

PROTOKÓŁ NR 16/2017

kontroli Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego

przeprowadzonej w Świętokrzyskim Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze, Czarniecka Góra 43, 26-220 Stąporków, na podstawie § 128 Statutu Województwa Świętokrzyskiego (Dz. Urz. z 2010r. Nr 70, poz. 520) oraz Uchwały Nr XXIX/433/16 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2017 rok.

Kierownictwo jednostki: Dyrektor – Pan Jerzy Chojnacki.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego:

1. **Sławomir Marczewski** – Przewodniczący Zespołu.
2. **Mieczysław Gębski** – Członek Zespołu.

dokonał kontroli na podstawie Upoważnienia do kontroli nr 16/2017.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 30.03.2017 r.

Kontrolą objęto:

1. Analizę realizacji statutowych zadań jednostki w latach 2014 – 2016.
2. Analizę sytuacji finansowej jednostki w latach 2014 – 2016.

Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:

1. Zapoznanie się ze Statutem i Regulaminem Organizacyjnym jednostki.
2. Zapoznanie się zadaniami jednostki.
3. Analiza danych obrazujących działalność statutową jednostki w latach 2014 – 2016.
4. Analiza danych obrazujących sytuację finansową jednostki w latach 2014 – 2016.
5. Wysłuchanie wyjaśnień dyrekcji jednostki w zakresie objętym kontrolą.
6. Sformułowanie wniosków pokontrolnych.

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

Ad 1.

Zapoznanie się ze Statutem i Regulaminem Organizacyjnym jednostki.

Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze, zwane dalej „Zakładem” jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą funkcjonującym w formie Samodzielnego Publicznego Zakład Opieki Zdrowotnej, w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej /tj. Dz. U. z 2015r. poz. 618/. Zakład może używać nazwy

skróconej w brzmieniu: Centrum. Zakład posiada osobowość prawną. Podmiotem tworzącym Zakład jest Województwo Świętokrzyskie. Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze realizuje swoje zadania poprzez dwa przedsiębiorstwa o nazwie: Przedsiębiorstwo Szpitalne i Przedsiębiorstwo Ambulatoryjne.

Siedzibą Zakładu jest miejscowość Czarniecka Góra 43, 26 – 220 Stąporków

Zakład działa na podstawie:

1. ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej /*tj. Dz. U. z 2015r., poz. 618/;*
2. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /*tj. Dz. U. z 2013r., poz. 330, z późn. zm./;*
3. ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych /*tj. Dz. U. z 2015r., poz. 581 z późn. zm./;*
4. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /*tj. Dz. U. z 2013r., poz. 885, z późn. zm./;*
5. ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o służbie medycyny pracy /*tj. Dz. U. z 2014r., poz. 1184/;*
6. Zarządzenia Nr 89/98 Wojewody Kieleckiego z dnia 12.08.1998r, w sprawie przekształcenia Wojewódzkiego Ośrodka Rehabilitacji Dzieci i Osób Niepełnosprawnych w Czarnieckiej Górze w samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej,
7. Statutu ŚCR,
8. innych, obowiązujących w zakresie prowadzonej działalności, przepisów prawa.

Aktualnie trwają prace nad aktualizacją Statutu Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.

Zespół kontrolujący po zapoznaniu się ze Statutem stwierdził, że jednostka prawidłowo prowadzi swoją działalność statutową.

Ad 2.

Zapoznanie się zadaniami jednostki.

Celem Zakładu jest udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych, w tym świadczeń szpitalnych oraz świadczeń ambulatoryjnych oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania i realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia oraz prowadzenie działalności humanitarnej na rzecz pacjentów. Zakład może prowadzić działalność

szkoleniową w zakresie szkolenia podyplomowego lekarzy oraz specjalizacji lekarskich w dziedzinie rehabilitacji medycznej, jak również innych szkoleń zgodnych ze specyfiką jednostki.

Zakład udziela świadczeń zdrowotnych w szczególności w zakresie:

1. leczenia szpitalnego,
2. świadczeń ambulatoryjnych,
3. specjalistycznej opieki zdrowotnej udzielanej w warunkach ambulatoryjnych,
4. badań diagnostycznych,
5. odpłatnych usług rehabilitacyjnych,
6. rozwijania działalności rehabilitacyjnej wśród dzieci, młodzieży, dorosłych i osób niepełnosprawnych poprzez zajęcia rekreacyjno-ruchowe (organizacja zawodów sportowych, gry i zabawy sportowe, nauka pływania itp.).

Zakład udziela świadczeń zdrowotnych w zakresie wymienionym w ust. 1 pacjentom z Województwa Świętokrzyskiego, z terenu całego kraju jak również cudzoziemcom na podstawie ogólnie obowiązujących przepisów.

Województwo Świętokrzyskie może nałożyć na Zakład obowiązek wykonywania dodatkowego zadania, jeżeli jest to niezbędne ze względu na potrzeby systemu opieki zdrowotnej, a w przypadku klęski żywiołowej lub w celu wykonywania zobowiązań międzynarodowych Województwo Świętokrzyskie zapewnia środki do wykonywania takiego zadania, chyba, że wykonanie zadania następuje odpłatnie na podstawie umowy, a w razie poniesienia szkody przy jego wykonaniu Województwo Świętokrzyskie jest zobowiązane do jej naprawienia.

Zakład wykonuje zadania wynikające z ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej.

Zakład udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością.

Ad 3.

Analiza danych obrazujących działalność statutową jednostki w latach 2014 – 2016.

Zadania statutowe jednostki realizują pracownicy:

- 2014r. 147 osób - w przeliczeniu na etaty - 140 etatów
- 2015r. 149 osób - w przeliczeniu na etaty - 142 etatów
- 2016r. 140 osób - w przeliczeniu na etaty - 135 etatów

Wahania stanu zatrudnienia w latach 2014 – 2016 wynikają z naturalnych przepływów kadrowych i tak:

- lekarze rozwiązanie umowy o pracę z lekarzem w niepełnym wymiarze czasu pracy,
- rehabilitanci, pozostały personel medyczny – nastąpił wzrost zatrudnienia z uwagi na zobowiązanie po zakończeniu stażu z PUP,
- obsługa – nastąpił spadek zatrudnienia z uwagi na rozwiązanie umowy o pracę z 2 pracownikami.

Ad 4.

Analiza danych obrazujących sytuację finansową jednostki w latach 2014 – 2016.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych w roku 2015 wynoszą 7 398 004 zł i są wyższe o 1,96% w porównaniu z 2014 rokiem, natomiast w roku 2016 wynoszą 7 872 894 zł i są wyższe o 6,42% w stosunku do roku 2015. Wyższe przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych są efektem uzyskania w wyniku negocjacji wyższych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Podstawowe źródło przychodów stanowią przychody z tytułu świadczonych usług rehabilitacyjnych w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia. Stanowią one około 95% przychodów z działalności operacyjnej.

W roku 2016 wykorzystanie łóżek w oddziałach stacjonarnych było poniżej 100%. Spowodowane było to wyłączeniem starego budynku szpitala na czas prowadzonego remontu. Analizując koszty ŚCR w latach 2014 – 2016 należy zauważyć nieznaczny wzrost kosztów w roku 2016 w porównaniu z rokiem 2014. Wzrost nastąpił w pozycjach:

- wynagrodzenia związane ze wzrostem płacy minimalnej oraz podwyżki dla pielęgniarek,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia społeczne.

W roku 2016 nastąpił wzrost kosztów o 4,06% w porównaniu z rokiem 2015. Wzrost nastąpił w pozycjach:

- podatki i opłaty związane ze wzrostem stawek w podatku od nieruchomości,
- wynagrodzenia /konieczność zatrudnienia lekarza wynikająca z wymogów NFZ oraz kolejna podwyżka dla pielęgniarek/,
- świadczenia społeczne i inne świadczenia pracownicze /wzrost płac spowodował wzrost pochodnych od wynagrodzeń/,
- pozostałe koszty rodzajowe /wzrost dotyczył ubezpieczenia majątkowego z powodu dokonania zapłaty części składki za 2015 rok w roku 2016 – brak środków finansowych/.

Najwyższy procentowy udział w kosztach stanowią wynagrodzenia, amortyzacja oraz zużycie materiałów i energii.

Ad 5.

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:

1. Pan Jerzy Chojnacki – Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze, w których stwierdzono, co następuje:

Udzielił odpowiedzi zespołowi kontrolnemu w następującej kwestii:

Jakie oszczędności wynikają z zainstalowania solarów?,

Odpowiedz: ok 20% oszczędności na zużyciu gazu.

Wyjaśnienia powyższe zasługują na uwzględnienie z powodu:

Rzeczowego przedstawienia omawianych tematów.

2. Pani Janina Kałuża – Główna Księgowa Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze, w których stwierdzono, co następuje:

Pani Janina Kałuża odpowiadała na pytania dotyczące następujących zagadnień:

- 1) Usługi obce,

Odpowiedz: Są to usługi medyczne, kontrakty lekarskie, usługi remontowe, telefoniczne, usługi prawne, bankowe, pocztowe, koszty związane z pracą ratowników na Krytej Pływalni.

- 2) Inne świadczenia pracownicze,

Odpowiedz: Fundusz socjalny, ubezpieczenia pracownicze i inne świadczenia pracownicze.

- 3) Przyczyny spadku wykonywanych usług /porad/ na Oddziale Rehabilitacji I i II w 2015r,

Odpowiedz: Spadek związany z remontem i modernizacją starego budynku szpitala.

- 4) Koszty funkcjonowania basenu,

Odpowiedz: wynik finansowy z prowadzenia basenu dla ŚCR przyniósł stratę w wysokości 676 774,70 zł.

Przychody ze sprzedaży usług basenowych za 2016r. – 271 092,24 zł.

Koszty obsługi basenu za 2016r. – 947 866,94 zł.

Zatrudnienie na basenie 12 osób/etatów .

Wyjaśnienia powyższe zasługują na uwzględnienie z powodu rzeczowego przedstawienia omawianych kwestii.

Ad 6.

Zespół kontrolny sformułował następujące wnioski pokontrolne:

1. Wskazana jest lepsza wielokierunkowa reklama usług basenowych.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu.

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Pouczono kierownika jednostki kontrolnej o możliwości zgłoszenia w terminie 7 dni od podpisania protokołu pisemnych wyjaśnień co do zawartych w protokole ustaleń.

Część składową niniejszego Protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Statut Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.
2. Regulamin Organizacyjny Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze.
3. Informacja Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze nt. działalności statutowej oraz sytuacji finansowej jednostki w latach 2014 – 2016.

Protokół zawiera 6 ponumerowanych stron.

1. *.....*
2. *.....*
(podpisy osób kontrolujących)

DYREKTOR
Świętokrzyskiego Centrum Rehabilitacji
w Czarnieckiej Górze
.....
(podpis kierownika
jednostki kontrolowanej)

Czarniecka Góra, dnia 30. 03. 2017 r.