

Protokół kontroli Nr 3/2018

Zespołu kontrolnego Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Olsztynku z przeprowadzonej kontroli w Gminnym Centrum Zdrowia Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Olsztynku (ul. Chopina 11, 11-015 Olsztynek), zwanym dalej „Gminnym Centrum Zdrowia”, w dniu 26 września 2018 roku.

Zespół kontrolny w składzie:

1. Robert Waraksa – kierownik Zespołu,
2. Beata Andrysiak,
3. Andrzej Argalski,
4. Krzysztof Kowalski,
5. Elżbieta Kucka,

działając zgodnie z uchwalonym planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Olsztynku na rok 2018 (uchwała Nr XLI-361/2017 Rady Miejskiej w Olsztynku z dnia 29 grudnia 2017 roku) oraz upoważnieniem, znak: RM.077.3.2018 wydanym przez Andrzeja Wojdę Przewodniczącego Rady Miejskiej w Olsztynku, przeprowadził kontrolę w Gminnym Centrum Zdrowia w zakresie prowadzenia gospodarki finansowej i gospodarowania mieniem w 2017 roku.

Kontrolę odnotowano w dzienniku kontroli pod pozycją nr ...

Opis ustalonego stanu faktycznego

W toku kontroli wyjaśnień udzielała Pani Dorota Gruszczyńska – dyrektor Gminnego Centrum Zdrowia Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Olsztynku.

Zespół kontrolny zapoznał się z:

- 1) planem rzeczowo-finansowym na 2017 rok,
- 2) rocznym sprawozdaniem z działalności za 2017 rok,
- 3) instrukcją obiegu, tworzenia i kontroli dokumentacji finansowej określającej zasady tworzenia, obiegu i kontroli finansowej dokumentacji finansowo-księgowej,
- 4) dokumentacją finansowo-księgową za miesiąc październik 2017 roku (faktury, rachunki, wyciągi bankowe),
- 5) umowami najmu na wynajem powierzchni użytkowych,
- 6) regulaminem udzielania zamówień publicznych na dostawę towarów i usług oraz robót budowlanych,
- 7) zestawieniem udzielonych zamówień publicznych,
- 8) zestawieniem zadań inwestycyjnych realizowanych w 2017 roku.

W 2017 roku ogólna liczba pacjentów objętych opieką przez Gminne Centrum Zdrowia w Olsztynku wyniosła 11 704 osoby.

Strukturę organizacyjną Gminne Centrum Zdrowia tworzą jednostki i komórki organizacyjne:

- 1) Przychodnia
 - Poradnia POZ w Olsztynku,
 - Poradnia POZ w Waplewie,
 - Poradnia Pielęgniarki Środowiskowej,
 - Poradnia Położnej Środowiskowej,
 - Gabinet Medycyny Szkolnej,
 - Gabinet Zabiegowy,

 1

- Gabinet Szczepień,
 - Poradnia Ginekologiczno-Położnicza,
 - Poradnia Chirurgiczna,
 - Poradnia Chirurgii Ogólnej dla Dzieci,
 - Poradnia Otolaryngologiczna,
 - Poradnia Otolaryngologiczna dla Dzieci,
 - Nocna i Świąteczna Pomoc Wyjazdowa,
 - Nocna i Świąteczna Pomoc Ambulatoryjna,
 - Transport sanitarny w POZ,
 - Punkt Pobrań,
 - Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej,
 - Poradnia Dermatologiczna.
- 2) Pogotowie ratunkowe – zespół wyjazdowy reanimacyjny R,
 - 3) Zakład Rehabilitacji Leczniczej
 - Poradnia Rehabilitacyjna,
 - Poradnia Rehabilitacyjna dla Dzieci,
 - Gabinet Fizjoterapii,
 - 4) Zakład Rentgenodiagnostyki – Pracownia Rentgenodiagnostyki Ogólnej,
 - 5) Dział Administracyjno-Finansowy

Z informacji udzielonych przez Panią Dorotę Gruszczyńską wynika, że w 2017 roku Gminne Centrum Zdrowia miało podpisane dwie umowy na wynajem powierzchni użytkowych i tak:

- 1) umowa Nr 1/2016 z dnia 29.01.2016r. - wynajęto dla lek. dent. Hanny Domańskiej-Kogut lokal składający się z 1 pomieszczenia mieszczącego się w budynku Gminnego Centrum Zdrowia na okres od 1 lutego 2016 r. do dnia 31 stycznia 2018 r. Lokal został wynajęty na cele gabinetu stomatologicznego. Ustalono opłatę miesięczną w kwocie 700,00 zł + podatek VAT 23% = 861,00 zł płatne do dnia 30 każdego miesiąca. W umowie brak było oznakowania gabinetu tj. numeru gabinetu oraz powierzchni w m².
- 2) umowa Nr 1/2017 z dnia 01.02.2017 r. wynajęto firmie AUDIOFON Sp. z o. o. S. K. A. gabinet lekarski na parterze na okres od 1 lutego 2017 r. do 31 stycznia 2019 r. Najemca oświadczył, że wynajmowany lokal będzie wykorzystywany pięć razy w tygodniu jako gabinet medyczny badań słuchu, doboru i sprzedaży aparatów słuchowych. Ustalono opłatę miesięczną w kwocie 1 400,00 zł + podatek płatne do dnia 10 każdego miesiąca. W umowie brak było oznakowania gabinetu tj. numeru gabinetu oraz powierzchni w m².
Dnia 15 marca 2017 roku zawarty został aneks do umowy najmu Nr 1/2017, w związku z przeprowadzonymi przekształceniami organizacyjnymi po stronie dotychczasowego najemcy polegającymi na wniesieniu jego przedsiębiorstwa w całości aportem do spółki Audiofon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa.
- 3) W 2017 roku obowiązywała także umowa najmu powierzchni użytkowej (bez numeru) zawarta w dniu 15.01.2013 r. z Lemar E. Czyża, P. Bieleń Sp. j. na udostępnienie powierzchni użytkowej w ilości 1 m² przeznaczonej na zainstalowanie Elektronicznych Punktów Informacyjnych (EPI) przeznaczonych do informowania pacjentów o posiadanych przez najemcę produktach, sposobie ich nabycia i refundacji tych środków przez NFZ z funkcją wideo zamawiania. Czynsz najmu ustalono na kwotę 50,00 zł miesięcznie + podatek VAT płatne do 15-ego dnia każdego miesiąca.

[Handwritten signatures and initials]

Ponadto, stwierdzono brak umowy na automat z kawą i herbatą ustawiony na parterze przy recepcji Gminnego Centrum Zdrowia. Z ustnego wyjaśnienia Pani Dyrektor Gruszczyńskiej wynika, że został on ustawiony w związku z licznymi wnioskami i prośbami pacjentów.

Gminne Centrum Zdrowia, w analizowanym okresie dysponowało Instrukcją zasad sporządzania, obiegu, kontroli oraz przechowywania dokumentów księgowych, która została wprowadzona zarządzeniem Dyrektora Gminnego Centrum Zdrowia w dniu 5 grudnia 2016 roku.

Zespół kontrolny przeanalizował dokumentację finansowo-księgową za miesiąc październik 2017 roku (faktury, rachunki, wyciągi bankowe). W tym zakresie nie stwierdzono żadnych nieprawidłowości.

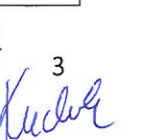
Ze sprawozdania z wykonania planu rzeczowo-finansowego za 2017 rok wynika, że przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 7 006 545,77 zł. Koszty z działalności operacyjnej wyniosły 6 981 274,19 zł. Zysk netto zamknął się kwotą 159 164,11 zł.

W 2017 roku w Gminnym Centrum Zdrowia obowiązywały następujące zarządzenia dotyczące udzielania zamówień publicznych:

- 1) zarządzenie Dyrektora Gminnego Centrum Zdrowia z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych powyżej 30 tysięcy euro,
- 2) zarządzenie Dyrektora Gminnego Centrum Zdrowia z dnia 5 maja 2014 roku w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej kwoty wskazanej w art. 4 pkt 8 ustawy Prawo Zamówień Publicznych.

W tabeli poniżej przedstawiono zestawienie zamówień publicznych realizowanych w Gminnym Centrum Zdrowia w 2017 roku, w tym także zadania inwestycyjne:

L.p.	Numer zapytania ofertowego	Nazwa wydatku inwestycyjnego	Wartość zamówienia
1.	ZO/1/2017	Usługi medyczne badania USG	93 560,00 zł
2.	ZO/2/2017	Dostawy rękawic diagnostycznych	21 319,42 zł
3.	ZO/3/2017	Dostawy produktów farmaceutycznych	Brak ofert
4.	ZO/4/2017	Wymiana instalacji CO i CWU	109 470,00 zł
5.	ZO/5/2017	Dostawa szczepionek przeciw grypie	21 107,20 zł
6.	ZO/6/2017	Usługi medyczne wykonywane przez ratownika medycznego z uprawnieniami do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych w ruchu drogowym w zespole wyjazdowym specjalistycznym „S”	Cena jednostkowa 45,00 zł
7.	ZO/7/2017	Usługi medyczne w zakresie badań histopatologicznych cytologicznych	44 574,00 zł
8.	ZO/8/2017	Dostawa produktów farmaceutycznych	31 649,89 zł
9.	ZO/9/2017	Zakup bezkontaktowego iluminatora naczyniowego	24 948,00 zł
10.	ZO/10/2017	Zakup videolaryngoskopu	10 044,00 zł
11.	ZO/11/2017	Zakup aparatu EKG	4 298,40 zł
12.	ZO/12/2017	Zakup respiratora	37 442,09 zł
13.	ZO/13/2017	Dostawa urządzeń do masażu kończyn dolnych i kręgosłupa oraz masażu kończyn górnych	19 644,00 zł
14.	ZO/14/2017	Dostawa Holtera ciśnienia tętniczego krwi	5 940,00 zł
Pozostałe zadania inwestycyjne:			
15.	-	Zakup urządzenia do dezynfekcji pomieszczeń i karetki metodą zamglawiania	9 990,00 zł
16.	-	Remont dachu	7 380,00 zł
17.	-	Wkład własny do wniosku o dofinansowanie projektu „Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej oraz e-usług medycznych”	1 439,10 zł

   3
Bauer

W 2017 roku Gminne Centrum Zdrowia zawarło z Gminą Olsztynek umowę nr 3/2017 z dnia 16 sierpnia 2017 roku, której przedmiotem było udzielenie dotacji celowej ze środków budżetu Gminy Olsztynek w kwocie 13 000,00 zł na zakup szczepionek przeciwko grypie, celem jej nieodpłatnego podania osobom urodzonym w 1954 roku i wcześniej, zameldowanym na stałe w Gminie Olsztynek. Termin wykonania zadania ustalono do dnia 30 listopada 2017 roku. Z rozliczenia wykorzystania dotacji wynika, że zaszczepiono łącznie 577 osób, a jednostkowy koszt zakupu szczepionki wyniósł 25,90 zł. W piśmie Burmistrz Olsztyńska (znak: ZB1.032.3.2017) potwierdził wykorzystanie dotacji w całości.

Podsumowanie i wnioski końcowe

Zespół kontrolny, w wyniku przeprowadzonej kontroli, nie stwierdził żadnych nieprawidłowości.

Na przyszłość należy zwrócić uwagę na zapisy umów na wynajem powierzchni użytkowych, które dotychczas nie obejmowały oznakowania gabinetu tj. numeru gabinetu oraz powierzchni w m².

Zespół kontrolny odstępuje od formułowania wniosków pokontrolnych.

Pozostałe informacje.

Stosownie do § 101 i § 102 uchwały Nr XXXVIII-410/2014 Rady Miejskiej w Olsztynku z dnia 6 listopada 2014 r. w sprawie Statutu Gminy Olsztynek, kierownikowi kontrolowanego podmiotu przysługuje prawo do:

- a) odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli z jednoczesnym obowiązkiem złożenia Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej, w terminie 3 dni od dnia odmowy, pisemnego wyjaśnienia przyczyn odmowy podpisania protokołu,
- b) złożenia pisemnych uwag dotyczących kontroli i jej wyników zawartych w protokole Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Olsztynku, w terminie 7 dni od daty przedstawienia protokołu pokontrolnego do podpisania.

Zgodnie z § 98 ust. 4 przytoczonej wyżej uchwały zobowiązuje się kierownika kontrolowanego podmiotu do przedstawienia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Olsztynku, w terminie 21 dni od dnia podpisania protokołu, pisemnej informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują: Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, Przewodniczący Rady Miejskiej w Olsztynku i Burmistrz Olsztyńska.

Podpis kontrolowanego:

Dyrektor
Gminnego Centrum Zdrowia IP ZOZ
w Olsztynku
Dorota Gruszczyńska

Podpisy członków Zespołu kontrolnego:

-
1. Robert Waraksa – kierownik Zespołu
 2. Andrzej Argalski
 3. Beata Andrysiak
 4. Krzysztof Kowalski
 5. Elżbieta Kucka

Elżbieta Kucka
.....
Andrzej Argalski
.....
Beata Andrysiak
.....
Krzysztof Kowalski
.....

Olsztynek, dnia 13 listopada 2018 roku

Dyrektor
Gminnego Centrum Zdrowia IP ZOZ
w Olsztynku
Dorota Gruszczyńska