



NKK1.0912.10.2022.7..ES  
Warszawa, 31 marca 2023

**Pani**  
**Małgorzata Orzeł**  
**Dyrektor**  
**Regionalnego Centrum Krwiodawstwa**  
**i Krwiolecznictwa w Lublinie**

### **Wystąpienie pokontrolne**

**Jednostka kontrolowana:** Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Lublinie, dalej jako: „RCKiK” lub „Centrum”, ul. Żołnierzy Niepodległej 8, 20-078 Lublin.

**Jednostka kontrolująca/departament:** Ministerstwo Zdrowia, Departament Nadzoru i Kontroli, ul. Miodowa 15, 00-952 Warszawa.

### **Kontrolę przeprowadzili:**

- Ewa Szewczyk – główny specjalista w Wydziale Kontroli 1 w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 390/2022 z dnia 23 listopada 2022 r., ważnego w okresie od dnia 24 listopada 2022 r. do dnia 16 grudnia 2022 r.;
- Anna Dobrydnio – starszy specjalista w Wydziale Kontroli 1 w Departamencie Nadzoru i Kontroli Ministerstwa Zdrowia, działająca na podstawie upoważnienia nr 391/2022 z dnia 23 listopada 2022 r., ważnego w okresie od dnia 24 listopada 2022 r. do dnia 16 grudnia 2022 r.

**Temat kontroli:** Wybrane aspekty funkcjonowania jednostki.

**Okres objęty kontrolą:** 1 stycznia 2020 r. – 30 września 2022 r.

### **I. Ocena ogólna kontrolowanej działalności.**

Ogólna ocena kontrolowanej działalności RCKiK – na którą składają się poniższe oceny cząstkowe poszczególnych obszarów podlegających badaniu – jest pozytywna z nieprawidłowościami.

W obszarze kierownictwa i struktury organizacyjnej ustalono, że komórki organizacyjne RCKiK, wyszczególnione w Regulaminie Organizacyjnym i Statucie były tożsame. Jednocześnie w odniesieniu do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą (dalej jako: „RPWDL”) ustalono, że RCKiK nie dochowało należytej staranności przy dokonywaniu zmian w RPWDL.

W pozostałym zakresie, w powyższym obszarze, nie stwierdzono nieprawidłowości.

W zakresie polityki kadrowej RCKiK nie stwierdzono nieprawidłowości.

W zakresie sytuacji finansowej RCKiK ustalono, że plany finansowe RCKiK zostały sporządzone w terminach umożliwiającym ich realizację z początkiem danego roku. W okresie kontrolowanym RCKiK wykazywało zyski, jednak zysk osiągnięty w 2021 r. był znacznie mniejszy niż w 2020 r. (za 2020 r. osiągnięto zysk 4.524.722,34 zł, za 2021 r. 607.880,89 zł).

W okresie objętym kontrolą RCKiK nie posiadało sformalizowanych procedur dochodzenia należności i regulowania zobowiązań. Prowadzenie działań monitorujących należności nie spowodowało zmniejszenia ich stanu. RCKiK nie posiada zobowiązań wymagalnych, co oceniono pozytywnie.

W zakresie prawidłowości wydatkowania środków publicznych stwierdzono uchybienia w postaci niestaranego prowadzenia protokołów postępowania, jak: opis części przedmiotu zamówienia (RCKiK.DZ-3321/17/20), błędne daty składania i otwarcia ofert (RCKiK.DZ-3321/19A/20).

Ocena w zakresie przeprowadzania przez RCKiK akcji wyjazdowych pobierania krwi, zasadności zawierania umów cywilnoprawnych z pracownikami zatrudnionymi w RCKiK na umowę o pracę oraz z innymi osobami/przedsiębiorcami jest pozytywna.

Pozytywnie również należy ocenić funkcjonowanie TO.

## **II. Ustalenia szczegółowe.**

### **1. Kierownictwo i struktura organizacyjna RCKiK.**

RCKiK jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej<sup>1</sup>, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest minister właściwy do spraw zdrowia. Celem działania RCKiK jest organizowanie i prowadzenie działalności w zakresie krwiodawstwa i krwiolecznictwa, a zwłaszcza w zakresie pobierania krwi i oddzielania jej składników oraz zaopatrywania podmiotów leczniczych w krew i jej składniki, a także w produkty krwiopochodne i inne produkty lecznicze.

RCKiK działa na podstawie Statutu stanowiącego załącznik do zarządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 maja 2012 r. w sprawie nadania Statutu Regionalnemu Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Lublinie<sup>2</sup>.

W RCKiK w okresie objętym kontrolą obowiązywał Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem nr 54/2018 Dyrektora Centrum z dnia 30 listopada 2018 r.<sup>3</sup> (obowiązujący do dnia 31 marca 2021 r.) oraz Regulamin Organizacyjny wprowadzony Zarządzeniem nr 26/2021 Dyrektora Centrum z dnia 31 marca 2021 r. Powyższe regulaminy zawierały obowiązkowe elementy określone w art. 24 ww. ustawy o działalności leczniczej. Na stronie Biuletynu Informacji Publicznej, dalej jako: „BIP”, RCKiK widnieją aktualne informacje zgodne z wymogami, jakie na RCKiK nakładają przepisy ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej<sup>4</sup>.

Jednocześnie w odniesieniu do RPWDL ustalono, że Centrum nie dochowało należytej staranności dokonując wpisu do RPWDL. We wniosku z dnia 8 kwietnia 2021 r. jako datę rozpoczęcia działalności dla komórek organizacyjnych: Dział Dawców i Pobierania, Dział Preparatyki oraz Dział Ekspedycji wskazano 16 kwietnia 2021 r., natomiast zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym wprowadzonym Zarządzeniem nr 26/2021 Dyrektora Centrum z dnia 31 marca 2021 r. i obowiązującym od dnia 1 kwietnia 2021 r. ww. komórki organizacyjne powinny funkcjonować od dnia 1 kwietnia 2021 r. Należy podkreślić, że zgodnie z art. 107 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej, podmiot wykonujący działalność

---

<sup>1</sup>Dz. U. z 2022 r. poz. 633, 655, 974, 1079, 2770 i 2280.

<sup>2</sup>Dz. Urz. Min. Zdrow. z 2012 r. poz. 31, z późn. zm.

<sup>3</sup>zmienione zarządzeniami: nr 7a/2019 z dnia 23 stycznia 2019 r., nr 49/2019 z dnia 22 lipca 2019 r., nr 28a/2020 z dnia 29 kwietnia 2020 r., nr 43/2020 z dnia 29 maja 2020 r., nr 86/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r.

<sup>4</sup>Dz. U. z 2022 r. poz. 902.

leczniczą wpisany do RPWDL jest obowiązany zgłaszać organowi prowadzącemu rejestr wszelkie zmiany danych objętych rejestrem w terminie 14 dni od dnia ich powstania.

Ustalono, że komórki organizacyjne RCKiK wyszczególnione w Regulaminie Organizacyjnym i Statucie są tożsame.

Dyrektorem RCKiK od dnia 22 września 2020 r.<sup>5</sup> jest Pani Małgorzata Orzeł. W okresie od dnia 1 lutego 2018 r. do dnia 22 września 2020 r.<sup>6</sup> Dyrektorem Centrum była Pani Elżbieta Puacz.

W okresie od dnia 19 marca 2018 r. do dnia 31 stycznia 2020 r. Pani Małgorzata Orzeł pełniła obowiązki Zastępcy Dyrektora ds. Medycznych. W okresie od 1 lutego 2020 r. do dnia 31 października 2020 r. pełniącym obowiązki Zastępcy Dyrektora ds. Medycznych był Pan Waldemar Klimasiński. Obecnie w RCKiK obowiązki Zastępcy Dyrektora ds. Medycznych ze względu na posiadanie medycznego wykształcenia przejęła Dyrektorka Centrum<sup>7</sup>.

Zastępcą Dyrektora ds. Ekonomiczno-Administracyjnych od dnia 9 sierpnia 2021 r.<sup>8</sup> jest Pan Krzysztof Skubis. W okresie od dnia 1 sierpnia 2018 r. do dnia 31 października 2021 r. Zastępcą Dyrektora ds. Ekonomiczno-Administracyjnych był Pan Grzegorz Fiedorowicz.

Głównym księgowym od dnia 1 września 2010 r. jest Pani Eugenia Sokół<sup>9</sup>.

Na podstawie § 11 ust. 1 Regulaminu Organizacyjnego Dyrektor może ustanawiać pełnomocników, zgodnie z § 15 Dyrektor ustanowiła następujących pełnomocników:

- 1) Pełnomocnik Dyrektora ds. Zarządzania Jakością;
- 2) Pełnomocnik Dyrektora ds. Ochrony Informacji Niejawnych.

Zgodnie z postanowieniami Statutu Dyrektor ponosi odpowiedzialność za zarządzanie RCKiK, kieruje jego działalnością i reprezentuje na zewnątrz. W razie nieobecności Dyrektora zastępuje go Zastępca do Spraw Medycznych, a w razie jego nieobecności inny pracownik wyznaczony przez Dyrektora.

### **1.1. Zasady wynagradzania osób pełniących funkcję kierownicze w RCKiK.**

W toku kontroli zbadano wysokość wynagrodzenia miesięcznego osób pełniących funkcję dyrektora RCKiK, w okresie objętym kontrolą, w aspekcie przestrzegania przepisów określonych w ustawie z dnia 3 marca 2000 r. o wynagradzaniu osób kierujących niektórymi podmiotami prawnymi<sup>10</sup>, dalej jako: „ustawa kominowa”. Powyższa ustawa ma zastosowanie do samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (art. 1 pkt 16 ustawy kominowej) i do ich kierowników (art. 2 pkt 10 ustawy kominowej).

Zgodnie z treścią art. 5 ust. 1 i 4 ustawy kominowej ww. osobom, niezależnie od podstawy nawiązania stosunku pracy lub rodzaju umowy cywilnoprawnej stanowiącej podstawę zatrudnienia, przysługuje wyłącznie wynagrodzenie miesięczne, z zastrzeżeniem, że osobom tym mogą być przyznawane świadczenia dodatkowe oraz nagroda roczna – art. 5 ust. 2 i 3 ustawy, a ilekroć w ustawie jest mowa o zatrudnieniu, rozumie się przez to świadczenie pracy lub usług związanych z zarządzaniem na rzecz podmiotu, niezależnie od podstawy nawiązania stosunku pracy lub rodzaju i treści umowy cywilnoprawnej zawartej z ww. osobą. Maksymalna wysokość wynagrodzenia miesięcznego nie może przekroczyć sześciokrotności przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze

<sup>5</sup> Pismo z dnia 29 września 2020 r. znak: NKM.564.66.5.MZ, powołanie na stanowisko Dyrektora Centrum.

<sup>6</sup> Pismo z dnia 1 lutego 2018 r. znak: DNS.110.12.2017.73.M, powołanie na stanowisko Dyrektora, pismo z dnia 21 września 2020 r. znak NKM.564.66.2020.1.MZ odwołanie ze stanowiska Dyrektora.

<sup>7</sup> § 10 ust. 6 Regulaminu Organizacyjnego RCKiK wprowadzonego Zarządzeniem Nr 26/2021 Dyrektora z dnia 31 marca 2021 r., w przypadku gdy Dyrektor jest lekarzem ze specjalizacją z transfuzjologii klinicznej, może on przejąć obowiązki Zastępcy Dyrektora ds. Medycznych.

<sup>8</sup> W tym w czasie od dnia 9 sierpnia 2021 r. – umowa na zastępstwo, na czas usprawiedliwionej nieobecności zastępowanego pracownika

<sup>9</sup> Z dniem 30 grudnia 2020 r. pracownik przeszedł na emeryturę, z dniem 1 stycznia 2021 r. został ponownie zatrudniony.

<sup>10</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 2136.

przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego (art. 8 pkt 10 ustawy kominowej).

W okresie objętym kontrolą funkcje dyrektora RCKiK pełniły:

- Pani Elżbieta Puacz – Dyrektor RCKiK do dnia 22 września 2020 r.;
- Pani Małgorzata Orzeł – Dyrektor RCKiK od dnia 22 września 2020 r.

Wynagrodzenie Pani Elżbiety Puacz zostało ustalone przez Ministra Zdrowia i składało się z następujących składników: wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku stażowego w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego. Ustalono również, że Pani Elżbiecie Puacz wypłacono także wynagrodzenie chorobowe, zasiłek chorobowy, oraz ekwiwalent za niewykorzystany urlop<sup>11</sup>. W toku kontroli stwierdzono, że wysokość miesięcznego wynagrodzenia ww. osoby w 2020 r. nie przekraczała wysokości wynagrodzenia określonego zgodnie z art. 8 pkt 10 ustawy kominowej.

Wynagrodzenie Pani Małgorzaty Orzeł na stanowisku Dyrektora RCKiK zostało ustalone przez Ministra Zdrowia i również składało się z wynagrodzenia zasadniczego oraz dodatku stażowego w wysokości 20% wynagrodzenia zasadniczego. W toku kontroli ustalono, że wysokość miesięcznego wynagrodzenia ww. osoby nie przekraczała wysokości określonej ustawą kominową.

W związku z osiągnięciem 30 lat pracy, na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy kominowej oraz § 1 i § 2 ust. 2 pkt 1 lit. c rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 21 stycznia 2003 r. w sprawie szczegółowego wykazu świadczeń dodatkowych, które mogą być przyznane osobom kierującym niektórymi podmiotami prawnymi, oraz trybu ich przyznawania<sup>12</sup>, Minister Zdrowia przyznał Pani Małgorzacie Orzeł, Dyrektorowi RCKiK nagrodę jubileuszową w wysokości 150% wynagrodzenia miesięcznego<sup>13</sup>.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

## **2. Polityka kadrowa, w tym organizacja pracy oraz prawidłowość i jakość zarządzania zasobami ludzkimi.**

### **2.1. Zatrudnianie pracowników.**

W okresie objętym kontrolą stan zatrudnienia w RCKiK ulegał zmianom, zarówno w zakresie liczby pracowników jak i ilości etatów.

**Tabela nr 1.** Stan zatrudnienia pracowników RCKiK (łącznie z pracownikami TO).

<b>Data</b>	<b>Ilość zatrudnionych osób</b>	<b>Ilość etatów</b>
01.01.2020	206	202,75
31.12.2020	217	209,55
01.01.2021	223	215,55
31.12.2021	231	225,70
01.01.2022	234	227,45
30.09.2022	244	236,05

### **2.2. Fluktuacja kadr.**

RCKiK przedstawił wykaz pracowników nowozatrudnionych oraz pracowników, z którymi w okresie objętym kontrolą rozwiązano stosunek pracy. Z przekazanych wykazów wynika, że w okresie objętym kontrolą, łącznie zatrudnionych zostało 132 osoby, natomiast stosunek pracy rozwiązano z 95 osobami.

<sup>11</sup> Pismo Dyrektora Centrum z dnia 30 października 2020 r. znak RCK i K.DSP/1120/359/20 – ekwiwalent za niewykorzystany urlop w ilości 22 dni (166 godz. 50 min.). Ekwiwalent został wypłacony w październiku 2020 r., tj. po odwołaniu Pani Elżbiety Puacz ze stanowiska Dyrektora Centrum.

<sup>12</sup> Dz. U. z 2020 r., poz. 1399.

<sup>13</sup> Pismo z dnia 22 kwietnia 2021 r. znak NKM.560.96.2021.1.MZ.

Nawiązanie stosunku pracy w okresie objętym kontrolą przedstawiało się następująco:

- w 2020 r. zatrudnionych zostało 57 osób,
- w 2021 r. zatrudniono 51 osób,
- w 2022 r. (do 31 września) zatrudniono 24 osoby.

Rozwiązanie stosunku pracy w okresie objętym kontrolą przedstawiało się następująco:

- w 2020 r. rozwiązano stosunek pracy z 46 osobami, z czego:
  - z 14 osobami umowa o pracę została rozwiązana na mocy porozumienia stron<sup>14</sup>,
  - 13 osobom – pracodawca wypowiedział umowę o pracę,
  - 6 osób przeszło na emeryturę,
  - z 3 osobami – rozwiązano umowę o pracę z upływem czasu, na który była zawarta<sup>15</sup>,
  - z 10 osobami – rozwiązano umowę o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracownika<sup>16</sup>;
- w 2021 r. rozwiązano stosunek pracy z 36 pracownikami, z czego:
  - z 11 osobami umowa o pracę została rozwiązana na mocy porozumienia stron,
  - 1 osobie – pracodawca wypowiedział umowę o pracę,
  - 8 osób przeszło na emeryturę,
  - z 10 osobami – rozwiązano umowę o pracę z upływem czasu, na który była zawarta,
  - z 6 osobami – rozwiązano umowę o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracownika;
- w 2022 r. (do dnia 30 września) stwierdzono 13 przypadków rozwiązania umów o pracę, z czego:
  - z 3 osobami umowa o pracę została rozwiązana na mocy porozumienia stron,
  - 2 osoby przeszły na emeryturę,
  - z 3 osobami – rozwiązano umowę o pracę z upływem czasu, na który była zawarta,
  - z 5 osobami – rozwiązano umowę o pracę za wypowiedzeniem dokonany przez pracownika.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W okresie objętym kontrolą RCKiK przestrzegło uregulowań zawartych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2017 r. w sprawie określenia kwalifikacji oraz stażu pracy wymaganych od osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych publicznej służby krwi oraz wykazu stanowisk w poszczególnych działach i pracowniach tych jednostek<sup>17</sup>.

W toku kontroli zbadano dokumenty potwierdzające kwalifikacje oraz wymagany staż pracy osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych publicznej służby krwi. Próba kontrolna została wyłoniona metodą doboru losowego i objęta 10% zatrudnionych w RCKiK pracowników. Na podstawie weryfikacji przedłożonych przez Centrum dokumentów ustalono, iż osoby poddane badaniu posiadają wymagane w ww. rozporządzeniu kwalifikacje zawodowe oraz staż pracy (zgodnie z zajmowanym stanowiskiem).

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

### **2.3. Zasady przeprowadzania rekrutacji pracowników oraz tworzenie stanowisk pracy.**

RCKiK określiło zasady rekrutacji pracowników. W okresie objętym kontrolą powyższe zasady określała Procedura zatrudniania pracowników w RCKiK (wersja nr 3 z dnia 24 kwietnia 2019 r.), a następnie Procedura rekrutacji, selekcji i zatrudniania pracowników w RCKiK (wersja nr 4 z dnia 12 października 2020 r. z późniejszymi zmianami<sup>18</sup>).

---

<sup>14</sup> Art. 30 § 1 pkt 1 ustawy z dnia 26 kwietnia 1974 r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2020 r. poz. 1320, z 2021 r. poz. 1162 oraz z 2022 r. poz. 655), dalej: „Kodeks pracy”.

<sup>15</sup> Art. 30 § 1 pkt 4. Kodeksu pracy

<sup>16</sup> Art. 30 § 1 pkt 2 Kodeksu pracy

<sup>17</sup> Dz. U., poz. 1727 z późn. zm.

<sup>18</sup> wersja nr 5 z dnia 22 lutego 2021 r., wersja nr 6 z dnia 19 kwietnia 2021 r., wersja nr 7 z dnia 1 czerwca 2022 r.

Dodatkowo, Zarządzeniem nr 53/2022 Dyrektora Centrum z dnia 26 sierpnia 2022 r. w RCKiK wprowadzono obowiązek sporządzania opisów stanowisk pracy, które mają zapewnić prowadzenie prawidłowej polityki personalnej w RCKiK, zapewnić dobór właściwych pracowników w procesie rekrutacji, w szczególności pod względem zgodności kwalifikacji pracowników z wymaganiami wynikającymi z zadań realizowanych przez Centrum.

Na podstawie losowo wybranej próby 10 osób<sup>19</sup> zatrudnionych w okresie kontrolowanym nie stwierdzono nieprawidłowości w powyższym zakresie.

#### **2.4. Awanse służbowe.**

Zasady awansowania pracowników RCKiK określał Regulamin Wynagradzania pracowników RCKiK wprowadzony Zarządzeniem nr 23/A/2005 Dyrektora RCKiK z dnia 2 listopada 2005 r. (obowiązujący od dnia 23 listopada 2005 r.) oraz Regulamin Wynagradzania pracowników RCKiK wprowadzony Zarządzeniem nr 11/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 14 marca 2022 r., (obowiązujący od dnia 1 kwietnia 2022 r.).

Awansowanie pracownika może odbywać się poprzez przeniesienie pracownika na stanowisko hierarchicznie wyższe w tej samej grupie stanowisk lub poprzez przeniesienie pracownika na stanowisko kierownicze. Zmiana stanowiska służbowego (awans) pracownika może nastąpić w przypadku wolnego wakat na wyższym stanowisku i potrzeby jego obsadzenia oraz w sytuacji uzyskania wysokiej oceny pracy na stanowisku dotychczas przez pracownika zajmowanym i spełnianiem przez niego wymogów formalnych (kompetencje) dla nowego, wyższego stanowiska pracy. Decyzję o awansowaniu pracowników podejmuje Dyrektor RCKiK z inicjatywy własnej bądź na wniosek bezpośredniego przełożonego konkretnego pracownika.

Centrum w przypadku awansu zawodowego oraz rekrutacji nowych pracowników, oprócz ww. Regulaminu, kieruje się wytycznymi wskazanymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2017 r. w sprawie określenia kwalifikacji oraz stażu pracy wymaganych od osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych publicznej służby krwi oraz wykazu stanowisk w poszczególnych działach i pracowniach tych jednostek.

W okresie objętym kontrolą, awanse otrzymało 21 pracowników RCKiK w 2020 r., 12 pracowników w 2021 r. oraz 12 osób w roku 2022. Na podstawie przedstawionych dokumentów, w próbie 5<sup>20</sup> losowo wybranych pracowników, ustalono, że:

- Pani [REDAKTOWANE] otrzymała awans na stanowisko starszej pielęgniarki/położnej ze stanowiska pielęgniarki/położnej,
- Pan [REDAKTOWANE] otrzymał awans na stanowisko asystenta ze stanowiska młodszego asystenta,
- Pani [REDAKTOWANE] otrzymała awans stanowiskowy na stanowisko starszej pielęgniarki ze stanowiska pielęgniarki,
- Pani [REDAKTOWANE] otrzymała awans na stanowisko starszego asystenta diagnostyki laboratoryjnej ze stanowiska asystenta diagnostyki laboratoryjnej,
- Pani [REDAKTOWANE] otrzymała awans na stanowisko asystenta diagnostyki laboratoryjnej ze stanowiska młodszego asystenta diagnostyki laboratoryjnej.

Uzasadnieniem awansów ww. osób był fakt spełniania przez nie wymagań określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia w sprawie określenia kwalifikacji oraz stażu pracy wymaganych od osób zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych publicznej służby krwi oraz wykazu stanowisk w poszczególnych działach i pracowniach tych jednostek.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

---

<sup>19</sup> [REDAKTOWANE] pielęgniarka, [REDAKTOWANE] starszy asystent, [REDAKTOWANE] pielęgniarka, [REDAKTOWANE] kierownik OT, [REDAKTOWANE] starszy asystent diagnostyki laboratoryjnej, [REDAKTOWANE] rejestrator medyczny, [REDAKTOWANE] starsza pielęgniarka/położna, [REDAKTOWANE] młodszy asystent, [REDAKTOWANE] młodszy asystent, [REDAKTOWANE] pielęgniarka.

<sup>20</sup> 10% wszystkich osób, które otrzymały awans stanowiskowy.



## 2.5. Wewnętrzne regulacje.

### 2.5.1. Regulamin pracy.

Zgodnie z dyspozycją art. 104 § 1 Kodeksu pracy organizację i porządek w procesie pracy oraz związane z tym prawa i obowiązki pracodawcy i pracowników ustala regulamin pracy.

W okresie objętym kontrolą w RCKiK obowiązywał Regulamin pracy wprowadzony Zarządzeniem nr 41/2018 Dyrektora RCKiK z dnia 27 września 2018 r. (aktualizowany Aneks nr 1 wprowadzonym Zarządzeniem nr 63/2018 Dyrektora RCKiK z dnia 13 grudnia 2018 r. i Aneks nr 2 wprowadzonym Zarządzeniem nr 50/2019 Dyrektora RCKiK z dnia 23 lipca 2019 r.) oraz Regulamin pracy wprowadzony Zarządzeniem nr 10/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 14 marca 2022 r.

Treść Regulaminu pracy odzwierciedla wymagania zawarte w art. 104<sup>1</sup> § 1 i 2 Kodeksu pracy.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

### 2.5.2. Regulamin Wynagradzania oraz zasady przyznawania premii i nagród.

W RCKiK oraz jego TO zasady i warunki wynagradzania za pracę oraz przyznawania innych świadczeń związanych z wykonywaną pracą zostały ustalone w Regulaminie

Wynagradzania. W okresie objętym kontrolą obowiązywał Regulamin Wynagradzania:

- wprowadzony Zarządzeniem nr 23/A/2005 Dyrektora RCKiK z dnia 2 listopada 2005 r., zmieniony Aneks nr 1 wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/A/2008 Dyrektora RCKiK z dnia 4 stycznia 2008 r.,
- wprowadzony Zarządzeniem nr 11/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 14 marca 2022 r., zmieniony Zarządzeniem nr 33/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 7 czerwca 2022 r.

**Tabela nr 2.** Zestawienie wysokości środków przeznaczonych na wynagrodzenia w okresie objętym kontrolą.

Lp	Rodzaj kosztów	01.01-31.12.2020 r.	01.01-31.12.2021 r.	01.01-30.09.2022 r.
1	Usługi obce, w tym wynagrodzenia osób zatrudnionych na kontraktach	444.330,42 zł	469.194,07 zł	442.232,61 zł
2	Wynagrodzenia razem	16.049.960,54 zł	18.960.553,29 zł	14.496.367,58 zł
3	Ubezpieczenia społeczne (koszt pracodawcy)	2.786.013,87 zł	3.351.590,11 zł	2.589.278,25 zł
	<b>Razem</b>	<b>19.280.304,83 zł</b>	<b>22.781.337,47 zł</b>	<b>17.527.878,44 zł</b>

Na kwoty wynagrodzeń pracowników składały się: miesięczne wynagrodzenie zasadnicze, dodatek stażowy, dodatek funkcyjny, dodatek pielęgniarstwa, nagrody oraz inne dodatki wynikające z Regulaminu Wynagradzania, a także nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalent za urlop wypoczynkowy.

W RCKiK nie wprowadzono regulaminu premiowania/przyznawania nagród jako odrębnego dokumentu. Zapisy dotyczące nagród zostały określone w:

- w § 20 Regulaminu Wynagradzania pracowników RCKiK wprowadzonego Zarządzeniem nr 23/A/2005 Dyrektora RCKiK z dnia 2 listopada 2005 r. (załącznik nr 5),
- w § 19 Regulaminu Wynagradzania pracowników RCKiK wprowadzonego Zarządzeniem nr 11/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 14 marca 2022 r. (załącznik nr 7.1 i 8.1).

Zgodnie z powyższymi zapisami Dyrektor RCKiK może przyznać pracownikowi nagrodę m.in. za wysoką efektywność i jakość realizacji zadań, wykonanie dodatkowych zadań, przyczynienie się do kształtowania pozytywnego wizerunku Centrum oraz podnoszenie poziomu wiedzy i umiejętności przez pracowników.

**Tabela nr 3.** Suma nagród uznaniowych przyznanych pracownikom RCKiK w okresie objętym kontrolą, w tym pracownikom OT.

Okres	Kwota
01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.	2.122.809,00 zł
01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.	2.242.893,00 zł
01.01.2022 r. – 30.09.2022 r.	158.750,00 zł

Zgodnie z powyższym zestawieniem zauważyć można, że w okresie od 1 stycznia do 31 września 2022 r. suma nagród uznaniowych zmniejszyła się w stosunku do poprzednich dwóch lat. Zgodnie z wyjaśnieniami Centrum nagrody przyznawane w kontrolowanym okresie miały charakter uznaniowy, a ich wysokość uzależniona była od indywidualnych okoliczności dotyczących wykonywania pracy przez danego pracownika i jego postawy pracowniczej, w szczególności: przejawiania inicjatywy w pracy i podnoszenia jej wydajności oraz jakości<sup>21</sup>. Nagroda może zostać przyznana z inicjatywy Dyrektora Centrum lub na wniosek bezpośredniego przełożonego.

Na próbie 10 losowo wybranych pracowników ustalono, iż:

- [REDAKTOWANE] – starszy technik, otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – ratownik medyczny, otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – starsza pielęgniarka otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – asystent diagnostyki laboratoryjnej otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – kierowca otrzymał nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – starsza położna otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – kierownik TO otrzymał nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – starszy rejestrator medyczny otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – pielęgniarka koordynująca otrzymała nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł,
- [REDAKTOWANE] – asystent farmacji otrzymał nagrodę uznaniową w wysokości [REDAKTOWANE] zł.

Ww. nagrody zostały przyznawane kwotowo bądź procentowo w odniesieniu do wynagrodzenia zasadniczego danego pracownika.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

## 2.6. Przestrzeganie praw pracowniczych.

W okresie objętym kontrolą w RCKiK obowiązywały nw. procedury dotyczące polityki antymobbingowej i przeciwdziałania dyskryminacji pracowników:

- Kodeks Etyki Pracowników RCKiK, dalej jako: „Kodeks”, wprowadzony Zarządzeniem nr 33/A/2011 Dyrektora RCKiK z dnia 30 grudnia 2011 r., który określa zasady postępowania pracowników RCKiK w związku z wykonywaniem przez nich obowiązków służbowych. Kodeks jest udostępniany nowozatrudnionym pracownikom w pierwszym dniu pracy, zaś fakt zapoznania się z jego treścią pracownik potwierdza podpisem na odpowiednim oświadczeniu dołączonym do jego akt osobowych,
- Wewnętrzna Polityka Antymobbingowa w RCKiK, dalej jako: „WPA”, wprowadzona Zarządzeniem nr 7/2017 Dyrektora RCKiK z dnia 15 marca 2017 r., która ustala zasady przeciwdziałania zjawisku mobbingu w RCKiK. Z treścią w/w dokumentu zostali zapoznani wszyscy pracownicy RCKiK, co zostało potwierdzone stosownym oświadczeniem, dołączonym do akt osobowych pracownika. WPA jest udostępniana nowozatrudnionym pracownikom w pierwszym dniu pracy. Zgodnie z treścią WPA, komisja antymobbingowa powoływana jest przez Dyrektora RCKiK w ciągu 5 dni od dnia złożenia skargi<sup>22</sup>.

<sup>21</sup> Pismo z dnia 6 grudnia 2022 r., znak: RCKiK.DPE.0722/13/2022.

<sup>22</sup> § 5 ust. 1 WPA, w skład komisji wchodzi: przedstawiciel pracodawcy, przedstawiciel pracowników lub psycholog, przedstawiciel związku zawodowego wskazanego przez pracownika skarżącego.



Na wybranej losowo próbie<sup>23</sup> zbadano czy pracownicy RCKiK zapoznawali się z obowiązującą WPA”. Ustalono, że 9 z 10 pracowników RCKiK podpisało stosowne oświadczenie potwierdzające zapoznanie się z treścią WPA. W pojedynczym przypadku osoby, w której aktach nie było ww. oświadczenia, Centrum zobowiązało się<sup>24</sup> do niezwłocznego uzupełnienia brakującej dokumentacji.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Oprócz ww. procedur, w RCKiK, Zarządzeniem nr 83/2020 Dyrektora RCKiK z dnia 11 grudnia 2020 r. został powołany Doradca ds. Etyki, który ma za zadanie promowanie zasad etyki wśród pracowników oraz analizowanie i monitorowanie obowiązujących procedur, zasad i norm etycznych w celu zapobiegania zjawiskom mobbingu czy nierównego traktowania. Kandydatury na stanowisko Doradcy ds. Etyki zgłaszane były przez samych pracowników, a jego wybór został poprzedzony głosowaniem na zgłoszone przez nich kandydatury.

W okresie objętym kontrolą w Centrum nie stwierdzono przypadków mobbingu, wystąpiły natomiast przypadki nakładania kar porządkowych na pracowników – odnotowano 5 tego typu przypadków – wszystkie wystąpiły w roku 2020<sup>25</sup>. Rodzajem zastosowanych kar były 4 upomnienia, zgodnie z art. 108 § 1 pkt 1 Kodeksu pracy oraz jedna nagana, zgodnie z art. 108 § 1 pkt 2 Kodeksu pracy. Z inicjatywy pracodawcy, na podstawie art. 113 § 1 i 2 Kodeksu pracy wszystkie powyższe kary zostały uznane za niebyłe z dniem 31 grudnia 2020 r. Jeden pracownik został przeniesiony na inne stanowisko.<sup>26</sup>

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W kontrolowanym okresie w RCKiK odnotowano siedem przypadków kierowania spraw wynikających ze stosunku pracy na drogę sądową, tj. 6 w roku 2020 oraz 1 w roku 2021. We wszystkich przypadkach postępowania zostały umorzone<sup>27</sup>.

Centrum podejmuje liczne działania<sup>28</sup> mające na celu dbałość o środowisko i kulturę pracy w aspekcie wzajemnych relacji, przeciwdziałania mobbingowi i innym praktykom powodującym nierówne traktowanie. Do ww. działań zaliczyć można m.in.:

- stosowanie zasady równego traktowania w wynagradzaniu, ustalając pracownikom na porównywalnych stanowiskach (tj. na których, wykonywanie pracy wymaga od pracowników porównywalnych kwalifikacji zawodowych, doświadczenia zawodowego, a także porównywalnej odpowiedzialności i wysiłku) porównywalnego wynagrodzenia,
- określenie zasad podnoszenia kwalifikacji i zapewnienie pracownikom równego dostępu do szkoleń w *SOP 2 DZJ Szkolenia pracowników RCKiK w Lublinie*,
- wprowadzenie Regulaminu Przeprowadzania Okresowych Ocen Pracowniczych Zarządzeniem nr 77/2021 Dyrektora RCKiK z dnia 25 października 2021 r.,
- wprowadzenie i stosowanie elastycznych form czasu pracy, tj. indywidualnego rozkładu czasu pracy, ruchomego czasu pracy i pracy zdalnej, które pozwalają pracownikom na pogodzenie obowiązków zawodowych i prywatnych,
- organizowane cotygodniowych zebrania kadry kierowniczej RCKiK w formie stacjonarnej lub zdalnej, których celem jest omówienie pojawiających się problemów dotyczących funkcjonowania firmy oraz wymiana informacji pomiędzy kierownikami komórek organizacyjnych,

---

<sup>23</sup> 10 pracowników RCKiK.

<sup>24</sup> Zobowiązanie ustne – w przypadku dokumentacji kadrowej kontrolerzy zapoznawali się z nią podczas wizytacji na miejscu w RCKiK, pracownik kadr Centrum został powiadomiony przez kontrolerów o braku oświadczenia w aktach jednej z osób z badanej próby.

<sup>25</sup> Pismo z dnia 2 grudnia 2022 r., znak: RCKiK.DPE.0722/11/2022.

<sup>26</sup> Polecenie służbowe z dnia 10 marca 2020 r. znak: RCKiK.DP/0262/11/2020 dotyczyło braku możliwości prowadzenia pojazdu służbowego przez kierowcę w związku z toczącym się postępowaniem w sprawie kolizji drogowej.

<sup>27</sup> W 4 przypadkach – umorzenie w związku z zawartą ugodą, w 1 przypadku umorzenie zgodnie z postanowieniem sądu, w 2 przypadkach umorzenie na wniosek powoda/cofnięcie pozwu przez powoda.

<sup>28</sup> Pismo z dnia 2 grudnia 2022 r., znak: RCKiK.DPE.0722/11/2022.

- organizowanie spotkań pracodawcy ze związkami zawodowymi, których celem jest omówienie pojawiających się problemów dotyczących funkcjonowania RCKiK.

W okresie objętym kontrolą do Dyrektora RCKiK nie wpływały indywidualne skargi i wnioski od pracowników. Pracownicy formalnie nie zgłaszali także informacji na temat istniejących konfliktów pracowniczych, zachowań nieakceptowalnych oraz naruszenia zasad kultury i wzajemnego poszanowania.

W okresie objętym kontrolą została przeprowadzona kontrola<sup>29</sup> Państwowej Inspekcji Pracy, dalej jako: „PIP”, bez uprzedniego zawiadomienia o zamiarze jej wszczęcia, w zakresie prawnej ochrony pracy oraz bezpieczeństwa i higieny pracy. PIP nakazała wykonanie 19 zaleceń pokontrolnych sformułowanych w toku kontroli – RCKiK zrealizowało zalecenia w całości.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

## 2.7. Zasadność zawierania umów cywilnoprawnych z pracownikami zatrudnionymi w RCKiK na umowę o pracę oraz z innymi osobami/przedsiębiorcami.

W okresie objętym kontrolą RCKiK zawierało umowy cywilnoprawne z pracownikami zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę. W 2020 r. RCKiK zawarło 15 umów cywilnoprawnych, tj.: 4 w 2020 r., 8 w 2021 r. oraz 3 w 2022 r. (do 30 września 2022 r.).

Umowy cywilnoprawne zawierane były z pielęgniarkami i ratownikiem medycznym, dotyczyły sprzątnięcia pomieszczeń TO, zaś zawarcie ich było konieczne ze względu na zapewnienie czystości pomieszczeń w sytuacjach braku/nieobecności sprzątaczk. Wszystkie umowy dotyczyły sprzątnięcia pomieszczeń w TO w Puławach i Chełmie.

**Tabela nr 4.** Umowy cywilnoprawne zawarte przez RCKiK z własnymi pracownikami.

Rok	Liczba umów	Wartość umów (łącznie)	Rodzaj umowy
2020	4	██████████ zł	Umowy zlecenie
2021	8	██████████ zł	
2022 (do 30.09.2022)	3	██████████ zł	

W toku kontroli zbadana została zasadność zawierania umów cywilnoprawnych na podstawie próby kontrolnej 5% umów cywilnoprawnych (10 umów) zawartych z pracownikami RCKiK w okresie objętym kontrolą. Stwierdzono, iż przedmiot umów zawieranych z pracownikami Centrum nie był zbieżny z zakresami obowiązków pracowniczych, natomiast zapisy umów zapewniały, że czas pracy umowy o pracę i czas pracy na umowę zlecenie nie kolidowały ze sobą.

W okresie objętym kontrolą Centrum zawierało umowy cywilnoprawne z osobami innymi niż pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę. W 2020 r. RCKiK zawarło 42 umowy cywilnoprawne, w 2021 r. – 66 a w okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 2022 r. – 20. Powyższe umowy zawierane były przede wszystkim z tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie kwalifikowania osób na kandydatów na dawców krwi i dawców szpik oraz udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie przygotowania krwiodawcy do oddania krwi lub jej składnika po uprzednim zakwalifikowaniu go przez lekarza, pobierania krwi i jej składników oraz opieki nad dawcami w czasie i po jej pobraniu.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

<sup>29</sup> Kontrola PIP została przeprowadzona w dniach: 1, 2, 3, 13, 14, 15, 28, 29 lipca 2020 r.

### 3. Gospodarka finansowa i prawidłowość wydatkowania środków publicznych.

#### 3.1. Regulacje wewnętrzne. Zasady polityki rachunkowości, Instrukcja obiegu dokumentów, zakładowy plan kont.

Zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości<sup>30</sup> jednostki obowiązane są stosować przyjęte zasady (politykę) rachunkowości. RCKiK posiada dokumentację opisującą w języku polskim przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, wprowadzone Zarządzeniem nr 58/2017 Dyrektora RCKiK z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w RCKiK, wraz ze zmianami<sup>31</sup>.

Przedmiotowy dokument zawiera elementy wymagane na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w tym: określenie m.in.: roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, metod i terminów inwentaryzowania aktywów i pasywów, systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów w tym dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i innych dokumentów stanowiących podstawę dokonanych w nich zapisów. W RCKiK obowiązuje również Instrukcja sporządzania, kontroli i obiegu dowodów księgowych<sup>32</sup>.

#### 3.2. Plan finansowy – zmiany i wykonanie.

W RCKiK sporządzano plany finansowe na rok 2020, 2021 i 2022, zatwierdzone przez Dyrektora Centrum. Przedstawione plany zostały sporządzone odpowiednio na rok 2020 w dniu 30 grudnia 2019 r., na rok 2021 w dniu 29 grudnia 2020 r. oraz na rok 2022 w dniu 30 grudnia 2021 r., tym samym umożliwiając ich realizację z początkiem danego roku. Plany finansowe były korygowane, 1 raz w 2020 r., 3 razy w 2021 r., 1 raz do dnia 30 września 2022 r.

Tabela nr 5 – Zestawienie przychodów i kosztów RCKiK.

Rok	2020 (w zł)	2021 (w zł)	2022 (w zł)
Zaplanowane przychody	42.100.000,00	44.830.000,00	44.610.000,00
Zrealizowane przychody	45.834.155,82	43.563.256,41	35.174.856,56 <sup>33</sup>
<b>Realizacja planu %</b>	108,87	97,17	78,85
Zaplanowane koszty	42.000.000,00	44.230.000,00	44.510.000,00
Zrealizowane koszty	41.309.433,48	42.955.376,00	31.986.610,74 <sup>34</sup>
<b>Realizacja planu %</b>	98,36	97,12	71,86

Porównując wykonanie planów finansowych na rok 2020 i 2021 widoczne było zmniejszenie zrealizowanych przychodów w 2021 r. w stosunku do 2020 r. (aż o 2.270.899,41 zł), osiągnięte przychody w 2020 r. były o 8,87 % większe od zaplanowanych, natomiast w 2021 r. zaplanowane przychody nie zostały w pełni zrealizowane, niedobór w stosunku do zaplanowanych przychodów (po korektach) wynosił 1.266.743,59 zł. Pierwotny plan przychodów na 2021 r. wynosił 39.900.000,00 zł.

#### 3.3. Sprawozdania finansowe.

RCKiK sporządził sprawozdania finansowe za 2020 r. oraz za 2021 r., odpowiednio w dniu 16 kwietnia 2021 r. oraz w dniu 1 kwietnia 2022 r., a więc z zachowaniem terminów

<sup>30</sup> Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn.zm.

<sup>31</sup> Zarządzenie Nr 69/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r., Zarządzenie Nr 22/2019 z dnia 12 kwietnia 2019 r., Zarządzenie Nr 79/2019 z dnia 2 grudnia 2019 r., Zarządzenie Nr 63/2021 z dnia 20 sierpnia 2021 r., oraz Zarządzenie Nr 50/2022 z dnia 10 sierpnia 2022 r.

<sup>32</sup> Wprowadzona Zarządzeniem nr 57/2017 z dnia 28 grudnia 2017 r. oraz Zarządzeniem nr 91/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r.

<sup>33</sup> Na dzień 30 września 2022 r.

<sup>34</sup> Na dzień 30 września 2022 r.

przewidzianych w obowiązujących przepisach prawa<sup>35</sup>. Sprawozdania finansowe RCKiK za 2020 r. i 2021 r. podlegały badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Badając sprawozdanie finansowe za 2020 r. biegły stwierdził, że nie istniały przesłanki zagrażające kontynuacji działalności jednostki w niezmienionym zakresie, a roczne sprawozdanie finansowe za 2021 r. przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki, jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami oraz Statutem, zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, Minister Zdrowia zatwierdził sprawozdanie finansowe Centrum za 2020 r.<sup>36</sup> w dniu 21 lipca 2021 r. oraz sprawozdanie finansowe Centrum za 2021 r.<sup>37</sup> w dniu 14 lipca 2022 r.

W bilansie sporządzonym na dzień 31 grudnia 2020 r. Centrum wykazało po stronie aktywów i pasywów sumę 45.827.901,90 zł, natomiast w bilansie na dzień 31 grudnia 2021 r. wykazało sumę 46.655.176,95 zł.

W rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 31 grudnia 2020 r. RCKiK wykazywało zysk netto w kwocie 4.524.722,34 zł, a za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2021 r. do dnia 31 grudnia 2021 r. wykazywało zysk netto w kwocie 607.880,89 zł, co stanowi znaczący spadek aż o 3.916.841,45 zł.

### 3.4. Przychody i koszty.

Poniższe zestawienie tabelaryczne przedstawia osiągnięte, przez RCKiK, przychody w okresie objętym kontrolą.

Tabela nr 6.

Lp.	Źródło	31.12.2020	31.12.2021	30.09.2022
1.	Przychody ze świadczeń zdrowotnych, w tym:	39.663.133,47	34.846.197,78	27.330.193,12
1.1.	Krew i jej składniki	23.614.556,55	29.205.003,07	23.512.685,11
1.2.	Badania laboratoryjne	15.760.990,40	5.441.793,80	3.349.041,50
1.3.	Badania dawców szpiku	287 586,52	199.400,91	280.891,51
1.4.	Badania – umowa z IHiT			187 575,00
2	Dotacja na dofinansowanie wydania krwi i jej składników	4.296.747,00	4.781.850,00	3.276.862,47
3.	Dotacja dla osób z wykształceniem pielęgniarstwie wykonujących zadania określone w art. 27 ust. 1 pkt 3-5 ustawy o publicznej służbie krwi w celu zapewnienia wzrostu wynagrodzeń wraz z innymi składnikami i pochodnymi	966.997,00	1.080.840,00	874.497,78
4.	Dotacja w zakresie zaopatrywania podmiotów leczniczych w koncentraty	120.000,00	110.000,00	82.500,00

<sup>35</sup> art. 52 ust. 1 ustawy o rachunkowości, w związku z § 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 marca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. poz. 572) w 2020 r. oraz art. 52 ust. 1 ustawy o rachunkowości w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 7 marca 2022 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. poz. 561), termin na złożenie ww. sprawozdania w związku z epidemią COVID-19 został przedłużony o 1 miesiąc.

<sup>36</sup> oraz § 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 26 marca 2021 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji.

<sup>37</sup> oraz § 1 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 marca 2022 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji.

	czynników krzepnięcia oraz desmopresynę w ramach programu Ministra Zdrowia pn. „Narodowy Program Leczenia Chorych na Hemofilię i Pokrewne Skazy Krwotoczne na lata 2019-2023”			
5.	Dotacja na koszty badań przeciwciał anty sars cov-2 oraz anty HLA u kobiet	70.672,00	81.595,00	
6.	Środki finansowe na realizację programu „Promocja i edukacja w zakresie honorowego krwiodawstwa”	73.000,00	81.167,56	
7.	Przychody z usług szkoleń	405.370,00	395.480,00	372.174,00
8.	Przychody z utrzymania rezerw MON	214.285,50	214.285,50	160.714,17
9.	Usługi transportu	55.585,92	44.899,12	38.954,28
10.	Pozostałe przychody	41.889,20	2.533,46	2.899,29
11.	MZ- środki finansowe na rezydenturę			12.622,24
	Razem	45.907.680,09	41.638.848,42	32.151.417,35
12.	Przychody ze sprzedaży towarów	142.150,00	157.392,00	126.844,00
13.	Przychody ze sprzedaży materiałów	1.710,84	1.208,86	2.185,68

Najważniejszą grupę przychodów RCKiK stanowią przychody ze świadczeń zdrowotnych, które stanowią ponad 80 % przychodów (86,4% w 2020 r., 83,7% w 2021 r., 85,0% na dzień 30 września 2022 r.), z czego największe przychody w tym źródle przychodów uzyskiwano ze sprzedaży krwi i jej składników. Istotnym źródłem przychodów Centrum są dotacje, w tym zwłaszcza dotacja na dofinansowanie wydania krwi i jej składników stanowiąca około 10% przychodów (9,4% w 2020 r., 11,5% w 2021 r., 10,2% na dzień 30 września 2022 r.).

W 2021 r. nastąpił zauważalny spadek przychodów Centrum w stosunku do 2020 r. (z 45.907.680,09 zł do 41.638.848,42 zł, zmniejszenie o 4.268.831,67 zł, tj. o 9,3%) spowodowany głównie spadkiem przychodów ze świadczeń zdrowotnych (ogólnie o 4.816.935,69 zł, tj. o 12,1%), wśród których najmocniej zmniejszyły się przychody z badań laboratoryjnych (z 15.760.990,40 zł w 2020 r. do 5.441.793,80 zł, tj. aż o 10.319.196,60 zł), natomiast w 2021 r. wzrosły przychody ze sprzedaży krwi i jej składników (29.205.003,07 zł w stosunku do 23.614.556,55 z osiągniętych w 2020 r.) Przychody z pozostałych źródeł utrzymywały się na podobnym poziomie w badanym okresie.

Wysokie przychody Centrum osiągnięte w 2020 r. powstały w związku z realizacją badań związanych z diagnostyką SARS COV-2 na podstawie umowy podpisanej z Narodowym Funduszem Zdrowia. W wyniku wybuchu pandemii koronawirusa oraz uruchomienia w Centrum pracowni badań genetycznych PCR w kierunku COVID -19 w 2020 r. RCKiK uzyskało z tytułu badań covidowych dodatkowe przychody w wysokości 12.036.220,00 zł. W 2021 r. nastąpił znaczny spadek przychodów z tego tytułu (2.260.000,00 zł), natomiast z końcem I kwartału 2022 r. i rozwiązaniem umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, Centrum zaprzestało realizacji tych usług.

Poniższe zestawienie tabelaryczne przedstawia ponoszone przez RCKiK koszty w okresie objętym kontrolą.

**Tabela nr 7.**

Lp.	Rodzaj	31.12.2020	31.12.2021	30.09.2022
1.	Amortyzacja	1.737.481,28	1.914.142,70	1.375.673,98
2.	Zużycie materiałów i energii	12.598.921,60	11.479.140,88	8.712.062,04
3.	Usługi obce	2.608.592,81	2.769.102,27	2.386.622,82
4.	Podatki i opłaty	1.659.759,59	1.633.539,13	1.078.833,84
5.	Wynagrodzenia	16.049.960,54	18.960.553,29	14.496.367,58

6.	Ubezpieczenia i świadczenia	3.208.073,22	3.809.324,46	3.111.851,15
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	529.458,63	582.980,66	452.308,72
	Razem	38.392.247,67	41.148.783,39	31.613.720,13
8.	Koszt sprzedaży towarów	142.150,00	157.392,00	126.844,00
9.	Koszt sprzedaży materiałów	1.336,45	950,34	1.719,37

Największą pozycję kosztów Centrum stanowią wynagrodzenia, które wraz z ubezpieczeniami i świadczeniami w 2020 r. stanowiły 50,2% kosztów, w 2021 r. 55,3%, a do dnia 30 września 2022 r. 55,7% kosztów. W stosunku do 2020 r. koszty wynagrodzeń wraz z ubezpieczeniami i świadczeniami w 2021 r. wzrosły o 3.511.843,99 zł, tj. o 18,2%. Natomiast należy zauważyć, że pozostałe grupy kosztów utrzymują się na podobnym poziomie, a nawet zmniejszyła się wartość zużycia materiałów i energii.

### 3.5. Należności i zobowiązania.

W okresie objętym kontrolą RCKiK nie posiadało ustalonej instrukcji windykacji należności oraz regulowania zobowiązań. Czynności prowadzenia w drodze postępowania przedsądowej windykacji należności oraz terminowego regulowania zobowiązań wykonywali pracownicy Działu-Finansowo-Księgowego. Należności i zobowiązania kontrahentów Centrum były analizowane i ustalano możliwość wzajemnej kompensaty wierzytelności, jeżeli taka możliwość istniała (zwłaszcza w przypadku szpitali w budynkach, w których RCKiK posiada swoje TO), sporządzano kompensatę umowną, przekazywano do podmiotu i pomniejszano zobowiązanie. W przypadku braku takiej możliwości podejmowano czynności windykacji należności w drodze postępowania przedsądowego.

#### 3.5.1. Należności.

RCKiK prowadziło bieżący monitoring należności i dokonywał analizy stanu należności. Po zamknięciu ksiąg rachunkowych danego miesiąca, pracownik Działu Finansowo-Księgowego sporządzał wydruk zawierający zestawienie dłużników wraz z tytułem i wysokością należności wymagalnych z tytułu dostawy krwi i jej składników, świadczonych usług medycznych, oraz odsetek, not rekompensujących, kar umownych i odszkodowań. W zależności od sytuacji oraz kwoty należności, podejmowane były działania: przypomnienie telefoniczne, wiadomość e-mail, wezwanie do zapłaty wysłane do dłużników co najmniej raz na kwartał, rozłożenie na raty (podpisywanie ugód/porozumienia o rozłożeniu na raty i uznaniu długu) gdy jest to uzasadnione szczególnie ważnymi względami społecznymi lub gospodarczymi, przedsądowe wezwanie do zapłaty, skierowanie sprawy do radcy prawnego. W przypadku nieterminowej zapłaty należności głównej, pracownik DFK naliczał odsetki i wystawiał noty odsetkowe na dzień faktycznej zapłaty należności. Jeśli w wyznaczonym terminie zapłaty należność nie została uregulowana przez dłużnika, pracownik prowadzący windykację sporządzał wniosek o podjęcie windykacji sądowej, który po akceptacji przez głównego księgowego i dyrektora przekazywał radcy prawnemu celem wszczęcia windykacji sądowej. Rodzaj podejmowanych działań windykacyjnych, zwłaszcza w przypadkach powtarzającego się braku uregulowania wierzytelności, uzgadniany był z głównym księgowym.

**Tabela nr 8. Zestawienie kwot odsetek od nieterminowych płatności należności Centrum (w zł).**

Rok	Odsetki naliczone	Odsetki zapłacone
2020 r.	383.797,93	305.207,16
2021 r.	379.835,93	386.425,88
30.09.2022 r.	305.952,64	165.374,53



RCKiK zawierało ugody (porozumienia) z innymi podmiotami w zakresie uznania długu i spłaty w określonych terminach wraz z odsetkami należnymi na dzień spłaty. W okresie objętym kontrolą podpisano 7 ugód z podmiotami leczniczymi<sup>38</sup>, w wyniku których odzyskano należność główną w wysokości: 2.154.181,44 zł w 2020 r., kwotę 372.498,75 zł w 2021 r., oraz 332.176,70 zł do dnia 30 września 2022 r. Wierzytelności rozkładane były na raty na wniosek dłużnika z uzasadnieniem. Decyzję w sprawie rozłożenia zobowiązania na raty podejmował Dyrektor<sup>39</sup>.

Na dzień 30 września 2022 r. na drodze sądowej dochodzą należności od 8 podmiotów. W ramach innych podejmowanych działań, RCKiK dochodziło należności na drodze sądowego postępowania układowego zawierając 1 ugodę sądową w 2016 r. W wyniku podpisania tej ugody w okresie objętym kontrolą nastąpiła spłata należności w terminach wynikających z ugody wraz z odsetkami: w 2020 r. należność główna 169.546,94 zł, odsetki 25.501,72 zł, w 2021 r. należność główna 169.546,94 zł, odsetki 18.645,52 zł, do dnia 30 września 2022 r. należność główna 169.546,94 zł, odsetki 11.863,64 zł.

**Tabela nr 9. Zestawienie kwot należności wymagalnych i niewymagalnych (w zł).**

Stan na dzień:	Ogółem:	Wymagalne:	Niewymagalne:
01.01.2020 r.	7.091.369,21	4.441.740,59	2.649.628,62
31.12.2020 r.	9.576.054,83	4.546.955,37	5.029.099,46
31.12.2021 r.	6.879.939,07	3.794.337,91	3.085.601,16
30.09.2022 r.	9.286.335,93	4.216.046,68	5.070.289,25

Pomimo prowadzonego monitoringu należności oraz prowadzonych działań zmierzających do ich zmniejszenia, poziom należności Centrum utrzymuje się na podobnym poziomie, zatem należałoby rozważyć opracowanie i wdrożenie procedur dotyczących windykacji należności.

### 3.5.2. Zobowiązania.

W Centrum nie wystąpiły zobowiązania wymagalne. Bieżąca analiza zobowiązań i terminowa ich zapłata powodowały, że w RCKiK nie wystąpiła konieczność zawierania ugód/porozumienia dotyczącego spłaty zobowiązań, jak również RCKiK nie ponosiło kosztów z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań.

**Tabela nr 10. Zestawienie kwot zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych (w zł).**

Stan na dzień:	Ogółem:	Wymagalne:	Niewymagalne:
01.01.2020 r.	1.664.648,39	0,00	1.664.648,39
31.12.2020 r.	1.163.840,75	0,00	1.163.840,75
31.12.2021 r.	437.025,91	0,00	437.025,91
30.09.2022 r.	1.126.085,03	0,00	1.126.085,03

Pozytywnie oceniono nieposiadanie przez RCKiK zobowiązań wymagalnych.

### 3.6. Zamówienia publiczne.

W okresie objętym kontrolą w RCKiK obowiązywały następujące procedury wewnętrzne:

- Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość netto nie przekracza wyrażonej w złotych o równowartości kwoty 30.000 euro wprowadzony Zarządzeniem nr 2/2019 r. Dyrektora RCKiK z dnia 10 stycznia 2019 r. (Regulamin obowiązywał od 11 stycznia 2019 r.);
- Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość netto nie przekracza wyrażonej w złotych o równowartości kwoty 30.000 euro wprowadzony Zarządzeniem

<sup>38</sup> Powiatowe Centrum Zdrowia Sp. z o.o., Samodzielny Szpital Kliniczny Nr 1 Lublin, Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. S.K. Wyszyńskiego SP ZOZ Lublin (ugoda w 2020 r. i 2022 r.), SP ZOZ w Lubartowie, SPSW im. Jana Bożego w Lublinie (2 ugody w 2021 r.)

<sup>39</sup> Pismo z dnia 9 grudnia 2022 r. znak: RCKiK.DEK.311/188/2022.

nr 38/2020 Dyrektora RCKiK z dnia 25 maja 2020 r. (Regulamin obowiązywał od 1 czerwca 2020 r.);

- Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość jest niższa niż kwota 130.000 zł wprowadzony Zarządzeniem nr 4/2021 Dyrektora RCKiK z dnia 21 stycznia 2021 r. (Regulamin obowiązywał od dnia 21 stycznia 2021 r.);
- Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość jest niższa niż kwota 130.000 zł wprowadzony Zarządzeniem nr 57/2021 Dyrektora RCKiK z dnia 15 lipca 2021 r. zmieniającym Zarządzenie nr 4/2021 z dnia 21 stycznia 2021 r. (zmiany obowiązywały od dnia 15 lipca 2021 r.);
- Regulamin udzielania zamówień publicznych, których wartość jest niższa niż kwota 130.000 zł wprowadzony Zarządzeniem nr 27/2022 Dyrektora RCKiK z dnia 19 maja 2022 r. (Regulamin obowiązywał od dnia 19 maja 2022 r.).

Dodatkowo, Zarządzeniem nr 20/2020 Dyrektora RCKiK z dnia 9 marca 2020 r., wprowadzono czasowe wyłączenie stosowania zasad udzielania zamówień publicznych w RCKiK, w tym Regulaminu udzielania zamówień publicznych, których wartość netto nie przekracza wyrażonej w złotych o równowartości kwoty 30.000 euro, w związku z wystąpieniem na terenie Województwa Lubelskiego przypadków zakażeń COVID-19. Zarządzenie miało zastosowanie do zamówień publicznych, których przedmiotem były towary lub usługi niezbędne do przeciwdziałania COVID-19.

W RCKiK obowiązywała również procedura w zakresie realizacji zakupów SOP8/DEA, której celem jest określenie i zapewnienie jednolitego trybu postępowania podczas przygotowywania i zgłaszania wniosków zakupowych w Centrum.

Jak stanowił art. 13a ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych<sup>40</sup>, dalej jako: „ustawa Pzp z 2004 r.”, zamawiający, w szczególności należący do sektora finansów publicznych – RCKiK jako podmiot leczniczy prowadzony w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki do takich podmiotów należy – nie później niż w terminie 30 dni od dnia przyjęcia budżetu lub planu finansowego przez uprawniony organ, sporządzają plany postępowania o udzielenie zamówienia, jakie przewidują przeprowadzić w danym roku finansowym oraz zamieszczają je na stronie internetowej.

Zgodnie z brzmieniem art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych<sup>41</sup> dalej jako: „ustawa Pzp z 2019 r.”, zamawiający publiczni, w szczególności zamawiający należący do sektora finansów publicznych, nie później niż w terminie 30 dni od dnia przyjęcia<sup>42</sup> budżetu lub planu finansowego przez uprawniony organ, sporządzają plan postępowania o udzielenie zamówień, jakie przewidują przeprowadzić w danym roku finansowym. Plan zamieszcza się w Biuletynie Zamówień Publicznych, dalej jako: „BZP”, oraz na stronie internetowej zamawiającego.

RCKiK przedstawiło:

- Plan postępowania o udzielenie zamówień, które Regionalne Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Lublinie planuje przeprowadzić w 2020 roku – zatwierdzony przez Dyrektora RCKiK (brak daty podpisu), dokument opublikowany na stronie internetowej Centrum, brak możliwości ustalenia daty publikacji<sup>43</sup>;
- Plan postępowania o udzielenie zamówienia na 2021 r. zamieszczony BZP w dniu 29 stycznia 2021 r. wraz z aktualizacjami Planu na stronie BZP oraz BIP dokonanymi w dniach: 6 maja, 21 lipca, 17 września (dwie aktualizacje z tego samego dnia), 22 września, 11 października, 14 grudnia (dwie aktualizacje z tego samego dnia) 2021 r.;
- Plan postępowania o udzielenie zamówienia na 2022 r. zamieszczony w BZP w dniu 26 stycznia 2022 r. wraz z aktualizacjami na stronie BZP oraz BIP dokonanymi w dniach:

---

<sup>40</sup> Dz. U. z 2019 r. poz. 1843.

<sup>41</sup> Dz. U. z 2022 r., poz. 1710.

<sup>42</sup> Plany finansowe zostały przyjęte w datach podpisów, tj.: plan finansowy na 2020 r. – 30 grudnia 2019 r., plan finansowy na 2021 r. – 29 grudnia 2020 r., plan finansowy na 2022 r. – 30 grudnia 2021 r.

<sup>43</sup> Komunikat po próbie odczytania dokumentu: „błąd 404 strony nie znaleziono”.

10 lutego, 11 lutego, 1 marca, 1 kwietnia, 6 kwietnia, 2 czerwca, 5 lipca, 21 lipca, 4 sierpnia, 5 września, 15 września, 28 września, 18 października, 4 listopada 2022 r. Plany zamówień publicznych zawierały informacje, o których mowa w art. 13a ust. 2 ustawy Pzp z 2004 r. oraz art. 23 ust. 3 ustawy Pzp z 2019 r. Poza brakiem możliwości ustalenia daty publikacji Planu na 2020 r. w powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

RCKiK sporządziło roczne sprawozdania o udzielonych zamówieniach za 2020 r. i 2021 r. Sprawozdania zostały przekazane do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w terminach<sup>44</sup> określonych w art. 98 ust. 2 ustawy Pzp z 2004 r. oraz w art. 82 ust. 2 ustawy Pzp z 2019 r. Sprawozdania zostały sporządzone według wzorów określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru oraz sposobu przekazywania<sup>45</sup> oraz rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Technologii z dnia 20 grudnia 2021 r. w sprawie zakresu informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu o udzielonych zamówieniach, jego wzoru, sposobu przekazywania oraz sposobu i trybu jego korygowania<sup>46</sup>.

### **3.6.1. Zamówienia publiczne udzielane na podstawie ustawy Prawo zamówień publicznych.**

Centrum przedstawiło wykazy prowadzonych postępowań dotyczących zamówień publicznych, a także wykazy zakupów i zleceń dotyczących drobnych napraw i przeglądów prowadzonych w latach 2020-2022.

W okresie objętym kontrolą RCKiK przeprowadziło 160 postępowań o udzielenie zamówienia publicznego:

- w 2020 r. – 58 postępowań na łączną kwotę 12.532.581,06 zł, z czego 52 postępowania wszczęto w trybie przetargu nieograniczonego, 4 – zamówienia z wolnej ręki, 1 – usługa społeczna, oraz 1 postępowanie na podstawie przepisów związanych z pandemią COVID-19;
- w 2021 r. – 56 postępowań na łączną kwotę 10.238.493,20 zł, z czego 4 postępowania wszczęto w trybie przetargu nieograniczonego; 42 – w trybie podstawowym, 6 zamówienia z wolnej ręki, 1 – usługa społeczna, oraz 3 postępowania na podstawie przepisów związanych z pandemią COVID-19;
- w 2022 r. (do 30 września) – 46 postępowań na łączną kwotę 7.972.842,32 zł, w tym 40 postępowań wszczętych w trybie podstawowym, 5 – w trybie przetargu nieograniczonego, 1 – w trybie z wolnej ręki.

W ramach kontroli zamówień publicznych przeprowadzonych w okresie objętym kontrolą zbadano 10 postępowań<sup>47</sup> (3 z 2020 r., 4 z 2021 r. oraz 3 z 2022 r.) o łącznej wartości przedmiotu zamówienia netto 9.170.156,24 zł, przeprowadzonych w trybie: przetargu nieograniczonego – 6 postępowań; podstawowym – 4 postępowania. Próba kontrolna

---

<sup>44</sup> Sprawozdanie za 2020 r. przekazano 25 lutego 2021 r., sprawozdanie za 2021 r. przekazano 25 lutego 2022 r.

<sup>45</sup> Dz. U. z 2016 poz. 2038.

<sup>46</sup> Dz. U. z 2021 r. poz. 2463.

<sup>47</sup> RCKiK.DZ-3321/17/20 – dostawa zestawów do pobierania UKKP metodą aferezy automatycznej, zestawów do pobierania osocza metodą plazmaferezy automatycznej oraz igieł z drenem do zestawu do plazmaferezy automatycznej, RCKiK.DZ-3321/19A/20 – usługa wykonania przeglądów serwisowych i napraw urządzeń medycznych na potrzeby Regionalnego Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Lublinie, RCKiK.DOP.SZ-3321/71/20 – dostawa plastrów włókninowych, RCKiK.DOP.SZ-3321/4/21 – dostawa zestawów do redukcji biologicznych czynników chorobotwórczych w osoczu na systemie Mirasol na potrzeby RCKiK w Lublinie, RCKiK.DAE.SZ-3321/62/21 – dostawa odczynników, krwinek wzorcowych i materiałów zużywalnych do wykonywania badań z zakresu immunologii transfuzjologicznej na analizatorze PK7300 firmy Beckman Coulter, RCKiK.DAE.SZ-3321/85/21 – dostawa testów jakościowych do diagnostyki, RCKiK.DAE.SZ-3321/68/21 – dostawa – system zamknięty do pobierania próbek krwi żyłnej techniką próżniową wraz z niezbędnymi akcesoriami, RCKiK.DAE.SZ-3321/9/22 – pojemniki potrójne góra-dół do pobierania i preparatyki krwi, RCKiK.DAE.SZ-3321/71/22 – dostawa odczynników do wykonywania rozszerzonego fenotypowania dawców krwi na analizatorze PK 7300, RCKiK.DAE.SZ-3321/72/22 – usługa odbioru, transportu i utylizacji odpadów medycznych z lokalizacji Lublin.

została wyłoniona metodą doboru losowego i stanowiła 6,25% ogólnej liczby postępowań przeprowadzonych w danym okresie.

Wszystkie poddane kontroli postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały poprzedzone wnioskiem o wszczęcie postępowania w sprawie udzielenia zamówienia publicznego. Postępowania o udzielenie zamówienia publicznego zostały przeprowadzone przez komisje przetargowe, które były każdorazowo powołane i miały charakter doraźny.

W ramach postępowań przestrzegano zasady jawności poprzez publikację ogłoszeń: o zamówieniu, o zmianie/sprostowaniu ogłoszenia oraz o udzieleniu zamówienia w Dzienniku Urzędowym Unii Europejskiej, BZP oraz na stronie internetowej zamawiającego. W zakresie zawierania umów z dostawcami wyłonionymi w postępowaniach o udzielenie zamówienia publicznego przewidzianego w art. 94 oraz art. 264 odpowiedniej ustawy Pzp, uchybień nie stwierdzono.

W następstwie kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości/uchybień:

- 1) postępowanie RCKiK.DZ-3321/17/20:
  - w protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (druk ZP-PN) w pkt 2 dotyczącym opisu przedmiotu zamówienia i podziału przedmiotu zamówienia na 3 części, w części 3 zamiast igieł z drenem do zestawu do plazmaferezy automatycznej wskazano „Laptopy”, co świadczy o braku staranności. W dalszej części protokołu prawidłowo opisywano nazwy części zamówienia,
  - w protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego nie wymieniono członków komisji powołanej Zarządzeniem nr 54/2020 Dyrektora<sup>48</sup> z dnia 22 czerwca 2020 r. do przeprowadzenia oceny parametrów jakościowych w ww. postępowaniu. Członkowie ww. komisji złożyli oświadczenia, o których mowa w art. 17 ust. 2<sup>49</sup> ustawy Pzp z 2004 r.
- 2) postępowanie RCKiK.DZ-3321/19A/20:
  - w protokole postępowania o udzielenie zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego (druk ZP-PN) w pkt 10 dotyczącym miejsca i terminu składania ofert błędnie wskazano termin składania ofert do dnia 9 czerwca 2020 r. godz. 10.00 (prawidłowy termin to 18 czerwca 2020 r. godz. 10.00), oraz w pkt 11 dotyczącym otwarcia ofert błędnie wskazano 12 czerwca 2020 r. godz. 11.00 (prawidłowa data to 18 czerwca 2020 r. godz. 11.00), co świadczy o braku staranności.

W pozostałych postępowaniach nie stwierdzono nieprawidłowości/uchybień.

W postępowaniu RCKiK.DAE.SZ-3321/85/21 – dostawa testów jakościowych do diagnostyki – wykonawca złożył odwołanie do Prezesa Krajowej Izby Odwoławczej (dalej KIO), które zostało umorzono postanowieniem z dnia 5 stycznia 2022 r.<sup>50</sup> ze względu na uwzględnienie przez zamawiającego zarzutów podniesionych w odwołaniu. Zarzuty dotyczyły zestawień parametrów granicznych wymagań do testów i materiałów zużywalnych, wymagań dotyczących aparatury, oraz opisu kryteriów oceny ofert, Zamawiający uwzględnił podniesione zarzuty i dokonał zmiany specyfikacji warunków zamówienia, zatem postępowanie zostało umorzono przez KIO.

W postępowaniu RCKiK.DAE.SZ-3321/72/22 – usługa odbioru, transportu i utylizacji odpadów medycznych z lokalizacji Lublin – jeden z wykonawców złożył odwołanie

---

<sup>48</sup> Zarządzenie Nr 54/2020 Dyrektora RCKiK z dnia 22 czerwca 2020 r. w sprawie powołania komisji do oceny parametrów jakościowych w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn.: Dostawa zestawów do pobierania UKKP metodą aferezy automatycznej, zestawów do pobierania osocza metodą plazmaferezy automatycznej oraz igieł z drenem do zestawu plazmaferezy automatycznej – nr sprawy RCKiK.DZ-3321/17/20. Zarządzenie podpisane przez Panią Elżbietę Puacz – ówczesną Dyrektorkę RCKiK.

<sup>49</sup> Osoby wykonujące czynności w postępowaniu o udzielenie zamówienia składają, pod rygorem odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia, w formie pisemnej oświadczenie o braku lub istnieniu okoliczności, o których mowa w ust. 1. Przed odebraniem oświadczenia, kierownik zamawiającego lub osoba, której powierzył czynności w postępowaniu, uprzedza osoby składające oświadczenie o odpowiedzialności karnej za złożenie fałszywego oświadczenia.

<sup>50</sup> Sygn. akt KIO 3720/21.

do Prezesa KIO, które postanowieniem z dnia 23 sierpnia 2022 r.<sup>51</sup> zostało odrzucone ze względu na wniesieniu odwołania po terminie określonym w art. 515 ust. 1 pkt 2 lit a ustawy Pzp z 2019 r.

### **3.6.2. Zamówienia, do których nie stosuje się przepisów o zamówieniach publicznych.**

Kontroli poddano 2 postępowania: RCKiK.DAE.SZ-3321/3/22 – materiały promocyjne oraz RCKiK.DAE.SZ-3321/42/22 – sprawowanie kompleksowej opieki serwisowej nad Systemem Monitorowania Temperatur (SMT) w Regionalnym Centrum Krwiodawstwa i Krwiolecznictwa w Lublinie.

Postępowania przeprowadzono na podstawie obowiązujących regulacji wewnętrznych, nie stwierdzono nieprawidłowości w ww. zakresie.

## **4. Przeprowadzanie przez RCKiK akcji wyjazdowych pobierania krwi.**

Zasady organizacji ekip wyjazdowych określone są w procedurze SOP 1/DPiM „Przygotowanie i Organizacja Terenowych Akcji Poboru Krwi i Kwalifikacji do Rejestru Niepokrewnionych Dawców Szpiku na Terenie woj. Lubelskiego”<sup>52</sup>.

Pracownicy Działu Promocji i Marketingu (DPiM) w grudniu każdego roku przygotowują roczny harmonogram stałych akcji terenowego poboru krwi i kwalifikacji do Centralnego Rejestru Niepokrewnionych Potencjalnych Dawców Szpiku i Krwi Pępowinowej (CRNPDSiKP) na następny rok kalendarzowy, który akceptuje Dyrektor RCKiK. Roczny harmonogram stałych akcji dostępny jest na stronie internetowej RCKiK w Lublinie oraz przesyłany drogą mailową do organizatorów akcji oraz instytucji współpracujących. Pracownicy DPiM do 15 dnia każdego miesiąca sporządzają wstępny miesięczny harmonogram (załącznik nr 2 i 2a do SOP 1/DPiM) terenowych akcji poboru krwi i kwalifikacji do CRNPDSiKP. Kierownik Działu Dawców i Pobierania (DDiP), Pielęgniarka Koordynująca oraz Kierownicy Działu Laboratoryjnego/Pracowni Hematologii i Koagulacji (DL/PHK), Działu Administracyjno-Eksploatacyjnego (DAE) oraz TO potwierdzają możliwość zabezpieczenia sprzętu oraz personelu na zaplanowane akcje. Akceptacja ww. osób następuje do dnia 18-tego każdego miesiąca. Pod koniec każdego miesiąca pracownicy DPiM przygotowują „Sprawozdanie z terenowych akcji poboru krwi i kwalifikacji do CRNPDSiKP” (załącznik nr 3 do SOP 1/DPiM).

Terenowe akcje poboru krwi są organizowane w pomieszczeniach stacjonarnych, mobilnym punkcie poboru krwi lub w siedzibie RCKiK w Lublinie bądź w TO. Organizator zobowiązany jest do zapewnienia minimum 25 chętnych osób do oddania krwi podczas akcji. Chęć zorganizowania akcji terenowego poboru krwi i kwalifikacji do CRNPDSiKP organizator zgłasza do DPiM do 12 dnia każdego miesiąca poprzedzającego miesiąc, w którym planowana jest akcja. Zgłoszenia dokonać można drogą mailową lub telefoniczną wyłącznie poprzez DPiM.

Na podstawie danych zawartych w załączniku nr 2a do SOP 1/DPiM pracownik DPiM sporządza dokument zawierający skład ekipy według załącznika nr 7 lub 7a do SOP 1/DPiM i przekazuje kierownikowi DPiM do zatwierdzenia. Obsada kadrowa ustalana jest przez Kierowników poszczególnych działów w zależności od prognozowanej liczby potencjalnych dawców. Zatwierdzony skład osobowy przekazywany jest do Kierownika danej ekipy, który ma za zadanie przeprowadzić odprawę z zespołem uczestniczącym w danej terenowej akcji poboru i kwalifikacji do CRNPDSiKP.

W przypadku, gdy RCKiK posiada duże zapasy krwi, pracownicy DPiM, na polecenie Dyrektora Centrum, mogą odwołać lub zmienić termin zaplanowanych wcześniej terenowych akcji poboru krwi i kwalifikacji do CRNPDSiKP.

Pracownicy RCKiK biorący udział w ekipach wyjazdowych są objęci równoważnym systemem czasu pracy. Harmonogramy czasu pracy pracowników ustalane są na okres

---

<sup>51</sup> Sygn. akt KIO 2091/22.

<sup>52</sup> wersja nr 6 z dnia 10.02.2020 r., wersja nr 7 z dnia 01.06.2021 r., wersja nr 8 z dnia 05.04.2022 r.



rozliczeniowy, zaś rozliczanie czasu pracy odbywa się po upływie każdego miesiąca na podstawie miesięcznych ewidencji czasu pracy każdego pracownika. Pracownicy za udział w akcjach terenowych wynagradzani są według warunków wynikających z zawartych z nimi umów o pracę lub umów cywilnoprawnych. Pracownicy zatrudnieni na podstawie umowy o pracę, są wynagradzani na podstawie Regulaminu Wynagradzania pracowników RCKiK. Czas pracy pracownika biorącego udział w ekipie wyjazdowej nie jest wyodrębniany z czasu ogółem przepracowanego przez pracownika w danym miesiącu. Wynagrodzenie osób świadczących pracę na podstawie umów cywilnoprawnych określone jest stawką godzinową za każdą godzinę udzielania świadczeń zdrowotnych. Miesięczne wynagrodzenie takiej osoby stanowi iloczyn liczby godzin świadczenia usług i stawki godzinowej przewidzianej umową. Osoby biorące udział w ekipach wyjazdowych, a świadczące pracę na rzecz RCKiK na podstawie umów cywilnoprawnych zobowiązani są do prowadzenia ewidencji liczby godzin udzielania świadczeń zdrowotnych.

**Tabela nr 11.** Akcje terenowe zorganizowane w okresie objętym kontrolą.

		2020 r.	2021 r.	2022 r. (do 30.09)
Ilość akcji - ambulans	I kw.	24	46	41
	II kw.	54	64	68
	III kw.	94	68	69
	IV kw.	57	43	-
Ilość akcji stacjonarnych	I kw.	61	40	57
	II kw.	35	39	44
	III kw.	34	49	45
	IV kw.	40	54	-
Ilość akcji terenowych razem		399	403	324

Nawiązując do powyższych statystyk można zauważyć, że liczba akcji terenowego poboru krwi w latach obejmujących okres kontroli utrzymuje się na podobnym poziomie z lekką tendencją wzrostową.

Zgodnie z informacjami uzyskanymi w toku kontroli, w związku z wejściem w życie nowych przepisów<sup>53</sup> dotyczących 2 dni wolnych za oddanie krwi i jej składników w okresie zagrożenia epidemicznego lub epidemii obserwowana jest zwiększona liczba dawców w Lublinie i TO w czwartki, natomiast w piątki stwierdzono zmniejszoną liczbę zgłaszających się dawców niż dotychczas.

RCKiK prowadziło działania propagujące Honorowe Krwiodawstwo, które mają przyczynić się do wzrostu liczby potencjalnych dawców krwi oraz CRNPDSiK m.in. poprzez rozdawanie ulotek, zachęcanie dawców pierwszorazowych do kontynuowania przygody z krwiodawstwem, udzielanie wywiadów w mediach lokalnych, współpracę z lokalnymi

<sup>53</sup> Art. 9a ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 22 sierpnia 1997 r. o publicznej służbie krwi (Dz. U. z 2023 r. poz. 318) stanowi, iż w przypadku ogłoszenia stanu zagrożenia epidemicznego albo stanu epidemii honorowemu dawcy krwi, który oddał krew lub jej składniki, w tym osocze po chorobie COVID-19, przysługują uprawnienia, o których mowa w art. 9, z tym że wymiar zwolnienia od pracy oraz zwolnienia od wykonywania czynności służbowych przysługuje w dniu, w którym oddał krew lub jej składniki, oraz w dniu następnym.



organizatorami akcji pobierania krwi i jej składników. Dodatkowo pracownicy TO brali udział w spotkaniach z Klubami Honorowych Dawców Krwi, prowadzili prelekcje w szkołach znajdujących się na terenach ich działalności oraz nawiązywali współpracę z lokalnymi przedsiębiorcami np. kawiarniami, piekarniami, sklepami pozyskując tym samym różne produkty – upominki dla HDK na różnorodne święta np. Dzień Kobiet lub Tłusty Czwartek.

RCKiK przedstawiło średnie koszty organizacji akcji wyjazdowych. Dane przedstawiają się następująco:

**Tabela nr 12.** Średni koszt terenowych akcji poboru krwi z podziałem na lata.

	2020 r.	2021 r.	2022 r. (do 30.09)
Średni koszt akcji ambulansowej	3.977,96 zł	4.260,51 zł	4.464,18 zł
Średni koszt akcji stacjonarnej	3.920,34 zł	4.122,19 zł	4.344,73 zł

Powyższe dane ukazują wzrost kosztów organizacji zarówno akcji ambulansowej, jak i akcji stacjonarnej. Znaczącym czynnikiem wpływającym na zaistnienie takiej sytuacji jest zauważalny wzrost cen rynkowych na wyposażenie oraz transport (koszty paliwa). Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 26 listopada 2004 r. w sprawie wartości kalorycznej posiłku regeneracyjnego przysługującego dawcy krwi<sup>54</sup>, wartość kaloryczna posiłku regeneracyjnego przysługującego zasłużonemu honorowemu dawcy krwi lub honorowemu dawcy krwi, oddającemu krew pełną lub jej składniki wynosi 4500 kcal. Nadzór nad wydawaniem rekompensaty kalorycznej przeznaczonej dla dawców krwi sprawuje upoważniona do tego osoba, najczęściej kierowca bądź pielęgniarka, zapisując ten fakt w ewidencji wydanego ekwiwalentu kalorycznego po pobraniu go przez dawcę.

W powyższym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

## 5. Funkcjonowanie Terenowych Oddziałów RCKiK.

W okresie objętym kontrolą, RCKiK posiadało 9 funkcjonujących TO:

- Terenowy Oddział w Białej Podlaskiej,
- Terenowy Oddział w Łukowie,
- Terenowy Oddział w Zamościu.
- Terenowy Oddział w Tomaszowie Lubelskim,
- Terenowy Oddział w Chełmie,
- Terenowy Oddział we Włodawie,
- Terenowy Oddział w Kraśniku,
- Terenowy Oddział w Lubartowie,
- Terenowy Oddział w Puławach.

Nadzór merytoryczny nad prawidłowym wykonywaniem zadań TO sprawował:

- od dnia 22 lipca 2019 r. do dnia 31 marca 2021 r. – Koordynator Pracy Terenowych Oddziałów,
- od dnia 01 kwietnia 2021 r. do nadal – Zastępca Dyrektora ds. Medycznych<sup>55</sup>.

TO działały jako oddziały na terenie działalności RCKiK, dokumentacja SOP była wspólna dla wszystkich TO, oddziały nie prowadziły samodzielnie postępowań w przedmiocie zamówień publicznych zarówno poniżej jak i powyżej kwot wskazanych w ustawach Pzp.

TO realizowały zadania zgodnie z punktami zawartymi w Regulaminie Organizacyjnym RCKiK, były to w szczególności:

<sup>54</sup> Dz. U. z 2004, Nr 261, poz. 2602.

<sup>55</sup> W RCKiK obowiązki Zastępcy Dyrektora ds. Medycznych faktycznie realizowała Pani Dyrektor Małgorzata Orzeł, posiadająca prawo wykonywania zawodu lekarza i tytuł specjalisty w dziedzinie transfuzjologii klinicznej.

- 1) Rejestracja i kwalifikacja dawców i kandydatów na dawców do oddania krwi pełnej;
- 2) Rejestracja i kwalifikacja kandydatów do Centralnego Rejestru Niespokrewnionych Potencjalnych Dawców Szpiku i Krwi Pępowinowej;
- 3) Wykonywanie badania poziomu hemoglobiny jako badania kwalifikującego kandydatów na dawców oraz dawców do oddania krwi;
- 4) Pobieranie próbek od kandydatów na dawców oraz dawców na badania kwalifikacyjne i kontrolne oraz pobieranie próbek od kandydatów do CRNPDSiKP;
- 5) Opieka nad krwiodawcami w trakcie pobytu w TO;
- 6) Pobieranie krwi pełnej w warunkach zapewniających całkowite bezpieczeństwo dawcy, biorcy i personelu;
- 7) Przekazywanie próbek krwi dawców celem wykonania badań kwalifikacyjnych oraz pobranej krwi celem preparatyki do RCKiK;
- 8) Zabezpieczenie prawidłowych warunków przechowywania, transportu krwi i jej składników;
- 9) Propagowanie Honorowego Krwiodawstwa i dawstwa szpiku;
- 10) Uczestnictwo w terenowych akcjach poboru krwi;
- 11) Wydawanie dawcom ekwiwalentu kalorycznego;
- 12) Prowadzenie wymaganej sprawozdawczości, przestrzeganie zasad aseptyki i higieny – pracy i pomieszczeń.

W okresie objętym kontrolą TO funkcjonowały bez znaczących zakłóceń bądź przerw w działalności. Szczególnym przypadkiem jest TO w Tomaszowie Lubelskim, gdzie Zarządzeniem nr 24/2020 Dyrektora RCKiK z dnia 20 marca 2020 r., do odwołania zawieszona została działalność tegoż oddziału. Zawieszenie działalności ww. TO związane było z koniecznością zapobieżenia rozprzestrzeniania się na dawców krwi wirusa SARS-CoV-2 od pracowników pracowni serologicznej szpitala w Tomaszowie Lubelskim, zlokalizowanej na pierwszym piętrze budynku, w którym to mieścił się dany TO. Wznowienie funkcjonowania ww. oddziału nastąpiło z dniem 21 grudnia 2020 roku. W okresie zawieszenia funkcjonowania tego TO, jego zadania związane z pobieraniem krwi od dawców z Tomaszowa Lubelskiego i okolic realizowane były poprzez terenowe akcje poboru krwi organizowane przez TO w Zamościu, w którym pracę w okresie zawieszenia TO w Tomaszowie Lubelskim świadczyli jego pracownicy. W przypadku trzech TO – w Łukowie, w Puławach i w Lubartowie, w związku z panującą w 2020 roku sytuacją epidemiologiczną dotyczącą zachorowań na COVID-19, doszło do zmian lokalizacji ich działalności. Powyższe zmiany nie spowodowały przerwy w działalności ww. oddziałów i nie zaburzyły procesu pobierania krwi od dawców. W zakresie funkcjonowania TO nie stwierdzono nieprawidłowości.

**Biorąc pod uwagę ustalenia kontroli, na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, zalecam Pani Dyrektor:**

- 1) rzetelne dokumentowanie postępowań o udzielenie zamówienia publicznego, w tym protokołów postępowania prowadzonych na podstawie ustawy Pzp;
- 2) rzetelne zgłaszanie zmian objętych wpisem do RPWDL.

Ze względu na opracowanie przez Centrum Instrukcji windykacji należności oraz regulowania zobowiązań<sup>56</sup> odstąpiono od formułowania zalecenia w tym zakresie.

Przedstawiając powyższe zalecenia, oczekuję od Pani Dyrektor, w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach w celu ich realizacji lub przyczynach ich niepodjęcia.

---

<sup>56</sup> wprowadzona Zarządzeniem nr 92/2022 Dyrektora Centrum z dnia 29 grudnia 2022 r.

Ponadto informuję Panią Dyrektor, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**Z wyrazami szacunku**

z upoważnienia Ministra Zdrowia  
Krzysztof Krzyżanowski  
Dyrektor  
/dokument podpisany elektronicznie/