzesień 2016 r. i IV kwartał 2016 r., zakresem przedmiotowym było: sprawdzenie sprawności tomografu komputerowego oraz aparatury do wykonywania badań RTG, sprawdzenie harmonogramów pracy lekarzy i pielęgniarek w m-cu wrześniu i sprawdzenie harmonogramów pracy lekarzy i pielęgniarek na oddziale Anestezjologii i Intensywnej terapii w okresie od września 2016 do dnia kontroli oraz z dnia 17.03.2017 r. z okresem objętym kontrolą od m-ca września 2016 r. do 2 marca 2017 r. obejmujące między innymi spełnienie wymogów określonych w § 2 ust. 6 umowy dzierżawy nieruchomości, ruchomości oraz użyczenia ruchomości Nr G.II.6845.5.2015.P z dnia 28.07.2015 r., tj. kontynuacja przez Dzierżawcę świadczeń zdrowotnych w rozmiarze odpowiadającym zakresowi dotychczas udzielanych za pomocą przedmiotu dzierżawy świadczeń zdrowotnych, w szczególności w zakresie Anestezjologii i Intensywnej Terapii, sprawdzenie ilości obsady pielęgniarskiej na poszczególnych Oddziałach oraz w Przychodniach Specjalistycznych i sprawdzenie jej poprawności z wymogami przewidzianymi w obowiązujących przepisach prawa, sprawdzenie ilości lekarzy świadczących usługi na poszczególnych Oddziałach w Szpitalu i sprawdzenie poprawności obsady z wymogami przewidzianymi w obowiązujących przepisach prawa, sprawdzenie ilości pielęgniarek i lekarzy w czasie hospitalizacji pacjentki, która zmarła w Szpitalu w Opatowie, zbadanie poprawności obsady. Komisja stwierdziła, iż Centrum Dializa wywiązywało się z obowiązków określonych w tym zakresie w umowie i zgodnie z przepisami prawa.

(dowód: akta kontroli str. 560-568)

W dokumentacji udostępnionej przez Starostwo stwierdzono między innymi korespondencję z Centrum Dializa dotyczącą nieterminowego przekazywaniu sprawozdań, wniosku w sprawie zmniejszenia ilości łóżek na oddziałach szpitalnych, ograniczenia świadczeń opieki zdrowotnej, ubezpieczenia sprzętu, przeprowadzenia przeglądów technicznych, bieżących remontów, konserwacji i napraw sprzętu (tomograf) świadcząca o prowadzeniu bieżącego monitoringu i analizy funkcjonowania Szpitala oraz reagowaniu na stwierdzone uchybienia. Innych analiz nie prowadzono. Nie stwierdzono by w badanym okresie nastąpiło ograniczenie świadczonych przez Szpital usług. W zakresie anestezjologii i intensywnej terapii usługi zabezpieczone były nie w formie oddziału ale poprzez wydzielenie stanowisk intensywnej terapii.

(dowód: akta kontroli str. 569-585)

Ocena częściowa

Umowa zawierała zapisy dotyczące kontroli przez wydzierżawiającego warunków realizacji umowy. W umowie zawarto zapisy zapewniające możliwość oddziaływania na dzierżawcę (kary umowne, możliwość rozwiązania umowy) w sytuacji niespełnienia warunków umowy, niezapewnienia realizacji dotychczasowych świadczeń medycznych. Starostwo prowadziło kontrole doraźne oraz egzekwowało spełnienie warunków umowy przez dzierżawcę.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

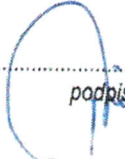
Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

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 Rzeszowie.

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.

Rzeszów, dnia 10 sierpnia 2017 r.

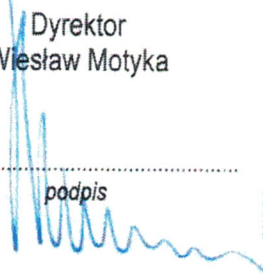
Andrzej Liwo
Starszy inspektor k. p.



podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Rzeszowie

Dyrektor
Wiesław Motyka



podpis