

PROTOKÓŁ

z kontroli Obwodu Lecznictwa Kolejowego, Samodzielnego Publicznego

Zakładu Opieki Zdrowotnej

w Skarżysku-Kamiennej, ul. Sokola 50

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Skarżyskiego przyjętego Uchwałą Nr 232/XXX/2012 Rady Powiatu Skarżyskiego z dnia 22 listopada 2012 roku w dniach 1 i 8 kwietnia 2013 roku została przeprowadzona kontrola w OLK SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

- Radny Stanisław Czubak – Przewodniczący Zespołu,
- Radna Renata Biliska – Członek Zespołu,
- Radny Janusz Kuźdub – Członek Zespołu

Zakres kontroli obejmował:

1. Strukturę organizacyjną jednostki (statut, regulamin)
2. Stan realizacji kontraktów medycznych
3. Realizacja zaleceń pokontrolnych kontroli zewnętrznych
4. Gospodarka finansowa jednostki

O terminie, treści i zakresie kontroli poinformowano Dyrektora OLK SP ZOZ - Mateusza Korzeniewskiego pismem z dnia 25 marca 2013 r. znak BR.KR.0012.02.2013.

Ze strony OLK wyjaśnienia składali i materiały przygotowali:

- Dyrektor OLK SP ZOZ - Mateusz Korzeniewski
- Kierownik - Maciej Wróbel

Ad. 1 – Stan organizacyjny jednostki

Komisja Rewizyjna kontroluje działalność powiatowych jednostek organizacyjnych, którą jest min. **Obwód Lecznictwa Kolejowego, Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Skarżysku-Kamiennej przy ul. Sokola 50**, biorąc pod uwagę kryteria: zgodności z prawem, celowości, rzetelności i gospodarności.

Strukturę wewnętrzną OLK SP ZOZ określa statut oraz schemat organizacyjny, stanowiący załącznik do statutu. Statut został przyjęty Uchwałą Rady Powiatu Nr 213/XXVII/2012 z dnia 26 września 2012 r. Statut **Obwodu Lecznictwa Kolejowego, Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej** wraz ze schematem organizacyjnym stanowi *Załącznik Nr 1* do protokołu.

Na podstawie przedmiotowego statutu w dniu 18.10.2012 r. Zarządzeniem nr 6/2012, Dyrektor OLK wprowadził w życie Regulamin Organizacyjny jednostki, określając szczegółowo strukturę organizacyjną oraz zakres działania i odpowiedzialność poszczególnych szczebli organizacyjnych.

Zespół kontrolny stwierdza, że w OLK SP ZOZ wg stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku jest zatrudnionych **108 osób na 82, 4 etatu**.

Z tego 90 osób na umowę o pracę 9 osób na kontrakcie i 9 osób na umowę zlecenie:

Zdaniem zespołu kontrolnego stan zatrudnienia jest zgodny z regulaminem organizacyjnym, a także zapewnia w pełni realizację kontraktów medycznych.

Ad. 2 – Realizacja kontraktów medycznych za 2012 rok.

OLK SP ZOZ zawarł z NFZ o/Kielce umowy na świadczenie usług medycznych na rok 2012 zarówno w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej jak i specjalistyki.

W zakresie świadczeń:

- **podstawowej opieki zdrowotnej** OLK SP ZOZ zawarł umowę z NFZ w dniu 04.02.2011 r. oraz aneks do umowy z dnia 17.01.2012 r. kontrakt opiewał na wykonanie usług medycznych za kwotę **2 184 000, 00 zł**.

Z dokumentów finansowych wynika, że OLK SP ZOZ wykonał a NFZ zapłacił za wykonane w roku 2012 usługi w tym zakresie kwotę **2 258 357, 74 zł**. Stan realizacji kontraktu wyniósł **103,40 %**.

- **specjalistyki ambulatoryjnej** zawarta umowa z NFZ w dniu 08.02.2012 rok, która była ośmiokrotnie aneksowana, na wartość **2 109 315, 88 zł**. Usługi te wykonano na kwotę **2 406 485, 41 zł**. Realizacja kontraktu wyniosła **114, 09 %**

- **opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień** zawarta umowa z NFZ w dniu 16.02.2012 rok, na wartość **468 160, 00 zł** Usługi te wykonano na kwotę **454 729, 35 zł**. Realizacja kontraktu wyniosła **97, 13 %**

- **rehabilitacji** umowa zawarta z NFZ w dniu 08.02.2012 rok, na wartość **461 818, 00 zł** usługi wykonano na kwotę **509 798, 00 zł**. Realizacja kontraktu wyniosła **110, 39 %**

Razem powyższe świadczenia zakontraktowano na kwotę 5 223 293, 88 zł

Wykonanie wyniosło 5 629 370, 50 zł

Różnica wyniosła 406 076, 62 zł co stanowi 107 %.

Pozostałe świadczenia:

- **pozostałe usługi medyczne** plan na kwotę **306 400, 00 zł**, wykonanie **277 372, 82 zł**, co stanowi **90, 53 %**

- **sprzedaż na zewnątrz (dzierżawa pomieszczeń)** na kwotę **199 800, 00 zł**, wykonanie na kwotę **208 314, 73 zł** Realizacja na poziomie **104, 26 %**

- **przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, zyski nadzwyczajne** plan na kwotę **127 400, 00 zł**, wykonanie **459 316, 06 zł**, co stanowi **360, 53 %**.

Zespół kontrolny zapoznał się także z wieloma aneksami do wymienianych wyżej umów zawieranych w ciągu 2012 roku. Do planu finansowego na rok 2012 przyjęto wartość **5 856 893, 88 zł**.

Wskazać natomiast należy wykonanie przez OLK SP ZOZ wszystkich usług medycznych na kwotę **6 574 374, 11 zł**, a dodatkowych na wartość **717 480, 23 zł**. Wg informacji Kierownika w OLK SP ZOZ, NFZ dokonał zapłaty za nadwykonania w wysokości **99 %** ceny wynikającej z kontraktu.

Zespół kontrolny nie wnosi uwag do przedmiotu kontroli w tym zakresie.

Ad.3 Realizacja zaleceń pokontrolnych kontroli zewnętrznych

Księga kontroli OLK SP ZOZ w roku 2012 posiada informację o przeprowadzonych dwóch kontrolach. W dniu 8 marca 2012 r. roku czynności kontrolno – rozpoznawcze w zakresie przestrzegania przepisów przeciwpożarowych w budynku Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ prowadził: st. kpt. mgr inż Michał Ślusarczyk z KP PSP w Skarżysku – Kamiennej. W wyniku tej kontroli i stwierdzonych nieprawidłowości została wydana Decyzja z dnia 2 kwietnia 2012 r znak PZ.5580.13.4.2012, z wyszczególnionymi obowiązkami i terminami ich wykonania, stanowiąca **Załącznik Nr 2 do protokołu**.

Druga kontrola przeprowadzona w dniu 28.09.2012 r. przez Świętokrzyskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego w Kielcach, a zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

przestrzeganie wymagań higienicznych i zdrowotnych w zakresie prowadzonej działalności a w tym kontrola opracowania, wdrożenia i nadzoru nad procedurami zapobiegającymi zakażeniom i chorobom zakaźnym, związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych oraz kontrola stanu sanitarno – technicznego.

Podczas tej kontroli stwierdzono nieprawidłowości związane z warunkami w jakich magazynowane są odpady medyczne.

Na okoliczność tej kontroli został sporządzony protokół z dnia 28.09.2012 r. znak: SEIV a.9020.15.1.2012.

Zalecenia wynikające zarówno z decyzji wydanej przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Skarżysku – Kamiennej, w zakresie przestrzegania przepisów przeciwpożarowych w budynku Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ, zostały zrealizowane w całości, o czym świadczy protokół pokontrolny z dnia 11 lutego 2013 r. znak PZ.5580.13.7.2012

Również zalecenie wynikające z protokołu Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego, zostało wykonane i sprawdzone przez pracowników Inspektoratu, jednak na tę okoliczność nie został sporządzony protokół.

Ad.4. Gospodarka finansowa jednostki

Zespół kontrolny zapoznał się z dokumentacją finansowo-księgową kontrolowanej jednostki. Plan finansowy na rok 2012 zakładał uzyskanie przychodów w wysokości **5 856 893, 88 złotych**.

Ze sprawozdawczości wynika, że jednostka uzyskała przychody w wysokości **6 574 374, 11 złotych** co stanowi **112, 25 %** zaplanowanych przychodów.

Na powyższą kwotę oprócz dochodów uzyskanych z kontraktacji świadczeń zdrowotnych, wpływ miały inne rodzaje działalności takie jak:

- sprzedaż na zewnątrz (dotyczy dzierżawy pomieszczeń przez Ośrodek Kolejowej Medycyny Pracy w Lublinie)
- pozostałe przychody operacyjne i zyski (dotyczy rozwiązanie rezerwy radomskiej, w wyniku zawartej ugody z podmiotem, który zakupił nieruchomość po byłej przychodni w Radomiu i pozwał OLK SP ZOZ, z tytułu roszczeń za poniesione nakłady finansowe na remont przedmiotowej nieruchomości.
- pozostałe usługi medyczne tj. (RTG, Diagnostyka, Analityka, Medycyna Pracy)

Razem na kwotę: 945 036, 61 zł, co stanowi 14 % ogólnej kwoty przychodów.

Mniejsze od planowanych przychodów uzyskano w następujących rodzajach działalności:

- pozostałe usługi medyczne **90, 53 %**
- przychody z działalności opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień **97, 13 %**

Po stronie wydatkowej zaplanowano kwotę **6 262 663, 86 zł**.

Ze sprawozdawczości wynika, że wydatki zamknęły się kwotą **6 097 927, 49 zł**, co skutkuje uzyskaniem przez OLK SP ZOZ dodatniego wyniku finansowego za rok 2012 w wysokości **476 446, 62 zł**.

W 24 rodzajach wydatków (kosztów) największy udział ma wynagrodzenie, którego wielkość zamyka się kwotą **3 865 820, 13 zł** co stanowi **63 %** ogółu wydatków.

Składki na ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia typu (szkolenia, OC) stanowią kwotę **679 277, 45 zł** co stanowi **11 %** ogółu wydatków.

Amortyzacja środków trwałych **395 834, 46 zł**, co stanowi **6 %** ogólnej kwoty wydatków.

Na uwagę zasługuje fakt zmniejszenia wykonania wydatków w stosunku do planu o kwotę **164 736, 37 zł** jak również zawarcie ugody z pomiotem, właścicielem budynku po byłej przychodni w Radomiu, będącego w sporze z OLK SP ZOZ. Wykonanie planu finansowego OLK SP ZOZ za rok 2012 stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

Wynikiem dobrego zarządzania jednostką było otrzymanie **Certyfikatu Zarządzania Jakością PN – EN ISO 9001:2009**, w dniu 24.12.2012 r.

W związku z faktem wydatkowania środków publicznych min. dotacja ze Starostwa Powiatowego na zakup sprzętu, zespół dokonał kontroli sposobu zlecenia prac remontowych i wydatkowania środków. Zespół kontrolny stwierdza, że w roku 2012 przeprowadzono w OLK SP ZOZ dwa przetargi:

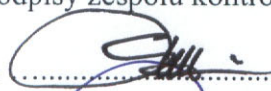
- pierwszy na zakup aparatu USG do poradni ginekologiczno – położniczej,
- drugi na dostawę materiałów medycznych, opatrunkowych, dezynfekcyjnych Pierwszy przetarg został zrealizowany stosownie do Decyzji Dyrektora OLK SPZOZ z dnia 15 października 2012 roku, a drugi przetarg został zrealizowany stosownie do Decyzji Dyrektora z dnia 5 czerwca 2012 roku. Specyfikacja istotnych warunków zamówienia zawierała całość dokumentacji wynikającej z prawa zamówień publicznych. Ogłoszenia o przetargach nieograniczonych zostały zamieszczone na stronie BIP Starostwa Powiatowego oraz Urzędu Zamówień Publicznych, pierwszego przetargu w dniu 6 listopada 2012 r drugiego przetargu 5 czerwca 2012 r. 2012 r. Do pierwszego przetargu zgłosił się 1 wykonawca a do drugiego pięciu wykonawców. Komisja po weryfikacji ofert dokonała w dniach 20 listopada 2012 roku wyboru najkorzystniejszej ty dotyczącej pierwszego przetargu tj. firmy ADO-MED ze Świętochłowic, a w dniu 26 czerwca 2012 r. wyboru oferty do drugiego przetargu tj. firmy Toruńskie Zakłady Materiałów Opatrunkowych S. A. I – szy pakiet Cezal S. A. Wrocław odział Kraków II pakiet oraz firmy ARMED z Buska Zdroju III pakiet Wszyscy oferenci zostali powiadomieni o rozstrzygnięciu przetargu i wyborze wykonawcy.


Wykonawca udzielił zleceniodawcy 3 letniej gwarancji na wykonane prace.

W zakresie realizacji zamówień publicznych do 14.000 euro w OLK SPZOZ obowiązuje Regulamin z dnia 5 stycznia 2011.

Zespół kontrolny w tym zakresie nie miał uwag.

Podpisy zespołu kontrolnego :

1. 

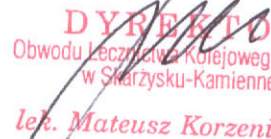
2. 

3.

Protokół zawiera 4 ponumerowane strony

Podpis Dyrektora

OLK SP ZOZ


DYREKTOR
Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Szarżysku-Kamiennej
Leż. Mateusz Korzeniewski