

PROTOKÓŁ NR 7/2020

kontroli Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego

przeprowadzonej w Świętokrzyskim Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach, ul. Św. Leonarda 10, 25- 311 Kielce, na podstawie § 128 Statutu Województwa Świętokrzyskiego oraz Uchwały Nr XVII/224/19 Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2020 rok.

Kierownictwo jednostki: Dyrektor – Pani Marta Solnica.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego w składzie:

- 1. Magdalena Zieleń** – Przewodnicząca Zespołu.
- 2. Artur Konarski** – Członek Zespołu.
- 3. Grigor Szaginian** – Członek Zespołu.

dokonał kontroli na podstawie upoważnienia do kontroli nr 7/2020.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 24 listopada 2020 r.

Kontrolą objęto działalność statutową jednostki w latach 2015-2019.

Kontrolujący dokonali następujących czynności kontrolnych:

1. Przegląd statutu i zadań jednostki.
2. Przegląd działalności statutowej w latach 2015-2019.
3. Analiza sytuacji finansowej w latach 2015-2019.
4. Zapoznanie się ze stanem majątku oraz zasadami jego gospodarowania.
5. Wysłuchanie wyjaśnień dyrekcji jednostki.
6. Sformułowanie wniosków pokontrolnych.

W wyniku powyższych czynności kontrolujący dokonali następujących ustaleń:

Ad 1.

Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach, jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą w rozumieniu przepisów ustawy z dnia

15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, funkcjonującym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie. Zakład posiada osobowość prawną. Organami Zakładu są: Dyrektor i Rada Społeczna. ŚCRMiT jest powołane w celu wykonywania:

- 1) działalności leczniczej polegającej na:
 - a) udzielaniu ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych poprzez:
 - podejmowanie medycznych czynności ratunkowych wobec każdej osoby znajdującej się w stanie nagłego zagrożenia zdrowia lub życia,
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom w przypadku pogorszenia ich stanu zdrowia, które nie jest stanem nagłym,
 - udzielanie świadczeń zdrowotnych przez zespoły wyjazdowe ogólne i zespół transportu neonatologicznego N,
 - b) promocji zdrowia,
 - c) realizacji zadań dydaktycznych,
- 2) usług transportu sanitarnego,
- 3) działalności gospodarczej polegającej na prowadzeniu stacji kontroli pojazdów.

ŚCRMiT prowadzi zakład ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych.

Zadania Zakładu obejmują:

- 1) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w ramach:
 - a) ambulatoryjnej opieki specjalistycznej realizowanej przez zespoły ratownictwa medycznego podstawowe i specjalistyczne,
 - b) podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
 - c) pomocy doraźnej, w tym realizowanej przez zespoły wyjazdowe ogólne i zespół transportu neonatologicznego N,
- 2) wykonywanie usług transportu sanitarnego,
- 3) zapewnienie łączności radiowej w zakresie określonym przepisami prawa,
- 4) obrót produktami leczniczymi i wyrobami medycznymi polegający na zaopatrywaniu jednostek i komórek organizacyjnych Zakładu w leki, materiały i sprzęt medyczny,
- 5) prowadzenie działalności w zakresie kształtowania postaw i zachowań prozdrowotnych, prewencji i profilaktyki schorzeń,
- 6) organizowanie i prowadzenie szkoleń pracowników Zakładu z zakresu ratownictwa medycznego oraz udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej i współdziałanie w tym zakresie z innymi jednostkami organizacyjnymi,

- 7) organizowanie i prowadzenie szkoleń osób kształcących się w zawodach medycznych i osób wykonujących zawód medyczny w dziedzinie pozaszpitalnego ratownictwa medycznego
- 8) organizowanie i prowadzenie innych szkoleń wynikających z zakresu działania Zakładu, a także dokształcanie pracowników zatrudnionych w Zakładzie,
- 9) wykonywanie zadań nałożonych przez Samorząd Województwa Świętokrzyskiego,
- 10) wykonywanie czynności polegających na pozostawaniu w gotowości do realizacji świadczeń, o których mowa w pkt. 1 –2,
- 11) wykonywanie zadań wynikających z ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej.

Udzielanie świadczeń zdrowotnych odbywa się w pomieszczeniach Centrum Ratownictwa Medycznego oraz w pojazdach przeznaczonych do udzielania takich świadczeń a także w miejscu pobytu pacjenta. Centrum Ratownictwa Medycznego prowadzi działalność na terenie całego województwa świętokrzyskiego.

W skład ŚCRMITS wchodzi:

- 1) terenowe jednostki organizacyjne:
 - a) oddział w Busku-Zdroju,
 - b) oddział w Jędrzejowie,
 - c) oddział w Kazimierzy Wielkiej,
 - d) oddział w Końskich,
 - e) oddział w Opatowie,
 - f) oddział w Ostrowcu Świętokrzyskim,
 - g) oddział w Pińczowie,
 - h) oddział w Skarżysku-Kamiennej,
 - i) oddział w Starachowicach,
 - j) oddział w Sandomierzu,
 - k) oddział we Włoszczowej;
- 2) zespoły ratownictwa medycznego,
- 3) zespoły transportu sanitarnego,
- 4) zespół transportu neonatologicznego,
- 5) ambulatoria ogólne,
- 6) magazyn medyczny;

- 7) centralna dyspozytornia medyczna,
- 8) szkoła ratownictwa,
- 9) wojewódzka stacja obsługi samochodów,
- 10) stacja kontroli pojazdów,
- 11) pracownia radiołączności;
- 12) komórki administracyjne,
- 13) samodzielne stanowiska pracy.

Do zadań:

- zespołów ratownictwa medycznego należy udzielanie doraźnych świadczeń zdrowotnych dla poszkodowanych na miejscu zdarzenia, przygotowanie i zabezpieczenie pacjenta na czas transportu do najbliższego szpitalnego oddziału ratunkowego lub szpitala wskazanego przez dyspozytora medycznego lub koordynatora medycznego,
- zespołu sanitarnego typu N należy udzielanie świadczeń zdrowotnych w stanach nagłego pogorszenia stanu zdrowia dziecka od jego urodzenia do ukończenia 4 tygodnia życia, a w przypadkach uzasadnionych medycznie do końca pierwszego roku życia, w tym wykonywanie dla tej grupy świadczeniobiorców transportów medycznych przy użyciu inkubatora transportowego,
- ambulatoriów ogólnych należy wykonywanie doraźnych świadczeń zdrowotnych w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej, a w szczególności udzielanie porad lekarskich oraz wykonywanie zabiegów pielęgniarstwa tak w ambulatorium, jak i w domu pacjenta,
- zespołu transportu sanitarnego (medycznego) należy przewożenie chorych lub materiałów biologicznych na zlecenie lekarza ubezpieczenia zdrowotnego. W zależności od stanu zdrowia pacjenta transport medyczny wykonuje się w obecności lekarza lub pielęgniarza/ratownika medycznego, a w razie potrzeby personel udziela pacjentowi doraźnych świadczeń zdrowotnych.

Centrum Ratownictwa Medycznego udziela świadczeń zdrowotnych bezpłatnie, za częściową odpłatnością i odpłatnie. Świadczenia zdrowotne finansowane ze środków publicznych (świadczenia zdrowotne nieodpłatne) udzielane są wszystkim osobom znajdującym się w stanie zagrożenia życia lub zdrowia, w razie wypadku, urazu, porodu, nagłego zachorowania lub

nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodujących zagrożenie życia oraz osobom ubezpieczonym w Narodowym Funduszu Zdrowia bądź innym osobom uprawnionym, na podstawie umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych zawartej między Centrum Ratownictwa Medycznego a Narodowym Funduszem Zdrowia. Za udzielone świadczenia zdrowotne inne niż finansowane ze środków publicznych (świadczenia zdrowotne odpłatne) oraz dopłaty do świadczeń transportu sanitarnego pacjenci wnoszą opłaty zgodnie z ustalonym cennikiem opłat, stanowiącym załącznik do Regulaminu organizacyjnego. Udzielanie świadczeń zdrowotnych odpłatnych organizowane jest w taki sposób, aby nie ograniczać dostępności do świadczeń finansowanych ze środków publicznych, w sposób zapewniający poszanowanie zasady sprawiedliwego, równego, niedyskryminującego i przejrzystego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej oraz zgodnie z kryteriami medycznymi. Udzielanie świadczeń zdrowotnych odpłatnych pozostaje bez wpływu na kolejność świadczeń finansowanego ze środków publicznych. Świadczenia zdrowotne odpłatne udzielane są w miarę możliwości w dniu zgłoszenia lub w innym terminie uzgodnionym z pacjentem, według ustalonej kolejności w dniach i godzinach ich udzielania.

Ad 2.

Do prac zespołu kontrolnego jednostka przekazała informację zawierającą liczbę realizowanych świadczeń zdrowotnych w latach 2015-2019.

Liczba realizowanych świadczeń zdrowotnych w latach 2015 - 2019					
Świadczenie medyczne	2015	2016	2017	2018	2019
wyjazdy do zachorowań	102 938	105 395	108 753	111 062	106 197
wyjazdy do wypadków	18 590	19 917	18 767	19 422	18 533
wyjazdy transportowe	21 233	24 254	28 512	25 493	26 927
porady ambulatoryjne	123 001	122 896	93 917	37 642	37 099
porady wyjazdowe	9 989	9 720	5 502	3 312	2 887
zabiegi ambulatoryjne	41 718	94 833	76 293	26 744	30 100
zabiegi wyjazdowe	1 947	5 353	3 514	2 155	1 755

W 2019 r. zespoły ratownictwa medycznego interweniowały ponad 125 tysięcy razy. Do wypadków wyjeżdżano 18,5 tysiąca razy, a do nagłych pogorszeń stanu zdrowia (zachorowań) ponad 106 tysięcy razy. Z powyższego zestawienia wynika, że w analizowanym okresie widocznie zwiększyła się liczba wyjazdów do zachorowań oraz wyjazdów transportowych. Z wyjaśnień jednostki wynika że zespoły ratownictwa medycznego niestety wciąż wzywane są do zdarzeń, które powinny być załatwiane przez inne podmioty lecznicze, szczególnie te działające o obszarze podstawowej opieki zdrowotnej. Nadużywana jest gotowość zespołów ratownictwa medycznego do niesienia pomocy szybkiej i skutecznej. Prowadzi to do nieuzasadnionego „przerzucania” kosztów na ŚCRMiTS. Należy bowiem zauważyć, że wzrost liczby świadczeń realizowanych w formie interwencji w miejscu pobytu pacjenta (większa liczba wyjazdów) powoduje wzrost wydatków na materiały eksploatacyjne do samochodów, na materiały medyczne, leki i sprzęt jednorazowy, naprawy i remonty tak sprzętu i aparatury medycznej, jak i pojazdów sanitarnych oraz generuje szereg innych wydatków. Zespół kontrolny zwraca uwagę, że liczba przejechanych kilometrów przez zespoły ratownictwa medycznego wzrosła z 2,6 mln w 2012 r. do 3,2 mln w 2018 r. i wciąż wykazuje tendencję wzrostową.

W ambulatoriach Centrum w 2019 r. udzielono 40 tysięcy porad lekarskich, w tym prawie 3 tysiące w domach pacjentów. Z pomocy pielęgniarskiej w ambulatorium skorzystało ponad 30 tysięcy osób. Do domów pacjentów pielęgniarki wyjeżdżały ponad 1 755 razy, głównie w celu wykonywania iniekcji zleconych przez lekarzy POZ. W roku 2018 i 2019 można jednak zaobserwować znaczny spadek porad ambulatoryjnych oraz porad wyjazdowych. Warto w miejscu zaznaczyć, że od dnia 1 października 2017 r. zgodnie z ustawą o finansowaniu świadczeń zdrowotnych ze środków publicznych do sprawowania nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej zostały zobowiązane szpitale. Do końca września 2017 r. ŚCRMiTS zabezpieczało nocną i świąteczną opiekę zdrowotną dla 66% mieszkańców województwa świętokrzyskiego. Obecnie, na skutek nowych regulacji prawnych, po ponad 16 latach doszło praktycznie do zaprzestania udzielania świadczeń w tym zakresie. Centrum Ratownictwa Medycznego samodzielnie obsługuje tylko jeden rejon obejmujący wschodnią część Kielc i północno-wschodnią część powiatu kieleckiego, zaś dla kilku szpitali: Kazimierza Wielka, Opatów, Pińczów oraz Centrum Matki i Noworodka w Kielcach zapewnia tę opiekę w pełnym zakresie, jako ich podwykonawca, zaś dla szpitali w Ostrowcu Świętokrzyskim, Skarżysku-Kamiennym i Starachowicach tylko w zakresie ograniczonym do opieki sprawowanej w formie

wyjazdowej. Działania te pozwoliły ograniczyć spadek przychodów po wprowadzeniu tak istotnej zmiany.

W poniższej tabeli zaprezentowano dane dotyczące zatrudnienia w ŚCRMiTS.

Lp.	Zatrudnienie	Stan na dzień 31 grudnia:									
		2015		2016		2017		2018		2019	
		Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty	Osoby	Etaty
I.	Razem	723	712,98	719	706,11	654	646,79	639	631,75	620	611,55
1.	Lekarze	15	14,25	15	14,25	13	11,59	11	9,50	11	9,30
2.	Pielęgniarki i położne	127	125,53	124	120,50	97	95,13	94	92,75	97	96,00
3.	Pozostały personel medyczny z wyższym wykształceniem										
4.	Pozostały personel medyczny ze średnim wykształceniem										
5.	Technicy RTG										
6.	Ratownicy medyczni	425	421,02	429	424,47	410	408,22	398	397,00	380	378,00
7.	Personel niższy medyczny	26	25,00	25	24,00	24	23,20	24	23,00	4	4,00
8.	Personel niemedyczny z wyższym wykształceniem (z wyłączeniem administracji)	2	2,00	1	1,00	1	1,00	3	3,00	2	2,00
9.	Personel niemedyczny ze średnim wykształceniem (z wyłączeniem administracji)	24	23,50	24	23,50	19	18,81	21	20,25	19	18,25
10.	Personel administracyjny	56	54,40	60	58,83	56	54,62	59	57,50	62	60,50
11.	Personel niższy niemedyczny, obsługa techniczno-gospodarcza	48	47,28	41	39,56	34	34,22	29	28,75	45	43,50

Powyżej zaprezentowane dane pokazują, że w badanym okresie znacznie zmniejszyło się zatrudnienie w jednostce (o ok. 100 etatów). Ze szczegółowej analizy wynika, że największy ubytek w tym zakresie można zaobserwować w przypadku ratowników medycznych – ponad 40 etatów, pielęgniarek tj. spadek o ok. 30 etatów oraz niższego personelu medycznego – ok. 20 etatów. Jest to głównie skutek wejścia w życie przepisów obniżających wiek emerytalny -

w 2017 na emerytury odeszło 35 osób, zaś w roku 2018 - 36 osób podczas, gdy w całym 2016 roku było ich tylko 15. Jednocześnie należy zaznaczyć, że poza osobami zatrudnionymi na umowę o pracę dodatkowo część personelu medycznego (lekarze, pielęgniarki, ratownicy medyczni) jest zatrudniana w ramach umów cywilno-prawnych. Przeciętny miesięczny równoważnik ich czasu pracy odpowiada 148 etatom.

Ad. 3.

Sytuacja finansowa w latach 2015 – 2019

Zbiorcze dane finansowe	2015	2016	2017	2018	2019
Przychody z działalności bieżącej	74 606 984,20	75 393 224,55	76 949 825,59	76 133 087,84	80 518 715,86
Koszty działalności bieżącej	75 238 938,48	76 050 421,56	77 208 313,58	75 469 196,34	78 625 752,68
Wynik na działalności bieżącej	-631 954,28	-657 197,01	-258 487,99	663 891,50	1 892 963,18
Pozostałe przychody operacyjne	1 912 571,44	2 255 713,53	2 205 574,81	2 129 799,98	3 048 023,94
Pozostałe koszty operacyjne	1 503 756,65	1 735 751,38	1 486 358,63	2 313 952,73	3 975 717,47
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	408 814,79	519 962,15	719 216,18	-184 152,75	-927 693,53
Wynik na działalności gospodarczej	-223 139,49	-137 234,86	460 728,19	479 738,75	965 269,65
Przychody finansowe	443 077,44	340 584,52	290 476,58	299 238,57	366 754,11
Koszty finansowe	47 880,82	12 420,52	25 555,09	29 554,13	73 681,91
Wynik na pozostałej działalności	395 196,62	328 164,00	264 921,49	269 684,44	293 072,20
Ogółem przychody	76 962 633,08	77 989 522,60	79 445 876,98	78 562 126,39	83 933 493,91
Ogółem koszty	76 790 575,95	77 798 593,46	78 720 227,30	77 812 703,20	82 675 152,06
Wynik finansowy brutto	172 057,13	190 929,14	725 649,68	749 423,19	1 258 341,85

Analizując kwestię przychodów warto zwrócić uwagę, że największą ich część stanowią świadczenia z budżetu państwa z zakresu ratownictwa medycznego, które w roku 2019 wyniosły 66 171 762,63 zł, czyli 78,8% wszystkich przychodów. W tym miejscu warto jednak zaznaczyć, że w kwocie tej 8 577 026,54 zł to środki na przyrost wynagrodzeń dla grupy pielęgniarek i ratowników medycznych zatrudnionych przy realizacji umowy z zakresu

ratownictwa medycznego. Realnie rzecz ujmując kwoty przeznaczane z budżetu państwa na ratownictwo medyczne utrzymują się na praktycznie niezmiennym poziomie od 2012 roku.

Wydatki budżetu państwa na ratownictwo medyczne w latach 2012 – 2019							
<i>[bez środków na wypłaty dodatkowych wynagrodzeń pielęgniarcom i ratownikom medycznym]</i>							
2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
w tysiącach złotych							
56 453	56 472	56 434	56 428	56 491	56 936	56 412	57 138
Dynamika wydatków. Rok 2012 = 100							
100,00	100,03	99,97	99,96	100,07	100,86	99,93	101,21

Dość dużą grupą przychodów są także te wynikające ze sprzedaży usług transportu sanitarnego, w tym zakresie można zaobserwować również pewien wzrost.

	2015	2016	2017	2018	2019
sprzedaż usług transportu sanitarnego	6 933 948,08	6 936 598,21	7 191 346,64	7 096 616,17	7 736 468,71

Kolejną bardzo istotną częścią składową przychodów jest sprzedaż usług opieki całodobowej.

	2015	2016	2017	2018	2019
sprzedaż usług opieki całodobowej	10 224 000,00	10 462 248,00	9 848 708,00	5 922 669,25	5 895 631,29
Nocna i świąteczna opieka zdrowotna - płatnik NFZ	10 224 000,00	10 224 000,00	7 933 000,00	900 000,00	900 000,00
Nocna i świąteczna opieka zdrowotna - podwykonawstwo			1 335 000,00	4 920 000,00	4 884 000,00
Refundacja przyrostu wynagrodzeń - pielęgniarce w NiŚOZ		238 248,00	580 708,00	102 669,25	111 631,29

W tym miejscu należy jednak zaznaczyć, że w 2017 roku Centrum Ratownictwa Medycznego miało nawiązaną współpracę z 84 przychodniami POZ. Do końca września 2017 r. zabezpieczało nocną i świąteczną opiekę zdrowotną dla 66% mieszkańców województwa

świętokrzyskiego. Jak już wspomniano na skutek zmian zasad organizacji nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej Centrum Ratownictwa Medycznego praktycznie zaprzestało udzielania świadczeń w tym zakresie, co spowodowało, że przychody z tego tytułu były znacznie mniejsze.

Przechodząc do analizy kosztów należy zwrócić uwagę, że łącznie koszty działania jednostki w roku 2019 były wyższe o ponad 5 mln 800 tys. zł w stosunku do roku 2015, w tym koszty działalności bieżącej zwiększyły się o 3 386 814,2 zł.

Trzeba odnotować, że główną grupą kosztów stanowiły koszty pracy.

	2015	2016	2017	2018	2019
Wynagrodzenia	38 712 412	40 272 074	41 806 429	41 545 987	43 769 389
Składki na ubezpieczenie społeczne	7 287 925	7 442 500	7 356 488	7 431 455	8 001 893
Świadczenia na rzecz pracowników	1 450 443	1 118 973	1 353 568	1 187 054	1 287 528
Razem	47 450 781	48 833 548	50 516 486	50 164 497	53 058 812

Najpoważniejszym czynnikiem wzrostu kosztów funkcjonowania ŚCRMiTS jest przyrost wynagrodzeń personelu medycznego – w wyniku postanowień rozporządzenia Ministra Zdrowia oraz podniesienia płacy minimalnej, a także potrzeby wypłacania pracownikom nieobjętym przywilejami wynikającymi z ww. rozporządzenia dodatków rekompensujących skutki przyrostu wynagrodzeń. Ponadto należy zwrócić uwagę na konieczność wypłaty nieplanowanych odpraw emerytalnych w wyniku wejścia w życie przepisów obniżających wiek emerytalny – np. w roku 2018 na emerytury odeszło 36 osób, co wygenerowało koszty odpraw w wysokości 539 677,40 zł.

Druga, co do wielkości kategoria kosztów, to koszty usług obcych, które w całym 2019 r. wyniosły 13 387 040,91 zł, a w wśród nich kontrakty medyczne z lekarzami dyżurującymi w specjalistycznych zespołach ratownictwa medycznego, ambulatoriach nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej i w specjalistycznych karetkach transportowych, w tym w zespole noworodkowym typu „N”. Na kontrakty medyczne wydano 7 554 544,00 zł. W roku 2015 była

to suma 10 688 646,5 zł. Zmniejszenie to jest skutkiem zmian zasad organizacji nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej oraz zmian wprowadzonych przez Wojewodę Świętokrzyskiego do „Wojewódzkiego Planu Działania Systemu Państwowe Ratownictwo Medyczne dla Województwa Świętokrzyskiego” w ciągu 2019 roku, polegających m.in. na zmniejszeniu liczby specjalistycznych zespołów ratownictwa medycznego, wymagających lekarza w obsadzie i wprowadzeniu w ich miejsce większej liczby zespołów podstawowych

Liczba zespołów wyjazdowych						
Rodzaj zespołu ratownictwa medycznego	Stan na 1.01.2015	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
specjalistyczny	18	18	16	14	11	9
podstawowy	28	28	30	32	36	40

W kategorii usług obcych drugą grupą kosztów pod względem wielkości stanowią koszty podwykonawstwa części zakontraktowanych świadczeń medycznych. W 2019 r. wyniosły one 4 005 625,85 zł. Na tę pozycję składają się przede wszystkim koszty obsługi umowy zawartej z Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Staszowie na wykonywanie świadczeń z zakresu ratownictwa medycznego na terenie powiatu staszowskiego.

Zużycie materiałów to trzecia co do wielkości kategoria kosztów. Do końca grudnia 2019 r. na ich zakup wydatkowano 6 339 638,98 zł. Koszty materiałów eksploatacyjnych taboru samochodowego wyniosły 4 652 192,16 zł, z czego na zakupy paliw samochodowych wydatkowano 3 279 010,59 zł.

Zespół kontrolny zwraca uwagę na poprawiający się wynik finansowy brutto. W roku 2015 zysk jednostki wyniósł 172 057,13 zł, zaś w roku 2019 stanowił sumę 1 258 341,85 zł. Po uwzględnieniu podatku dochodowego od osób prawnych zysk netto stanowił 1 214 564,85 zł, który po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego został podzielony pomiędzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych (1 000 000 zł) i fundusz zakładu (214 564,85 zł).

Ad. 4.

Z informacji przekazanych przez Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach wynika, że do wykonywania zadań statutowych na terenie swojego obszaru działania jednostka posiada 112 pojazdów z czego do zabezpieczenia zespołów ratownictwa medycznego wykorzystywanych jest (z pojazdami rezerwowymi) 65 ambulansów sanitarnych. Pozostałe ambulanse służą do zabezpieczenia innej działalności jednostki, tj:

- transportu noworodków,
- transportu medycznego (transport międzyszpitalny – umowa z NFZ),
- transportu pacjentów zakażonych koronawirusem,
- pobierania wymazów od osób podejrzanych o zarażenie wirusem SARS-CoV-2,
- transport sanitarny (umowa z NFZ),
- transport na potrzeby szpitali i innych pomiotów ochrony zdrowia w ramach, podpisanych dwustronnych umów.

Średni wiek wszystkich pojazdów ŚCRMiTS wynosi 7,5 roku, z kolei średni wiek pojazdów wykorzystywanych w ratownictwie medycznym to 5,1 roku. Średni czas eksploatacji pojazdów - 9,2 roku.

Wszystkie pojazdy ŚCRMiTS są serwisowane i naprawiane we własnej stacji obsługi samochodów znajdującej się w Kielcach przy ul. Pakosz 72. Przeglądy i naprawy gwarancyjne, do czasu okresu gwarancji są wykonywane w autoryzowanych stacjach obsługi. Niektóre naprawy wysokospecjalistyczne podzespołów wykonywane są w wyspecjalizowanych zakładach. Przeglądy rejestracyjne (w karetkach – corocznie) wykonywane są w naszej Stacji Kontroli Pojazdów znajdującej się w Kielcach przy ul. Polna 11. Tankowanie pojazdów odbywa się w ogólnodostępnych, całodobowych stacjach paliw wyłonionych w przetargu nieograniczonym z wyszczególnieniem dla każdego oddziału i miejsca stacjonowania zespołu ratownictwa medycznego.

Na prośbę Zespołu kontrolnego jednostka przekazała zestawienia obrazujące informacje w zakresie najmu, dzierżawy, użyczenia, darowizny lub sprzedaży nieruchomości lub

ruchomych składników majątku, których stroną było (jest) ŚCRMiTS za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 23 października 2020 roku.

Zespół kontrolny nie stwierdził nieprawidłowości w gospodarowaniu majątkiem.

Jednocześnie należy zauważyć, że w dniu 7 września 2020 r. Sejmik Województwa Świętokrzyskiego podjął uchwałę w sprawie nowych zasad gospodarowania aktywami trwałymi samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Świętokrzyskie, w których w szczególności określono szersze kompetencje dla:

- Zarządu Województwa Świętokrzyskiego w zakresie wyrażania zgody na wydzierżawienie, wynajęcie, użytkowanie oraz użyczenie, nieruchomości na czas oznaczony, nie dłuższy niż 3 lata. Dotychczas w sytuacji kiedy przedmiotem wniosku SPZOZ o wyrażenie zgody, na jedną z powyższych czynności, była nieruchomość powyżej 30 m² - organem właściwym do wyrażania zgody był Sejmik Województwa Świętokrzyskiego.
- Dyrektorów samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej w zakresie podejmowania samodzielnych decyzji dotyczących:
 - zbycia, wydzierżawienia, wynajęcia, oddania w użytkowanie, użyczenie mienia ruchomego o wartości nie większej niż 10 000,00 zł (dotychczas było 8 000,00 zł),
 - wydzierżawienia, wynajęcia, oddania w użytkowanie, użyczenie, nieruchomości o powierzchni do 50 m², na okres nie dłuższy niż 3 lata (dotychczas do 30 m²),
 - incydentalnego wydzierżawienia, wynajęcia, oddania w użytkowanie, użyczenie nieruchomości - tj. do 14 dni, bez względu na powierzchnię nieruchomości (dotychczas do 7 dni).

Ponadto:

- z uwagi na samodzielność podległych spzoz-ów, w opracowanych zasadach odstąpiono od ustalania regulaminu przeprowadzania postępowań przetargowych przy wynajmowaniu i wydzierżawianiu nieruchomości, zobowiązując w tym zakresie kierowników jednostek do podejmowania czynności, zgodnych z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa - co znacznie ułatwi jednostkom przeprowadzanie postępowań,

- wprowadzono szczegółowe uregulowania mające na celu doprecyzowanie sposobu realizacji obowiązku sprawozdawczego w zakresie gospodarowania aktywami trwałymi.

Ad 5 .

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:

1. Pani Marta Solnica, Dyrektor Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego.
2. Pan Przemysław Poznański, Zastępca Dyrektora ds. ekonomicznych, Główny Księgowy Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego.

Na posiedzeniu zespołu kontrolnego w dniu 24 listopada 2020 r. poruszono szereg kwestii dotyczących działalności ŚCRMiTS w latach 2015 – 2019, w tym m.in. funkcjonowania zespołów ratownictwa medycznego, nocnej i świątecznej opieki medycznej, przychodów i kosztów działalności jednostki, gospodarowania majątkiem, spraw kadrowych oraz pojawiających się trudności. Wiele czasu poświęcono również na omówienie obecnej sytuacji związanej ze stanem epidemii koronawirusa SARS-CoV-2 oraz wzmożonej działalności jednostki w tym okresie.

Zespół kontrolny otrzymał odpowiedzi na wszystkie pytania. Udzielone wyjaśnienia zasługują na uwzględnienie.

Ad 6 .

Zespół kontrolny po przeanalizowaniu zebranych informacji i przytoczonych wskaźników, a także wysłuchaniu wyjaśnień dyrekcji jednostki sformułował następujące wnioski pokontrolne:

1. Sytuacja gospodarcza i finansowa Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego jest ustabilizowana. Zespół kontrolny zwraca jednak uwagę na pojawiające się zagrożenie szeregiem czynników zewnętrznych, które mogą istotnie wpływać na jej sytuację finansową. Należy w tym kontekście zwrócić

uwagę m.in. na pozostające od wielu lat na podobnym poziomie wydatki państwa na ratownictwo medyczne, przy jednoczesnym systematycznym wzroście kosztów działalności jednostki, głównie kosztów pracy, ale również kosztów paliwa, sprzętu medycznego i materiałów. Istotnym niepokojącym czynnikiem jest również zauważalny w latach 2015-2019 wzrost wyjazdów do zachorowań pacjentów, którzy w wielu przypadkach powinni otrzymać pomoc świadczoną przez inne podmioty lecznicze, szczególnie te działające o obszarze podstawowej opieki zdrowotnej. Praktyka ta jeszcze bardziej nasila się w roku 2020 z uwagi na epidemię wirusa SARS-CoV-2 – z uwagi na ograniczoną dostępność pacjentów do podstawowej opieki zdrowotnej i praktykowanie w większości przychodni systemu „teleporad”.

2. Zespół kontrolny podkreśla, że rok 2020 z uwagi na rozprzestrzenianie się wirusa SARS-CoV-2 jest wyjątkowo intensywnym dla ŚCRMiTŚ. Jednostka mimo okresowych trudności związanych z zakażeniami wśród załogi realizowała zadania w sposób ciągły. Warto w tym aspekcie szczególnie docenić zespoły ratownictwa i transportu sanitarnego, które od wielu miesięcy pracują bardzo ciężko w trudnych warunkach.
3. Zespół kontrolny nie stwierdził zaniedbań w realizacji zadań statutowych w latach 2015-2019 oraz nieprawidłowości w gospodarowaniu majątkiem.
4. Mając powyższe na uwadze działalność statutową Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego należy ocenić pozytywnie.

Kontrolowany nie wnosi żadnych zastrzeżeń do protokołu/wnosi następujące zastrzeżenia 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.

Materiały wykorzystane w toku kontroli:

1. Statut Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach.
2. Regulamin Organizacyjny Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach.
3. Informacja o działalności statutowej Świętokrzyskiego Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach za lata 2015-2019.
4. Informacja dot. najmu, dzierżawy, użyczenia, darowizny lub sprzedaży nieruchomości lub ruchomych składników majątku, których stroną było (jest) ŚCRMiTS za okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 23 października 2020 roku.

Protokół zawiera 16 ponumerowanych stron.

podpisy osób kontrolujących

Magdalena Zielen

Artur Konarski

Grigor Szaginian

podpis kierownika jednostki kontrolowanej

Marta Solnica

Kielce, dnia 24 listopada 2020 r.