

Uchwała Nr 1315/12
Zarządu Powiatu w Stargardzie Szczecińskim
z dnia 10 maja 2012 r.

w sprawie przyjęcia protokołu z kontroli okresowej w SP ZZOZ
w Stargardzie Szczecińskim za 2011 r.

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XVI/218/12 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 29 lutego 2011 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się protokół z przeprowadzonej kontroli okresowej w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim za 2011 r., który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

2. Protokół, o którym mowa w ust. 1 przedkłada się Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim.


§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Biura Obsługi Zarządu i Rady Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

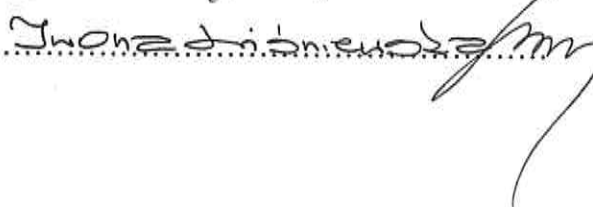
Marek Stankiewicz – Wicestarosta Stargardzki

Ireneusz Rogowski – Członek Zarządu

Iwona Wiśniewska - Członek Zarządu

.....

.....

.....

Uzasadnienie

Rada Powiatu uchwałą Nr XVI/218/12 z dnia 29 lutego 2012 r. zobowiązała Zarząd Powiatu Stargardzkiego do przeprowadzenia kontroli okresowej za 2011 r. w SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim i przedłożenia Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim protokołu z przeprowadzonych czynności kontrolnych.

Zarząd Powiatu uchwałą Nr 1286/12 z dnia 19 kwietnia 2012 r. powołał zespół kontrolny w celu przeprowadzenia kontroli w SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim za 2011 r.

Czynności kontrolne zostały przeprowadzone w dniach od 25 kwietnia do 2 maja 2012 r. na podstawie upoważnienia Starosty Stargardzkiego Nr SZ.0770.11.2012.ZE1 z dnia 20 kwietnia 2012 r.

Z czynności kontrolnych został sporządzony protokół, który winien być przedłożony Komisji Rewizyjnej, do dalszego postępowania.

Wobec powyższego wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

DYREKTOR
Wydziału Spraw Społecznych i Zdravia
Włodzisława Szlach

**PROTOKÓŁ Z KONTROLI OKRESOWEJ
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM**

OKRES OBJĘTY KONTROLĄ – ROK 2011

A. PODSTAWA PRAWNA:

- 1) ustawa o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2010 r. (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm),
- 2) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097),
- 3) uchwała Nr XVI/218/12 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 29 lutego 2012 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim,
- 4) uchwała Nr 1286/12 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 19 kwietnia 2012 r. w sprawie powołania Zespołu kontrolnego w celu przeprowadzenia kontroli w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim za 2011 r.

B. DANE OGÓLNE:

1) INFORMACJE O JEDNOSTCE

Nazwa firmy:

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM
UL. WOJSKA POLSKIEGO 27
73 – 110 STARGARD SZCZECIŃSKI**

Regon: **000304562**

NIP: **854-19-38-710**

Sąd Rejestrowy:

Sąd Rejonowy Szczecin - Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS nr **0000005388**

Rejestr ZOZ Wojewody Zachodniopomorskiego –Księga Nr 32–00067(do 27. 12. 2011 r.).

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzony przez Wojewodę Zachodniopomorskiego – nr **000000017670** (od 28. 12. 2011r.).

KIEROWNICTWO JEDNOSTKI:

PAN JACEK SIWULSKI - Dyrektor SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim zatrudniony na podstawie uchwały Nr 2753/10 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 27 maja 2010 r. ,

Główny Księgowy – **PANI EWA BOBROWICZ-JADACKA**

2) PRZEPROWADZAJĄCY KONTROLĘ:

Zespół kontrolny powołany uchwałą Nr 1286/12 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 19 kwietnia 2012 r. w celu przeprowadzenia kontroli w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim za 2011 r. w składzie:

- 1) Małgorzata Złotek – Przewodnicząca Zespołu,
- 2) Joanna Pyza – Członek Zespołu,
- 3) Dorota Lewandowska – Członek Zespołu.

Zespół przeprowadził czynności kontrolne na podstawie imiennego upoważnienia Nr SZ.0770.11.2012.ZE1 Starosty Stargardzkiego z dnia 20. 04. 2012 r.

C. ZAKRES KONTROLI

I. REALIZACJA ZADAŃ STATUTOWYCH, DOSTĘPNOŚCI I POZIOMU UDZIELANYCH ŚWIADCZEŃ.

II. PRAWIDŁOWOŚĆ GOSPODAROWANIA MIENIEM.

III. GOSPODARKA FINANSOWA.

I. REALIZACJA ZADAŃ STATUTOWYCH, DOSTĘPNOŚCI I POZIOMU UDZIELANYCH ŚWIADCZEŃ.

1. UREGULOWANIA PRAWNE

- 1) ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.),
- 2) ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.),



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

- 3) ustawa z dnia 20 kwietnia 2004 r. o wyrobach medycznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 93, poz. 896 z późn. zm.)
- 4) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097),
- 5) rozporządzenie ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 29 marca 1999 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 30, poz. 300 z późn. zm.),
- 6) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 lipca 2011 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami (Dz. U. Nr 151, poz. 896),
- 7) rozporządzenie Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 27 lutego 1998 r. w sprawie standardów postępowania oraz procedur medycznych przy udzielaniu świadczeń medycznych z zakresu anestezjologii i intensywnej terapii w zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 37, poz. 215),
- 8) rozporządzenie ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 27 lutego 1998 r. w sprawie standardów postępowania oraz procedur medycznych przy udzielaniu świadczeń medycznych z zakresu anestezjologii i intensywnej terapii w zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1998 r. Nr 37, poz. 215),
- 9) statut SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim uchwalony przez Radę Społeczną działającą przy SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim uchwałą Nr 13/10 z dnia 15 września 2010 r. zatwierdzony uchwałą Nr LI/657/10 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 29 września 2010 r.,
- 10) statut SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim uchwalony przez Radę Społeczną działającą przy SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim uchwałą Nr 12/11 z dnia 27 czerwca 2011 r. zatwierdzony uchwałą Nr IX/124/11 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 29 czerwca 2011 r.,
- 11) statut SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim nadany przez Radę Powiatu w Stargardzie Szczecińskim uchwałą Nr X/139/11 z dnia 31 sierpnia 2011 r. (z późn. zm.),
- 12) regulamin porządkowy Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim ustalony przez dyrektora SP ZZOZ i zatwierdzony uchwałą nr 13/2009 Rady Społecznej SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim z dnia 10 czerwca 2009 r.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

2. USTALENIE, CZY REALIZOWANE ŚWIADCZENIA ZDROWOTNE LUB USŁUGI MEDYCZNE MIESZCZĄ SIĘ W DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ ZAKŁADU.

Zgodnie ze statutem, SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim zwany dalej „ZESPOŁEM” udzielał w 2011 r. na rzecz ludności objętej obszarem jego działania, świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz wykonywał inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady wykonywania świadczeń, w szczególności związane z:

- 1) badaniem i poradą lekarską,
- 2) leczeniem,
- 3) rehabilitacją leczniczą,
- 4) opieką nad kobietą ciężarną i jej płodem, porodem, położeniem oraz noworodkiem,
- 5) opieką nad zdrowym dzieckiem,
- 6) badaniem diagnostycznym,
- 7) pielęgnacją chorych,
- 8) pielęgnacją niepełnosprawnych i opieką nad nimi,
- 9) opieką paliatywno – hospicyjną,
- 10) orzekaniem i opiniowaniem o stanie zdrowia,
- 11) badaniem i terapią psychologiczną,
- 12) zapobieganiem powstawaniu urazów i chorób przez działania profilaktyczne oraz szczepienia ochronne,
- 13) rehabilitacją społeczną i zawodową,
- 14) całodobową opieką pielęgnacyjną nad osobami przewlekle chorymi, które wymagają świadczeń zdrowotnych obejmujących leczenie, pielęgnację i rehabilitację,
- 15) pomocą doraźną w stanach nagłego zagrożenia zdrowia i życia.

Powyższe cele ZESPÓŁ realizował poprzez leczenie stacjonarne, świadczenia ambulatoryjne, diagnostykę oraz rehabilitację leczniczą, społeczną i zawodową. Wykonywane przez ZESPÓŁ świadczenia zdrowotne i usługi medyczne były zgodne z działalnością statutową.

W okresie kontrolowanym podstawowymi przepisami działalności ZESPOŁU były dwie ustawy tj.

- 1) ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) – do dnia 30 czerwca 2011 r.,
- 2) ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.) – od dnia 1 lipca 2011 r.

Stosownie do zapisów ustawy o zakładach opieki zdrowotnej statut ZESPOŁU uchwałała Rada Społeczna i przedkładała do zatwierdzenia podmiotowi tworzącemu. Po zatwierdzeniu statut stawał się dokumentem w obrocie prawnym.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Ustawa o działalności leczniczej wprowadziła istotną zmianę w tej kwestii. Ograniczyła uprawnienia Rady Społecznej i określiła, że statut podmiotowi leczniczemu niebędącemu przedsiębiorcą nadaje podmiot tworzący (art. 42 ust.4).

Rada Powiatu w Stargardzie Szczecińskim uchwałą Nr X/139/11 z dnia 31 sierpnia 2011 r. (z późn. zm.) nadała Statut SP ZZOZ – zgodnie z nowymi uregulowaniami prawnymi.

3. USTALENIE LICZBY UDZIELANYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH LUB USŁUG MEDYCZNYCH ORAZ OKRESU OCZEKIWANIA NA ŚWIADCZENIA LUB USŁUGI W OKRESIE OBJĘTYM KONTROLĄ.

ZESPÓŁ, w badanym okresie, udzielał świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- 1) leczenia szpitalnego,
- 2) diagnostyki,
- 3) specjalistycznej opieki ambulatoryjnej w ramach: przychodni specjalistycznych, poradni medycyny paliatywnej oraz przychodni rehabilitacyjnej z poradnią rehabilitacyjną.

ZESPÓŁ STOSOWNIE do przepisów rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 września 2005 r. w sprawie kryteriów medycznych, jakimi powinni kierować się świadczeniodawcy, umieszczając świadczeniobiorców na listach oczekujących na udzielenie świadczenia opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2005 r. Nr 200, poz. 1661) prowadzi elektroniczną listę oczekujących na świadczenia. Lista oczekujących to lista osób nieobjętych planem leczenia zgłaszających się do świadczeniodawcy z danym problemem zdrowotnym, którym nie udzielono świadczenia opieki zdrowotnej w dniu zgłoszenia.

Głównym celem prowadzenia list oczekujących jest zapewnienie równego traktowania wszystkich świadczeniobiorców, w tym sprawiedliwego, równego, niedyskryminującego i przejrzystego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej.

Monitorowanie ilości udzielonych świadczeń odbywa się poprzez odpowiednie systemy informatyczne, za pomocą których rozliczane są świadczenia wykonane na podstawie umów z NFZ i gromadzone są dane pacjentów, rodzaje i sposoby udzielonych świadczeń.

Potwierdzeniem wykonanych świadczeń jest indywidualna dokumentacja medyczna pacjenta oraz wpis w księgach i wykazach prowadzonych w poszczególnych komórkach organizacyjnych.

Poniższe tabele (1 – 5) przedstawiają zakres świadczeń udzielanych w 2011 r. oraz ich liczbę w zakresie leczenia szpitalnego, rehabilitacji leczniczej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz badań diagnostycznych.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI

SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 1. Leczenie szpitalne

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	PIERWOTNA WARTOŚĆ KONTRAKTU NA 2011 (WG STANU NA 01.01.2011 R.) W ZŁ	OSTATECZNA WARTOŚĆ KONTRAKTU NA 2011 (WG STANU NA 31.01.2012R.) W ZŁ	WYKONANIE ZA 2011 ROK (WARTOŚĆ) W ZŁ*	Liczba hospitalizowanych pacjentów (ilość leczonych)	Średni okres oczekiwania na świadczenia (w dniach)
LECZENIE SZPITALNE	CHOROBY WEWNĘTRZNE	7 139 898,00	6 806 358,00	6 858 141,36	2 376	12
	ORTOPEDIA I TRAUMATOLOGIA NARZĄDU RUCHU - ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA	246 911,00	284 102,00	284 886,00	97	0
	KARDIOLOGIA	816 000,00	909 840,00	1 042 176,84	427	0
	KARDIOLOGIA - E11,E12,E13,E14	66 249,00	0,00	0,00	-	0
	KARDIOLOGIA - E23,E24,E25,E26	51 000,00	0,00	0,00	-	0
	ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA	1 425 858,00	1 730 328,00	1 731 888,60	112	0
	PEDIATRIA	2 845 494,00	2 865 129,00	2 912 168,34	1 840	0
	NEONATOLOGIA-HOSPITALIZACJA	1 530,00	0,00	0,00		
	NEONATOLOGIA (N20,N24,N25)	2 825 043,00	1 995 120,00	1 995 120,00	1 081	0
	POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA-HOSPITALIZACJA	2 134 758,00	2 241 144,00	2 336 222,28		
	POŁOŻNICTWO I GINEKOLOGIA-(N01,N10)	721 803,00	1 783 980,00	1 783 980,00	2 778	15
	CHIRURGIA OGÓLNA	4 309 296,00	4 351 830,00	4 417 375,71	1 941	50
	OKULISTYKA-ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA	30 957,00	27 540,00	25 500,00		0
	OKULISTYKA-ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA B12,B13,B15	216 801,00	1 022 448,00	1 022 448,00	419	287
	OTORYNOLARYNGOLOGIA	1 591 047,00	1 565 598,00	1 565 644,41	1 180	24
	RAZEM	24 422 645,00	25 583 417,00	25 975 551,54	12 251	
	SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY(RYCZAŁT)	2 466 670,00	2 466 670,00	2 466 670,00		
	SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY UE	0,00	0,00	21 967,00	21 414	0
	RAZEM	26 889 315,00	28 050 087,00	28 464 188,54		

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

W 2011 r. liczba pacjentów na oddziałach szpitalnych ZESPOŁU wynosiła 12 251 i w porównaniu do roku poprzedniego spadła o 2 299 osób (2010 r. – 14 550 pacjentów). O 4343 pacjentów wzrosła natomiast liczba przyjmowanych i leczonych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, gdzie w roku 2010 (łącznie z funkcjonującą do 31.03.2010 Izbą Przyjęć udzielono odmów i porad 17 624 a w roku 2011 21 967 pacjentom). Spadek liczby pacjentów odnotowano na wszystkich oddziałach całodobowych ZESPOŁU z wyjątkiem SOR . Największy spadek liczby hospitalizowanych, w porównaniu do 2010 r., odnotowano na oddziałach:

- 1) Chorób Wewnętrznych o 1 382 pacjentów,
- 2) Położnictwa i Ginekologii o 641 pacjentów,
- 3) Neonatologii o 296 pacjentów,
- 4) Pediatrii o 110 pacjentów,
- 5) Chirurgii Ogólnej o 31 pacjentów.

Zmniejszenie liczby pacjentów w Oddziale Chorób Wewnętrznych spowodowane było w znacznej części funkcjonowaniem w 2011 roku Oddziału Kardiologicznego oraz Szpitalnego Oddziału Ratunkowego. W wyniku tego schorzenia leczone do tej chwili w Oddziale Chorób Wewnętrznych leczono w Oddziale Kardiologicznym oraz częściowo w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym. Niewątpliwie mniejsza ilość hospitalizowanych na oddziałach: Neonatologii oraz Położnictwa i Ginekologii, wynikała ze spadku liczby urodzeń.

Największą liczbę hospitalizowanych pacjentów odnotowano na Oddziale Chorób Wewnętrznych tj. 3 758 osób, natomiast najmniejszą na oddziałach: Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu (zespół chirurgii jednego dnia) – 97 pacjentów oraz Anestezjologii i Intensywnej Terapii - 112 pacjentów.

Najdłużej na udzielenie świadczeń w 2011 r. oczekiwali pacjenci Okulistyki (zespół chirurgii jednego dnia) tj. 287 dni na operacyjne usunięcie zaćmy. Stan kolejki oczekujących w omawianym zakresie, ze względu na szczegółowe raportowanie do NFZ – został przedstawiony wg stanu na 31.12.2011 roku i jest finalną liczbą narastających dni oczekiwania, gdzie na dzień 01.01.2011 roku było to 110 dni, 01.03.2011- 173 dni, 01.06.2011 – 248 dni. Sytuacja taka spowodowana jest niewątpliwie rosnącą potrzebą i zainteresowaniem omawianego typu zabiegów wśród mieszkańców naszego powiatu. Na świadczenia na Oddziale Chirurgii Ogólnej średni okres oczekiwania wyniósł 50 dni. W porównaniu do roku poprzedniego czas ten skrócił się o 30 dni. Świadczenia z zakresu anestezjologii i intensywnej terapii, pediatrii oraz neonatologii udzielane były na bieżąco.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI

SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 2. Rehabilitacja lecznicza

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	PIERWOTNA WARTOŚĆ KONTRAKTU NA 2010 (WG STANU NA 01.01.2010 R.)	OSTATECZNA WARTOŚĆ KONTRAKTU NA 2011 (WG STANU NA 31.01.2012R.)	WYKONANIE ZA 2010 ROK (WARTOŚĆ)*	ilość porad, zabiegów/liczba hospitalizowanych pacjentów (ilość leczonych)	Średni okres oczekiwania na świadczenia (w dniach)
REHABILITACJA LECZNICZA	LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	65 364,16	65 877,76	65 877,76	2 368	36
	FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA	715 974,13	770 146,04	783 653,32	117 702	28
	REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH	3 032 128,00	3 273 426,20	3 409 456,60	1 281	221
	REHABILITACJA NEUROLOGICZNA	786 621,20	733 955,80	658 060,70		
	RAZEM	4 600 087,49	4 843 405,80	4 917 048,38		

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

ZESPÓŁ, w zakresie rehabilitacji, leczniczej świadczył usługi rehabilitacji neurologicznej i ogólnoustrojowej. Liczba leczonych w 2011 r. wyniosła 1 499 osób i spadła w porównaniu z rokiem poprzednim o 895 pacjentów (2010 r. – 2 394). Średni okres oczekiwania na świadczenia wynosił 221 dni i był dłuższy o 74 dni w odniesieniu do roku 2010. Taki stan rzeczy spowodowany jest m.in. zmianą (wprowadzoną z końcem 2010 roku sposobu rozliczania świadczeń w zakresie rehabilitacji neurologicznej oraz wymaganym przez NFZ wydłużeniem czasu pobytu pacjenta w Oddziałach Rehabilitacji.

W zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej wykonano 117 702 zabiegów, średni okres oczekiwania na świadczenia wynosił 28 dni i był nieznacznie krótszy niż w 2010 r.

Liczba porad lekarskich w zakresie ambulatoryjnej opieki rehabilitacyjnej wyniosła 2 368, tj. o 338 mniej niż w 2010 r. Okres oczekiwania wydłużył się z 12 dni w 2010 r. do 36 w 2011 r.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 3. Ambulatoryjna opieka specjalistyczna

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Pierwotna wartość kontraktu na 2011 (wg stanu na 01.01.2011 r.)	Ostateczna wartość kontraktu na 2011 (wg stanu na 31.01.2012r.)	Wykonanie za 2011 rok (wartość)*	Ilość porad	Średni okres oczekiwania na świadczenia (w dniach)
AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA	ALERGOLOGIA	184 800,00	196 089,60	197 534,40	5041	15
	CHIRURGIA OGÓLNA	655 200,00	636 745,20	642 133,80	13140	0
	DERMATOLOGIA I WENEROLOGIA	310 639,20	307 124,70	311 533,80	7519	3
	DIABETOLOGIA	72 105,60	82 966,80	83 710,20	1972	18
	GASTROENTEROLOGIA	90 850,40	81 485,00	81 394,70	1437	31
	KARDIOLOGIA	144 005,50	159 578,50	159 766,47	2374	73
	LECZ. GRUŻLICY CH. PŁUC	208 353,60	307 953,10	308 394,45	6802	29
	NEONATOLOGIA	29 830,00	34 979,60	34 724,49	684	12
	NEUROLOGIA DZIECIĘCA	45 427,20	44 478,00	46 187,40	843	24
	OKULISTYKA	1 005 408,00	1 094 008,00	1 106 736,00	23316	29
	ORTOPEDIA I TRAUMATOLOGIA	338 805,60	318 469,20	320 590,20	6603	47
	WADY POSTAWY	27 804,70	29 892,80	29 892,81	674	22
	OTOLARYNGOLOGIA	369 600,00	452 642,40	455 855,40	7171	0
	POL. I GINEK. Stargard	358 848,00	363 770,40	362 388,60	7187	0
	CYTOLOGIA Stargard	14 112,00	16 102,80	14 817,60	588	
	POL. I GINEK. Chociwel	34 003,20	26 636,40	26 623,80	573	0
	CYTOLOGIA Chociwel	2 167,20	1 764,00	957,60	38	
	POL. I GINEK. Dobrzany	38 976,00	27 417,60	27 312,60	578	0
	CYTOLOGIA Dobrzany	1 545,60	1 612,80	1 411,20	56	
	POL. I GINEK. Dolice	17 203,20	16 111,20	15 985,20	345	0
	CYTOLOGIA Dolice	420,00	957,60	327,60	13	
	POL. I GINEK. Suchań	30 996,00	17 203,20	17 144,40	405	0
	CYTOLOGIA Suchań	856,80	1 083,60	957,60	38	
	REUMATOLOGII	142 894,40	147 708,00	150 559,20	3479	29
RAZEM		4 124 852,20	4 366 780,50	4 396 939,52	Porady: 90 143	
					Pobrane cytologie: 733	

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

„*zgodnie z par. 27, ust. 2 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. nr 81, poz. 484):" Rozliczenie umowy następuje najpóźniej w terminie 45 dni po upływie okresu rozliczeniowego" - ostateczna wartość kontraktu za 2011 rok została ustalona 31 stycznia 2012 roku. Mimo to, po upływie tego terminu Oddział Funduszu dokonuje weryfikacji wykonanych świadczeń, co powoduje zmiany w wartościach wykonania za dany rok. Taki stan rzeczy powoduje, że roczna wartość kontraktu z NFZ może przewyższać wartość wykonanych świadczeń oraz wpływać na zmiany tej wartości. W związku z tym podane kwoty poziomu kontraktu oraz jego wykonania nie są równe wartości przychodów uzyskanych od ZOW NFZ.

W 2011 r. w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej ZESPÓŁ udzielił łącznie 90 143 świadczenia przy wykonaniu kontraktu na kwotę 4 396 939, 52 zł. Ze względu na znacznie mniejszą – o 672 760 zł wartość zakontraktowanych świadczeń w porównaniu do roku 2010 (kontrakt łączny w odniesieniu do poradni specjalistycznych w roku 2010 wynosił 5 039 540,90 zł, a w roku 2011: 4 366 780,50 zł - w roku 2011 udzielono o 13 138 porad mniej niż w 2010 r.. Przyczyną zmniejszenia liczby porad była również wprowadzona z dniem 1 lipca 2011 roku zmiana sposobu rozliczania zrealizowanych świadczeń, polegająca na wprowadzeniu systemu Jednorodnych Grup Pacjentów.

Najwięcej porad udzielono w zakresie:

- 1) okulistyki – 23 316,
- 2) chirurgii ogólnej – 13 140,
- 3) otolaryngologii – 7 171,
- 4) leczenia gruźlicy i chorób płuc – 6802.

Najdłużej oczekiwali pacjenci na świadczenia z zakresu:

- 1) kardiologii – 73 dni (o 20 dni dłużej niż w 2010 r.),
- 2) ortopedii i traumatologii narządu ruchu – 47 (o 7 dni dłużej niż w 2010 r.),
- 3) oraz gastroenterologii – 31 (o 10 dni dłużej niż w 2010 r.).

Okres oczekiwania na świadczenia z zakresu okulistyki wyniósł 29 dni i skrócił się w porównaniu do 2010 r. o 14 dni. Skróceniu uległ również czas oczekiwania na świadczenia z zakresu diabetologii – 18 dni (w 2010 r. – 30 dni). Średni okres oczekiwania na świadczenia w pozostałych rodzajach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej kształtował się na podobnym poziomie jak w 2010 r.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 4. Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Pierwotna wartość kontraktu na 2011 (wg stanu na 01.01.2011 r.)	Ostateczna wartość kontraktu na 2011 (wg stanu na 31.01.2011r.)	Wykonanie za 2011 rok (wartość)	Ilość badań	Średni okres oczekiwania na świadczenia (w dniach)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne)	EKG	9 360,00	10 179,00	10 179,00	145	0
	GASTROSKOPIA	141 723,60	192 515,90	192 515,90	1464	38
	KOLONOSKOPIA	176 131,00	232 913,00	232 913,00	665	
	TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA	356 284,80	415 870,30	417 872,80	1356	35
	RAZEM	683 499,40	851 478,20	853 480,70	3630	
Profilaktyczne programy zdrowotne	PROGRAM PROFILAKTYKI RAKA SZYJKI MACICY-ETAP POGŁĘBIONEJ DIAGNOSTYKI	2 196,40	968,15	968,15	6	0

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

ZESPÓŁ regularnie w latach poprzednich realizował „Program profilaktyki raka piersi – etap podstawowy”. Z powodu awarii sprzętu do wykonywania badań mammograficznych od 01.01.2011 r. Zespół stracił możliwość dalszego prowadzenia Programu. W zamian z dniem 01.01.2011 r. SPZZOZ rozpoczął realizację programu profilaktyki raka szyjki macicy – etap pogłębionej diagnostyki,

Działając z myślą o pacjentach, w celu podtrzymania ciągłości wykonywania badań mammograficznych, ZESPÓŁ wydzierżawił Pracownię Mammografii podmiotowi zewnętrznemu, który zaopatrzył ją w sprawny sprzęt i prowadzi Program na własny rozrachunek.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 5. Badania diagnostyczne

BADANIA DIAGNOSTYCZNE W ZAKRESIE	ILOŚĆ BADAŃ W 2011 R. wykonana NA RZECZ PACJENTÓW HOSPITALIZOWANYCH w SP ZZOZ	ILOŚĆ BADAŃ WYKONANYCH NA RZECZ PACJENTÓW AMBULATORYJNYCH		Razem
		dla SPZZOZ	dla jednostek zewnętrznych	
MIKROBIOLOGII	6 869	355	5 798	13 022
USG	3 888	1 411	623	5 922
RTG	12 126	2 492	6 593	21 211
EKG	113	166	297	576
PRÓBA WYSIŁKOWA	97	135	48	280
UKG	508	368	6	882
HOLTER EKG I HOLTER RR	105	250	53	408
TK	1 182	325	1 124	2 631

USŁUGI STERYLIZACYJNE	Ilość wysterylizowanych pakietów dla SP ZZOZ	Ilość wysterylizowanych pakietów dla jednostek zewnętrznych	Razem
	165 861	3 882	169 743

ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE MEDYCZYNY PRACY	Ilość udzielonych porad
	819

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

W 2011 r. w zakresie badań diagnostycznych ZESPÓŁ wykonywał badania zarówno dla potrzeb Zakładu, jak również dla jednostek zewnętrznych. Najwięcej wykonano badań w zakresie RTG – 21 211, mikrobiologii – 13 022, tomografii komputerowej – 2 631.

4. USTALENIE LICZBY PRACOWNIKÓW UDZIELAJĄCYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH LUB USŁUG MEDYCZNYCH.

W 2011 r. średnioroczne zatrudnienie w ZESPOLE wynosiło 429 osób o 55 osób mniej niż w 2010 r. (484 osoby w 2010 r.).

Zestawienie pracowników udzielających świadczenia medyczne zatrudnionych ZESPOLE prezentują poniższe tabele (6 - 11).



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 6. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia - leczenie szpitalne

RODZAJ UMOWY ZAWARTEJ POMIĘDZY NFZ A SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Liczba personelu udzielającego świadczenia w 2011r. (zatrudnionego na podstawie umów o pracę, umów cywilno-prawnych i rezydentów) - w etatach, bez dyżurów medycznych - wg stanu na dzień 31.12.2011 r.		
		LEKARZE	PIEŁĘGNIARKI	TECHNICZY I RATOWNICY MEDYCZNI
Leczenie szpitalne	CHOROBY WEWNĘTRZNE	11	37,18	0,35
	ORTOPEDIA I TRAUMATOLOGIA NARZUDU RUCHU - ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA	1	1,18	0
	KARDIOLOGIA	0	0	0
	KARDIOLOGIA - E11,E12,E13,E14	0	0	0
	KARDIOLOGIA - E23,E24,E25,E26	0	0	0
	ANESTEZJOLOGIA I INTENSYWNA TERAPIA	4	13,15	0,04
	PEDIATRIA	6	16	0
	NEONATOLOGIA-HOSPITALIZACJA	2	14,5	0
	NEONATOLOGIA (N20,N24,N25)			
	POŁOZNICTWO I GINEKOLOGIA- HOSPITALIZACJA	7,25	34,28	0
	POŁOZNICTWO I GINEKOLOGIA-(N01,N10)			
	CHIRURGIA OGÓLNA	9,25	42	0,22
	OKULISTYKA-ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA	1,6	1,68	0
	OKULISTYKA-ZESPÓŁ CHIRURGII JEDNEGO DNIA B12,B13,B15			
	OTORYNOLARYNGOLOGIA	4	10,23	0,4
	RAZEM	46,1	170,2	1,01
	SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY(RYCZAŁT	25,6	14,45	5,17
	SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY UE			
RAZEM	71,7	184,65	6,18	

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela I. 7. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia - rehabilitacja lecznicza

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Średnia ilość pracowników udzielających świadczeń w 2011 r. (zatrudnionych na podstawie umów o pracę i umów cywilno-prawnych) - w etatach		
		Lekarze	Pielęgniarki	Technicy
REHABILITACJA LECZNICZA	LEKARSKA AMBULATORYJNA OPIEKA REHABILITACYJNA	0,45	0,36	0
	FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA	0	0	20,67
	REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH	6,25	23,06	15,86
	REHABILITACJA NEUROLOGICZNA			
	RAZEM	6,7	23,42	36,53

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Tabela I. 8. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia – ambulatoryjna opieka specjalistyczna

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Liczba personelu udzielającego świadczenia w 2011 r. (zatrudnionego na podstawie umów o pracę, umów cywilno-prawnych) - w etatach, - wg stanu na dzień 31.12.2011 r.		
		Lekarze	Pielęgniarki	Technicy
AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA	ALERGOLOGIA	0,81	0,87	0
	CHIRURGIA OGÓLNA	1,68	2,2	0
	DERMATOLOGIA I WENEROLOGIA	0,96	1	0
	DIABETOLOGIA	0,28	0,49	0
	GASTROENTEROLOGIA	0,36	1	0
	KARDIOLOGIA	0,4	0,08	0
	LECZ. GRUŻLICY I CH.PLUC	0,68	0,91	0
	NEONATOLOGIA	0,1	0,02	0
	NEUROLOGIA DZIECIĘCA	0,15	0,21	0
	OKULISTYKA	3,55	4	1
	ORTOPEDIA I TRAUMATOLOGIA	1	0,62	0
	WADY POSTAWY	0,23	0,06	0
	OTOLARYNGOLOGIA	1,18	1	0,63
	POL. I GINEK. Stargard	1,25	1,35	0
	CYTOLOGIA Stargard			
	POL. I GINEK. Chociwel	0,13	0	0
	CYTOLOGIA Chociwel			
POL. I GINEK. Dobrzany	0,1	0	0	

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

	CYTOLOGIA Dobrzany	0,06	0	0
	POL. I GINEK. Dolice			
	CYTOLOGIA Dolice			
	POL. I GINEK. Suchań	0,1	0	0
	CYTOLOGIA Suchań			
	REUMATOLOGII	0,45	0	0
RAZEM		13,47	13,81	1,63

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Tabela I. 9. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia - ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia diagnostyczne

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Średnia ilość pracowników udzielających świadczeń w 2011 r. (zatrudnionych na podstawie umów o pracę i umów cywilno-prawnych) - w etatach		
		Lekarze	Pielęgniarki	Technicy
Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne)	EKG	0,25	0,4	0
	GASTROSKOPIA	0,35	1	0
	KOLONOSKOPIA			
	TOMOGRAFIA KOMPUTEROWA	1,25	1,16	1
	RAZEM	1,85	2,56	1
Profilaktyczne programy zdrowotne	PROGRAM PROFILAKTYKI RAKA SZYJKI MACICY-ETAP POGLĘBIONEJ DIAGNOSTYKI	0,025	0,025	0

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Tabela I. 10. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia - leczenie szpitalne – terapeutyczne, programy zdrowotne, opieka paliatywna

Rodzaj umowy zawartej pomiędzy NFZ a SP ZZOZ	ZAKRES ŚWIADCZEŃ	Średnia ilość pracowników udzielających świadczeń w 2011 r. (zatrudnionych na podstawie umów o pracę i umów cywilno-prawnych) - w etatach		
		Lekarze	Pielęgniarki	Technicy
Leczenie szpitalne- terapeutyczne programy zdrowotne	PROGRAM LECZENIA SPASTYCZNOŚCI W MÓZGOWYM PORAZENIU DZIECIĘCYM	0,15	0,21	0
	SUBSTANCJE CZYNNY W PT LECZENIA SPASTYCZNOŚCI W MÓZGOWYM PORAZENIU DZIECIĘCYM			

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Opieka paliatywna i hospicyjna	PORADA W PORADNI MEDYCZYNY PALIATYWNEJ	0,25	0,57	0
--------------------------------------	---	------	------	---

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Tabela I. 11. Średnia liczba pracowników udzielających świadczenia - badania diagnostyczne

BADANIA DIAGNOSTYCZNE W ZAKRESIE	Średnia ilość personelu udzielającego świadczeń w 2011 r. (zatrudnionego na podstawie umów o pracę i umów cywilno-prawnych) - w etatach		
	LEKARZE/MGR	PIELĘGNIARKI	TECHNICY
MIKROBIOLOGII	3	0	2,5
USG	1,12	0	0
RTG			8,33
EKG	0,25	1	0
PRÓBA WYSILKOWA			
UKG			
HOLTER EKG I HOLTER RR	1,25	1,16	1
TK			
	Technicy	Operatorzy	
USŁUGI STERYLIZACYJNE	0	4	

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

5. SPRAWDZENIE KWALIFIKACJI PRACOWNIKÓW UDZIELAJĄCYCH ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH LUB USŁUG MEDYCZNYCH.

Pracownicy ZESPOŁU udzielający świadczeń medycznych zatrudnieni byli na podstawie umów: o pracę i cywilnoprawnych. Dokonano przeglądu wybranych losowo akt osobowych pracowników. Sprawdzono ich zgodność z przepisami rozporządzeń: Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 13 lipca 1998 r. w sprawie umowy o udzielanie zamówienia na świadczenia zdrowotne (Dz. U. z 1998 r., Nr 93, poz. 592), Ministra Zdrowia z dnia 20 lipca 2011 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami (Dz. U. Nr 151, poz. 896) oraz Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 maja 1996 r. w sprawie zakresu prowadzenia przez pracodawców dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz sposobu prowadzenia akt osobowych pracownika (Dz. U. z 1996 r., Nr 62, poz. 286 z późn. zm.).



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Przeprowadzona kontrola oparta była na przeglądzie akt osobowych następujących pracowników:

- 1) LEKARZ ANESTEZJOLOG w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii – starszy asystent, zastępca Kierownika Oddziału, zatrudniony na umowę o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Lekarską oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 2) LEKARZ ANESTEZJOLOG zatrudniony na umowę o udzielenie świadczeń zdrowotnych, jako młodszy asystent w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Lekarską oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 3) LEKARZ SPECJALISTA POŁOŻNIK - GINEKOLOG zatrudniony na umowę o udzielenie świadczeń zdrowotnych w Oddz. Ginekologiczno - Położniczym (kierowanie tym oddziałem). Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Lekarską oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 4) PIEŁĘGNIARKA w Oddz. Chirurgii Ogólnej zatrudniona na umowę o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Pielęgniarek i Położnych oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 5) PIEŁĘGNIARKA w Poradni Dermatologicznej zatrudniona na umowę o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Pielęgniarek i Położnych oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 6) PIEŁĘGNIARKA w Izbie Przyjęć zatrudniona na umowę o pracę na czas określony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje, prawo wykonywania zawodu nadane przez Okręgową Izbę Pielęgniarek i Położnych oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 7) TECHNIK ELEKTRODIOLOG w Pracowni RTG zatrudniony na umowę o pracę na czas określony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 8) TECHNIK REHABILITACJI w Ośrodku Rehabilitacji zatrudniony na umowę o pracę na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 9) TECHNIK ANALITYKI MEDYCZNEJ w Pracowni Mikrobiologii zatrudniony na umowę o pracę na czas określony w pełnym wymiarze czasu pracy. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień.

Oprócz oceny kwalifikacji wybranych pracowników ZESPOŁU wykonujących świadczenia medyczne, dodatkowo skontrolowano losowo wybrane akta osobowe pracowników administracyjnych:

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

- 1) REFERENT w Dziale Zarządzania Zasobami Ludzkimi, zatrudniony na umowę o pracę na czas określony. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 2) STARSZA KSIĘGOWA w Dziale Finansowo-Księgowym zatrudniona na umowę o pracę na czas nieokreślony. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień,
- 3) STATYSTYK MEDYCZNY w Dziale Statystyki, Analiz i Usług Medycznych zatrudniony na umowę o pracę na czas nieokreślony. Posiada wymagane kwalifikacje oraz aktualne badania lekarskie – nie stwierdzono uchybień.

6. USTALENIE STANDARDÓW SPRZĘTU SŁUŻĄCEGO DO UDZIELENIA ŚWIADCZEŃ ZDROWOTNYCH LUB USŁUG.

Zespół kontrolujący dokonał analizy wybranego sprzętu znajdującego się w ZESPOLE w zakresie spełniania standardów określonych w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o wyrobach medycznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 93, poz. 896 z późn. zm.). Analizie poddano dokumenty losowo wybranego sprzętu, tj.:

- 1) POMPY INFUZYJNEJ STRZYKAWKOWEJ MODEL: AP 23, wykorzystywanej na Bloku Operacyjnym, sklasyfikowanej w Klasie II b, wyrób aktywny – Reguła 11 zgodna z aneksem IX MDD 93/42/EEC – nie stwierdzono uchybień,
- 2) MIKROSKOPU LARYNGOLOGICZNEGO TYPU: MI-24U/L, wykorzystywanego na Bloku Operacyjnym. Mikroskop spełnia wymagania zasadnicze Dyrektywy Europejskiej dla wyrobów medycznych 93/42/EWG – nie stwierdzono uchybień,
- 3) DEFIBRYLATORA/MONITORA LIFEPAK 20, wykorzystywanego na Bloku Operacyjnym, posiada deklarację zgodności zgodną z normą EN 45014, spełnia wymagania normy 93/42/EEC (Medical Device Directive – Dyrektywa dot. urządzeń medycznych) dla urządzeń klasy IIb – nie stwierdzono uchybień,
- 4) DIAGNOSTYCZNEGO SYSTEMU ULTRASONOGRAFICZNEGO – APARAT USG wykorzystywanego w diagnostyce obrazowej, posiada deklarację zgodności ISO/IEC 17050-1, spełnia wymogi Dyrektywy Europejskiej 93/42/EWG – nie stwierdzono uchybień,
- 5) MOBILNEGO APARATU Z RAMIENIEM C: SERII TAU, MODEL TAU 9 R - APARAT RTG, posiada deklarację zgodności stosownie do Dyrektywy Europejskiej 93/42/EWG, zgodny z normą CEI 62-5 (bezpieczeństwo elektryczne) – nie stwierdzono uchybień.



II. PRAWIDŁOWOŚĆ GOSPODAROWANIA MIENIEM.

Nadzór nad prawidłowością gospodarowania mieniem dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę wykorzystania aparatury i sprzętu medycznego oraz ustalenia czy zamierzone działania jednostki są celowe i mają charakter przewidywanych korzyści ekonomicznych związanych z podjętymi działaniami w zakresie wniosków w sprawach dotyczących:

- ✦ sposobu wykorzystania aparatury i sprzętu medycznego,
- ✦ zakupu lub przyjęcia darowizny aparatury i sprzętu medycznego,
- ✦ zbycia, wydzierżawienia lub wynajęcia majątku trwałego lub wniesienia tego majątku do spółek lub fundacji.

1. UREGULOWANIA PRAWNE:

- 1) ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.),
- 2) ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.),
- 3) ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2006 r. Nr 166, poz. 1163 z późn. zm.),
- 1) uchwała Nr XXI/219/2000 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 23 sierpnia 2000 r. w sprawie trybu i zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przy zbywaniu, wydzierżawianiu i wynajmowaniu majątku trwałego, zmieniona uchwałą Nr II/40/06 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 28 grudnia 2006 r.,
- 2) uchwała Nr XXI/220/2000 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 23 sierpnia 2000 r. trybu i zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przy zakupie lub przyjęciu aparatury i sprzętu medycznego,
- 3) uchwała Nr XII/164/11 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 26 października 2011 r. w sprawie ustalenia zasad zbycia, wydzierżawienia, wynajęcia, oddania w użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego Nr 144, poz. 2795)

2. NABYTY SPRZĘT I APARATURA MEDYCZNA.

W okresie kontrolowanym podstawowymi przepisami działalności ZESPOŁU były dwie ustawy tj.

- 1) ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) – do dnia 30 czerwca 2011 r.,
- 2) ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.) – od dnia 1 lipca 2011.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI

SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Zapisy ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) stanowiły, że publiczny zakład opieki zdrowotnej mógł dokonać zakupu lub przyjąć darowiznę aparatury i sprzętu medycznego wyłącznie o przeznaczeniu i standardzie określonym przez podmiot, który zakład utworzył, oraz na zasadach określonych przez ten podmiot.

Powyższe zasady zostały określone przez Radę Powiatu w uchwale Nr XXI/220/2000 z dnia 23 sierpnia 2000 r. zgodnie, z którą dyrektor - bez zgody organu założycielskiego, mógł dokonać zakupu lub przyjąć darowiznę aparatury i sprzętu medycznego, których wartość nie przekraczała 3 000 EURO. Jeżeli wartość aparatury i sprzętu medycznego nie przekraczała 15 000 EURO zakup wymagał zgody Zarządu Powiatu. W pozostałych przypadkach (tj. powyżej 15 000 EURO) konieczna była zgoda Rady Powiatu.

Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, która weszła w życie z dniem 1 lipca 2011 r. wyeliminowała konieczność uzyskania zgody na zakup lub przyjęcie darowizny.

Zestawienie sprzętu i aparatury medycznej nabytego w 2011 r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela II.1 Zestawienie nabytego sprzętu i aparatury medycznej w 2011 r. w tym darowizny.

Lp.	Wyszczególnienie	Nr dowodu księgowego	Zródło finansowania	Wartość nabycia	Zródło nabycia	Nr dowodu nabycia
1.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	95/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
2.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	95/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
3.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	95/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
4.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	95/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
5.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	95/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
6.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	96/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
7.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	97/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
8.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	97/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
9.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	97/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
10.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	97/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
11.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	98/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
12.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	98/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
13.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	99/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
14.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	99/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
15.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	99/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
16.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	99/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
17.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	99/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
18.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	100/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
19.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	100/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
20.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	100/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
21.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	101/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
22.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	102/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
23.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	103/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
24.	Ciśnieniomierz mech.ze sluch.	103/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm.Miasto S-d	PROT.DAR 43/11

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



**PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.**

25.	Ciśnieniomierz mech. ze słuch.	103/2011	DAROWIZNA	59,90	Gm. Miasto S-d	PROT.DAR 43/11
26.	Kardiomonitor MEC 2000	38/2011	DAROWIZNA	8 571,96	SNRRPwWK S-d	PROT.DAR 22/11
27.	Kardiomonitor MEC 2000	37/2011	DAROWIZNA	8 794,44	SNRRPwWK S-d	PROT.DAR 14/11
28.	Łóżko rehabilit. CALMA z wypos.	90/2011	DOTACJA - 10.000,00 ZŁ; ŚRODKI WŁASNE - 1.699,64 ZŁ	3 899,88	KONKRET CHELMNO	FA/199/2011/K
29.	Łóżko rehabilit. CALMA z wypos.	90/2011		3 899,88	KONKRET CHELMNO	FA/199/2011/K
30.	Łóżko rehabilit. CALMA z wypos.	90/2011		3 899,88	KONKRET CHELMNO	FA/199/2011/K
31.	Łóżko Solido L-SZP4S z wypos.	89/2011		2 945,16	STOLTER STOLNO	9100029316
32.	Łóżko Solido L-SZP4S z wypos.	89/2011	DOTACJA - 10.000,00 ZŁ; ŚRODKI WŁASNE - 1.780,64 ZŁ	2 945,16	STOLTER STOLNO	9100029316
33.	Łóżko Solido L-SZP4S z wypos.	89/2011		2 945,16	STOLTER STOLNO	9100029316
34.	Łóżko Solido L-SZP4S z wypos.	89/2011		2 945,16	STOLTER STOLNO	9100029316
35.	Mankiet infuzyjny 500-1000 ml	88/2011	ŚRODKI WŁASNE	339,51	MEDICA 91 POZNAŃ	1952/12/2011
36.	Mankiet infuzyjny 500-1000 ml	88/2011	ŚRODKI WŁASNE	339,50	MEDICA 91 POZNAŃ	1952/12/2011
37.	Pulsoksymetr przenośny VS800	12/2011	ŚRODKI WŁASNE	3 999,24	BIAMEDITEK BIAŁYS	2011/03/FV/01/00
38.	Salpingograf- narzędzie	92/2011	DAROWIZNA	2 253,42	NFOCH.ZD.Szn	PROT.DAR 32/11
39.	Wózek pod aparat.medyczną	92/2011	DAROWIZNA	4 214,18	NFOCH.ZD.Szn	PROT.DAR 32/11
Razem				53 490,03		

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

3. NABYTE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PRZEKRACZAJĄCEJ 3 000 EURO

W ramach kontroli oprócz nabytego sprzętu i aparatury medycznej wykazano także inne nabyte środki trwałe, których wartość przekroczyła 3000 Euro.

Tabela II.2. Środki trwałe nabyte w 2011 r. o wartości przekraczającej 3 000 EURO

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Nr DOWODU KSIĘGOWEGO	ŹRÓDŁO FINANSOWANIA	WARTOŚĆ NABYCIA	ŹRÓDŁO NABYCIA
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zbiornik kondensatu ze stali	9/2011	ŚRODKI WŁASNE	18 880,50	ZAKŁAD METAL. S-D
2.	Modernizacja budynku Oddziału Rehabilitacji	93/2011	DOTACJA 622.594,37, ŚRODKI WŁASNE -18.706,01	641 300,38	SANIT S-d -fra 857/BS,922/BS,923/BS PRAC.PROJ.S-D - fra 1/11, 4/2011; USŁUGI BUDOWL.PAWLUK - fra 42/12/11
Razem				660 180,88	

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

ZESPÓŁ w 2011 r. nie nabył oraz nie przyjął darowizny aparatury i sprzętu medycznego o wartości przekraczającej 3 000 EURO.

ZESPÓŁ zgodnie z § 8 uchwały Nr XXI/220/2000 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 23 sierpnia 2000 r. w sprawie trybu i zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przy zakupie lub przyjęciu aparatury i sprzętu medycznego,



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

przyjęcie darowizny aparatury i sprzętu medycznego, dla którego nie jest konieczne wyrażenie zgody organu tworzącego podał do wiadomości zaistnienie takiego faktu.

4. ZBYTE ŚRODKI TRWAŁE O WARTOŚCI PRZEKRACZAJĄCEJ 3 000 EURO ORAZ ZESTAWIENIE ZAWARTYCH UMÓW NAJMU I DZIERŻAWY.

ZESPÓŁ mógł zbyć, wydzierżawić, wynająć, oddać w użytkowanie oraz użyczenie aktywa trwałe jedynie na zasadach określonych przez podmiot tworzący. W 2011 r. przedmiotowe zasady określone były uchwałami Rady Powiatu Stargardzkiego:

- ✦ Nr XXI/219/2000 z dnia 23 sierpnia 2000 r. zmieniona uchwałą Nr II/40/06 z dnia 28 grudnia 2006 r.,
- ✦ Nr XII/164/11 z dnia 26 października 2011 r.
- ✦

W 2011 r. ZESPÓŁ nie zbył żadnych środków trwałych o wartości powyżej 3 000 EURO.

ZESPÓŁ w 2011 r. zawarł cztery umowy najmu – dzierżawy. Przy zawieraniu umów ZESPÓŁ obowiązywały zasady określone uchwałą Nr XXI/219/2000 z dnia 23 sierpnia 2000 r. zmienioną uchwałą Nr II/40/06 z dnia 28 grudnia 2006 r. Na podstawie ww. uchwały Dyrektor ZESPOŁU mógł wynająć:

- 1) nieruchomości lub ich części o powierzchni nieprzekraczającej 300 m², na okres nie dłuższy niż trzy lata, według stawki czynszu niezwiększającej kosztów utrzymania zakładu,
- 2) majątek trwały ruchomy o wartości nieprzekraczającej 3 000 EURO, nie dotyczy to aparatury i sprzętu medycznego.

Za zgodą Zarządu Powiatu mógł wynająć:

- 1) aparaturę i sprzęt medyczny,
- 2) majątek trwały ruchomy o wartości przekraczającej 3 000 EURO,
- 3) nieruchomości lub ich część o powierzchni powyżej 300 m², na okres nie dłuższy niż 3 lata.

Zgody Rady Powiatu wymagało bezprzetargowe wydzierżawienie lub wynajęcie nieruchomości lub ich części na okres dłuższy niż trzy lata.

Tabela II. 3 Zestawienie zawartych umów najmu i dzierżawy.

L.p.	Podmiot umowy/nr i data zawarcia umowy	Przedmiot umowy	Okres obowiązywania	Stawka	Uzyskany w 2011 r. przychód w tym zaległość na 31.12.2011	Podstawa prawna umowy tj. uchwały rady powiatu lub zarządu powiatu
1.	SP ZZOZ w Gryficach ul. Niechorska 27	najem pom. o pow. 40,00 m ² na usługi medycznych w zakresie mammografii (budynek A-parter)	od 01.03.2011r. na okres 120 miesięcy	Czynsz 1 344,00 Oplata eksploatacyjna 2 320,00	Przychód: 47 724,70	Uchwała nr IV/52/11 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 26.01. 2011



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

2.	HOSPITAL SERWIS Partner Sp. z o.o Spółka Komandytowa ul. Ślężna 118 Wrocław	najem pom. o pow. 14,50 m ² na działaln. gosp. z przeznaczeniem na magazyn (przyziemie budynku D)	od 07.04.2011r. na okres 36 miesięcy	Czynsz- 230,00 Opłata eksploatacyjna- 410,00	Przychód: 6 691,20	Uchwała nr XXI/219/2000 Rady Powiatu z dnia 23.08. 2000 r. (z późn. zm.) – przetarg publiczny nr 2/2011
3.	NSZOZ „SMOL-MED” Wiesława Smolira Poradnia Endokrynologiczna ul. Staszica 16, Stargard Szczec.	najem pom. nr 307 III p. Przychodni Specjalist. o pow. 14,00 m ² na świadczenia zdrowotne – Poradnia Endokrynologiczna	od 15.07.2011r. na okres 36 miesięcy	Czynsz 460,00 Opłata eksploatacyjna- 812,00	Przychód: 8 680,73	Uchwała nr XXI/219/2000 Rady Powiatu z dnia 23.08.2000 r. (z późn. zm.) – przetarg publiczny nr 5/2011
4.	NAFIS S.A. ul. Murna 3a/2, Poznań	dzierżawa pomieszczeń o pow. 124,10 m ² na świadczenie usług medycznych (budynek 2B-poziom 0)	od 01.08.2011r. na okres 1 20 miesięcy	Czynsz 4 170,00 Opłata eksploatacyjna 7 197,80	Przychód 27 964,78	Uchwała nr VII/95/11 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 28.04. 2011

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Stosownie do zapisów uchwały Nr XXI/219/2000 z dnia 23 sierpnia 2000 r. Dyrektor ZESPOŁU przed zawarciem umów – uzyskał zgodę Rady Powiatu Stargardzkiego - na bezprzetargowe:

- ✦ oddanie w najem - Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gryficach ul. Niechorska 27 - pomieszczeń znajdujących się na parterze w Budynku „A” na działalność polegającą na świadczeniu usług w zakresie mammografii, na okres powyżej trzech lat,
- ✦ wydzierżawienie - Spółce Akcyjnej Nafis z siedzibą w Poznaniu ul. Murna 3A/2 - pomieszczeń znajdujących się w części Budynku „2B” na działalność medyczną (pracownia hemodynamiki obejmująca udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie kardiologii inwazyjnej), na okres powyżej trzech lat.

Dyrektor ZESPOŁU zgodnie z ww. uchwałą mógł wynająć nieruchomości lub ich części o powierzchni nieprzekraczającej 300 m², na okres nie dłuższy niż trzy lata, według stawki czynszu niezwiększającej kosztów utrzymania zakładu. I tak zostały zawarte dwie umowy w 2011 r. - po uprzednio przeprowadzonych procedurach przetargowych (przy każdej z dwóch procedur wpłynęła jedna oferta) - z:

- ✦ HOSPITAL SERWIS Partner Sp. z o.o Spółką Komandytową z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Ślężnej 118, na najem pomieszczeń zlokalizowanych w podziemiu Budynki „D” na działalność gospodarczą z przeznaczeniem na magazyn,
- ✦ NSZOZ „SMOL-MED” Wiesława Smolira Poradnia Endokrynologiczna z siedzibą w Stargardzie Szczecińskim przy ul. Staszica 16, na najem pomieszczenia

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

zlokalizowanego na III piętrze nr 307 przy ul. Staszica 16 w Stargardzie Szczecińskim, na udzielanie świadczeń zdrowotnych – Poradnia Endokrynologiczna.

Dyrektor ZESPOŁU zawierając powyższe umowy dopełnił obowiązku wynikającego z zapisu § 10 powyżej cytowanej uchwały określającego, że zbycie, wydzierżawianie lub wynajęcie majątku trwałego, dla którego nie jest konieczne wyrażenie zgody organu tworzącego musi być podane do jego wiadomości.

Wszystkie zawarte umowy zawierają klauzulę o możliwości ich rozwiązania przed terminem, na który zostały zawarte.

Przychód ZESPOŁU w wyniku zawartych w 2011 roku umów najmu-dzierżawy wyniósł **91 061, 41 zł.**

III. GOSPODARKA FINANSOWA

1. UREGULOWANIA PRAWNE.

- 1) ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.),
- 2) ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.),
- 3) ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.),
- 4) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- 5) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w § 4 i 6 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097) nadzór nad gospodarką finansową dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę jej legalności, gospodarności, celowości i rzetelności. Stąd też czynności kontrolne przeprowadzono w oparciu o program kontroli, na podstawie składanych przez zakład sprawozdań i analiz oraz w oparciu o źródłowe dokumenty w obszarach wynikających z analizy dokumentacyjnej.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

2. KONDYCJA FINANSOWA ZAKŁADU

1) PLAN FINANSOWY

Zgodnie z art. 9 pkt 10 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), samodzielny publiczny zespół zakładów opieki zdrowotnej zaliczony jest do sektora finansów publicznych. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy. Dyrektor ZESPOŁU w ramach swojej indywidualnej kompetencji, zgodnie z art. 53 ust. 8 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. Nr 91, poz. 408 z późn. zm.) ustalił plan finansowy ZESPOŁU na 2011 r. Plan finansowy został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną działającej przy SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim uchwałą Nr 3/11 z dnia 28 lutego 2011 r.

2) WYKONANIE PLANU

Dyrektor ZESPOŁU złożył Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2011 r. w dniu 28 lutego 2012 r., zgodnie z art. 197 pkt. 2 i art. 199 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.).

Tabelaryczne zestawienia danych przedstawia poniższa tabela.

Tabela III.1. Wykonanie planu finansowego SPZZOZ w Stargardzie Szczecińskim za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011r.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE 31.12.2011	WSKAŹNIK WYKONANIA
		w złotych		
8+				
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	40 912 006	40 798 864	99,72%
	w tym:			
1.	Działalność podstawowa	38 798 306	38 811 099	100,03%
	w tym:			
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	38 082 006	38 110 124	100,07%
	z tego:			
a.	Leczenie szpitalne	27 966 375	28 061 558	100,34%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 347 125	4 358 835	100,27%
c.	Rehabilitacja lecznicza	4 843 406	4 755 792	98,19%
d.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	827 943	851 345	102,83%
e.	Programy terapeutyczne (lekowe)	39 933	34 563	86,55%
f.	Profilaktyczne programy zdrowotne	968	607	62,71%
g.	Opieka paliatywna	56 256	47 424	84,30%
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	716 300	700 975	97,86%
	z tego:			
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	335 000	328 408	98,03%
b.	Jednostki służby zdrowia	252 500	248 206	98,30%
c.	Zakłady pracy i inne	49 000	47 649	97,24%
d.	Ministerstwo, Samorząd	57 300	54 435	95,00%
e.	Pozostałe	22 500	22 277	99,01%
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	33 100	34 333	103,73%
3.	Przychody finansowe	70 000	76 616	109,45%

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 010 600	2 049 981	101,96%
	w tym:			
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	710 600	655 138	92,20%
b.	dzierżawa pomieszczeń	779 000	790 745	101,51%
c.	dotacje (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	0	62 672	0,00%
d.	umorzenie zobowiązań	0	0	0,00%
e.	darowizny i inne	521 000	541 426	103,92%
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0,00%
6.	Zmiana stanu produktów	0	-173 165	0,00%
B.	Koszty ogółem	45 716 918	45 424 627	99,36%
	w tym:			
1.	Wynagrodzenia	14 580 444	14 238 218	97,65%
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 077 067	2 982 891	96,94%
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 500 000	2 433 763	97,35%
b.	Odpis na ZPŚS	509 067	487 758	95,81%
c.	Szkolenia pracowników i inne	28 000	26 212	93,61%
d.	Odzież robocza i ochronna	40 000	35 158	87,90%
3.	Zużycie materiałów i energii	6 807 925	6 438 049	94,57%
a.	Leki	3 000 000	2 777 443	92,58%
b.	Materiały do badań diagnostycznych	340 000	308 404	90,71%
c.	Energia cieplna i opał	1 070 000	1 108 844	103,63%
d.	Energia elektryczna	660 000	650 223	98,52%
e.	Woda	112 000	110 283	98,47%
f.	Sprzęt medyczny	700 000	590 126	84,30%
g.	Bielizna i pościel	20 000	10 205	51,03%
h.	Materiały do konserwacji	49 125	43 560	88,67%
i.	Środki czystości	65 000	55 048	84,69%
j.	Materiały biurowe i inne	406 800	400 331	98,41%
k.	Materiały żywnościowe	385 000	383 582	99,63%
4.	Usługi obce	15 246 900	15 602 936	102,34%
a.	Remontowe	30 000	25 482	84,94%
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	400 000	374 556	93,64%
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	74 000	73 544	99,38%
d.	Usługi informatyczne	99 900	100 030	100,13%
e.	Usługi transportowe	337 000	337 425	100,13%
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek.)	11 213 000	11 622 687	103,65%
g.	Usługi komunalne	2 170 000	2 154 766	99,30%
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	368 000	360 613	97,99%
i.	Usługi pralnicze	555 000	553 833	99,79%
5.	Podatki i opłaty	686 818	685 965	99,88%
a.	Podatek od nieruchomości	347 048	347 048	100,00%
b.	Podatek VAT	0	0	0,00%
c.	PFRON i inne opłaty	339 770	338 917	99,75%
6.	Amortyzacja	4 854 443	4 874 308	100,41%
7.	Pozostałe koszty	222 135	197 300	88,82%
a.	Podróże służbowe	11 000	10 376	94,33%
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	173 595	172 417	99,32%
c.	Świadczenia pieniężne n/rz pracowników i osób fizycznych nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za odzież)	25 000	780	3,12%
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	12 540	13 727	109,47%
8.	Koszty finansowe	80 000	69 489	86,86%
9.	Pozostałe Koszty operacyjne	96 000	270 828	282,11%

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

10.	Straty nadzwyczajne	54 256	53 713	99,00%
11.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 930	10 930	100,00%
C.	Wynik finansowy (A-B)	-4 804 912	-4 625 763	96,27%
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2011r. (1+2-3)	922 322	922 322	100,00%
	w tym:			
1.	Stan należności na 01.01.2011r.	4 731 861	4 731 861	100,00%
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2011r.	3 721 374	3 721 374	100,00%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2011r.	7 530 913	7 530 913	100,00%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2011r.	43 936	43 936	100,00%
E.	Stan środków obrotowych na koniec roku 2011 (1+2-3)	400 000	638 002	159,50%
	w tym:			
1.	Stan należności na 31.12.2011r.	4 900 000	5 751 500	117,38%
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2011r.	3 000 000	2 522 292	84,08%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2011r.	7 500 000	7 635 790	101,81%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2011r.	1 200 000	333 748	27,81%
F.	Plan INWESTYCYJNY ¹	2 292 800	1 195 556	52,14%
		1 978 480	1 062 040	53,68%
1.	Dotacje			
2.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające Fundusz Założycielski	0	0	0
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	0
2.	Środki własne	314 320	133 516	42,48%
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6-A.4.c) ²	49 531	185 873	375,27%

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Przychody ogółem na rok 2011 zaplanowano w kwocie 40 912 006 zł, wykonano natomiast w wysokości 40 798 864 zł. Tym samym wskaźnik wykonania ukształtował się na poziomie 99,72%. Koszty ogółem na rok 2011 zaplanowano na poziomie 45 716 918 zł, a wykonano na poziomie 45 424 627 zł (wykonanie 99,36%).

Wynikiem działalności na koniec 2011 r. jest strata w wysokości 4 625 763 zł, która jest mniejsza od planowanej o 179 149 zł. Główną przyczyną powstania straty jest fakt, iż wysokość kontraktu na rok 2011 była nieadekwatna do wciąż rosnących kosztów działalności statutowej ZESPOŁU. Dodatkowo należy zwrócić uwagę na mającą ogromny wpływ na wynik wysokość amortyzacji, która w 2011 roku wyniosła 4 874.308 zł.

Dyrektor ZESPOŁU w ciągu 2011 r. trzykrotnie dokonywał zmiany planu finansowego zarówno po stronie przychodów jak również kosztów. Zmiany planu finansowego zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną w SP ZZOZ.

Porównanie danych z wykonania planu finansowego za lata 2010 - 2011 przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela III.2. Zestawienie wykonania planu finansowego SP ZZOZ w Stargardzie Szczec. za lata 2010 -2011.

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	WYKONANIE
		31.12.2010	31.12.2011
		w złotych	
A.	PRZYCHODY OGÓLEM	42 846 070	40 798 864
B.	KOSZTY OGÓLEM	45 322 867	45 424 627
C.	WYNIK FINANSOWY (A-B)	-2 476 797	-4 625 763

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Złożenie sprawozdania z wykonania planu finansowego nastąpiło w dniu 28 lutego 2011 r., tj. przed ostatecznym terminem zamknięcia ksiąg rachunkowych, który zgodnie z art. 12 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), musi nastąpić nie później niż w ciągu trzech miesięcy od dnia kończącego rok obrotowy tj. do dnia 31 marca 2011 r. Dlatego też w okresie od dnia złożenia sprawozdania do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych można było dokonywać zapisów w księgach rachunkowych.

Stąd też w dalszej części protokołu analizę oparto na danych ze Sprawozdania finansowego ZESPOŁU za 2011 r.

3) STAN AKTYWÓW I PASYWÓW

Tabela III.3. Stan aktywów i pasywów bilansu (porównanie 2011 r. do 2010 r.)

AKTYWA	Stan na rok	
	2010	2011
A. Aktywa trwałe	97 177 863,41	93 520 622,21
I. Wartości niematerialne i prawne	98 922,37	222 912,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	96 308 202,64	92 629 736,19
III. Należności długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	770 738,40	667 973,28
B. Aktywa obrotowe	9 078 987,57	8 919 341,19
I. Zapasy	435 499,09	413 392,63
II. Należności krótkoterminowe	4 731 861,46	5 770 274,49
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 721 373,92	2 522 292,49
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 253,10	213 381,58
Aktywa razem	106 256 850,98	102 439 963,40

PASywa	Stan na rok	
	2010	2011
A. Kapitał (fundusz) własny	96 392 375,95	91 605 392,51
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	99 040 047,01	96 398 170,39
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	3 000,00	3 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-2 650 671,06	-4 795 777,88
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 864 475,03	10 834 570,89

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 61

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

I. Rezerwy na zobowiązania	1 275 950,02	1 601 095,80
II. Zobowiązania długoterminowe	1 831 149,20	1 627 669,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 886 105,24	6 200 440,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	871 270,57	1 405 365,00
Pasywa razem	106 256 850,98	102 439 963,40

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Suma bilansowa na koniec 2011 r. wyniosła 102 440,00 tys. zł i zmniejszyła się o 3 816,9 tys. zł w porównaniu z rokiem ubiegłym. W grupie aktywów dominowały aktywa trwałe (91,3% sumy bilansowej), a w pasywach fundusze własne (89,4% sumy bilansowej).

Aktywa trwałe uległy zmniejszeniu w porównaniu z 2010 r., szczególnie rzeczowe aktywa trwałe. Mimo poniesionych nakładów w 2011 r. na rzeczowy majątek trwałe, uległ on zmniejszeniu, gdyż umorzenia aktywów trwałych w 2011 roku w kwocie 4.883,8 tys. pomniejszyły wartość netto środków trwałych. .

W 2011 r. spadły również aktywa obrotowe. Zmniejszyły się zapasy i inwestycje krótkoterminowe, natomiast wzrosły należności krótkoterminowe i krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Po stronie pasywów zanotowano spadek stanu funduszy własnych ogółem o 4 787,00 tys. zł. Fundusz własny został pomniejszony o stratę netto powstała w 2011r. w kwocie 4.795,8 tys.zł. w związku z wejściem od 1.07.2011 roku ustawy o działalności leczniczej zmieniły się zasady ujmowania dotacji oraz darowizn w księgach rachunkowych. Do 30.06.2011r. dotacje i darowizny były ujmowane na funduszu podstawowym, natomiast po 01.07.2011r. księgowane są na koncie „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” i nie mają wpływu na zwiększenie funduszu podstawowego.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wzrosły w porównaniu z 2010 r. o 970 095 zł.

W grupie tej jedynie zobowiązania długoterminowe uległy zmniejszeniu w 2011 r. o 203 480 zł.

4) PRZYCHODY I KOSZTY

Tabela III.4. Przychody i koszty (porównanie 2011 r. do 2010 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na rok	
		2010	2011
I.	Przychody z działalności		
1.	Przychody operacyjne	40 421 206,45	38 851 540,62
2.	Pozostałe przychody operacyjne	2 395 765,31	2 084 247,19
3.	Przychody finansowe	34 330,57	74 075,40
4.	Zyski nadzwyczajne	-	-

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

II.	Koszty z działalności		
1.	Koszty operacyjne	45 004 039,80	45 413 165,9
2.	Pozostałe koszty operacyjne	256 581,64	262 617,08
3.	Koszty finansowe	185 786,50	66 971,05
4.	Straty nadzwyczajne	53 577,45	53 713,09
III.	Zysk brutto (A-B)	-2 648 683,06	-4 786 603,88
IV.	Podatek dochodowy	1 988,00	9 174,00
V.	Zysk netto	-2 650 671,06	-4 795 777,88

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w 2011 r. zmalały w porównaniu z 2010 r. o 1 569 665,83 zł (3,9%). Natomiast związane z nią koszty wzrosły o 409 126,10 zł (0,9%). Wynik na działalności podstawowej zamknął się stratą 6 561 625,25 zł. Pozostałe działalności: operacyjna i finansowa osiągnęły łącznie zysk. Na wynik ten miały wpływ przede wszystkim przychody z tytułu najmu i dzierżawy, otrzymane środki na staże i rezydentury, otrzymane odszkodowania i otrzymane nieodpłatnie składniki majątkowe.

Strata netto z całej działalności ZESPOŁU, po uwzględnieniu strat nadzwyczajnych i obciążenia podatkiem dochodowym od osób prawnych wyniosła **4 795 777,88 zł**.

Ujemny wynik finansowy w 2011 r. w porównaniu do 2010 r. wzrósł o 2 145 106,82 zł (80,9%). Wzrost ujemnego wyniku finansowego spowodował, że wskaźniki rentowności, płynności finansowej, obrotowości czy stabilizacji finansowej za 2011 r. również uległy pogorszeniu.

Jednakże z opinii biegłych rewidentów przeprowadzających badanie sprawozdania finansowego za 2011 r. wynika, że pomimo pogorszenia się sytuacji ekonomiczno – finansowej ZESPOŁU, nie występuje zagrożenie wstrzymania czy istotnego ograniczenia działalności ZESPOŁU.

5) PRZYCHODY I KOSZTY WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Działalność ZESPOŁU oparta była na kontraktach z ZO NFZ Szczecinie w zakresie finansowania:

- # leczenia stacjonarnego,
- # ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- # rehabilitacji specjalistycznej,
- # opieki paliatywnej,
- # ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych,
- # profilaktycznych programów zdrowotnych.

Wobec powyższego ustalono strukturę przychodów i kosztów działalności ZESPOŁU w latach 2010-2011.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

Tabela III.5. Przychody i koszty wg prowadzonych form działalności SPZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik bilansowy	
	2010 r.	2011 r.	2010 r.	2011 r.	2010r.	2011r.
Działalność podstawowa	32 719 202	32 206 365	32 795 403	35 218 717	-76 201	-3 012 352
Działalność pomocnicza medyczna	7 651 112	6 624 680	7 639 596	6 409 495	11 516	215 185
Działalność pomocnicza niemedyzna + Zarząd	2 475 756	2 140 984	4 887 868	3 958 650	-2 412 112	-1 817 666

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Na działalność podstawową w 2011 r. składało się funkcjonowanie dziewięciu oddziałów szpitalnych oraz Izby Przyjęć/SOR. Działalność pomocnicza medyczna to:

- ✦ Poradnie przyszpitalne,
- ✦ Pracownie diagnostyczne,
- ✦ Przychodnia Specjalistyczna przy ul. Staszica
- ✦ Ośrodek Rehabilitacji przy ul. Staszica
- ✦ Poradnia ginekologiczna – Chociwel, Dobrzany, Dolice, Suchań,
- ✦ Sterylizacja,
- ✦ pozostałe (Szkola Rodzenia, Apteka Szpitalna).

Z uwagi, że na wynik finansowy ZESPOŁU największy wpływ ma działalność oddziałów szpitalnych, analizą objęto ich działanie w korelacji z osiągniętymi wynikami za rok 2010.

Tabela III.6. Przychody i koszty działalności oddziałów szpitalnych w SPZZOZ w Stargardzie Szczecińskim za rok 2010 i 2011.

L.p.	Komórka organizacyjna	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2010 r.	2011 r.	2010 r.	2011 r.	2010 r.	2011 r.
1	ODDZIAŁ CHOROÓB WEWNĘTRZNYCH	8 265 543	6 820 184	7 131 038	6 689 618	1 134 505	130 566
2	ODDZIAŁ KARDIOLOGICZNY	-	908 353	-	623 863	-	284 490
3	ODDZIAŁ NEONATOLOGICZNY	2 882 607	1 995 120	1 577 232	1 426 134	1 305 375	568 986
4	ODDZIAŁ ANESTEZJOLOGII INTENSYWNEJ TERAPII	1 898 845	1 731 499	1 952 329	2 188 576	-53 484	-457 077
5	ODDZIAŁ PEDIATRYCZNY	2 831 399	2 900 388	2 301 756	2 524 390	529 643	375 998
6	ODDZIAŁ REHABILITACYJNY – OŚRODEK REHABILITACJI	4 119 487	3 934 163	3 991 397	4 307 455	128 090	-373 292
7	ODDZIAŁ GINEKOLOGICZNO - POŁOŻNICZY	4 671 473	4 030 541	5 811 064	5 548 207	-1 139 591	-1 517 666
8	ODDZIAŁ CHIRURGII URAZOWO -ORTOPEDYCZNEJ	-	280 672	-	500 549	-	-219 877
9	ODDZIAŁ CHIRURGICZNY OGÓLNY	4 485 909	4 400 686	5 204 917	5 236 075	-719 008	-835 389
10	ODDZIAŁ OKULISTYCZNY (DZIENNY)	476 556	1 047 948	753 594	1 535 414	-277 038	-487 466
11	ODDZIAŁ OTOLARYNGOLOGICZNY	1 630 214	1 572 024	2 044 205	2 246 731	-413 991	-674 707
12	IZBA PRZYJĘĆ/ SOR	1 457 169	2 584 787	2 027 871	2 391 705	-570 702	193 082
Razem:		32 719 202	32 206 365	32 795 403	35 218 717	-76 201	-3 012 352

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Analiza wyniku finansowego na poszczególnych oddziałach, w porównaniu do ich wyników finansowych osiągniętych w 2010 r., wykazała pogorszenie wyniku finansowego na większości oddziałów. Osiągnięty na poszczególnych oddziałach szpitalnych wynik finansowy wykazał, że podobnie jak w 2010 r., największe straty generują:

- 1) ODDZIAŁ GINEKOLOGICZNO - POŁOŻNICZY, którego wynik za 2011 r. zamknął się stratą 1 517 666 zł (za 2010 r. – 1 139 591 zł),
- 2) ODDZIAŁ CHIRURGICZNY, którego wynik finansowy za 2011 r. zamknął się stratą 835 389 zł (za 2010 r. – 719 008 zł).

Izba Przyjęć/ SOR po uzyskaniu ujemnego wyniku finansowego w 2010 r. w kwocie 570.702 zł, w 2011 r. osiągnęła dodatni wynik finansowy w wysokości 193 082 zł.

Porównując wynik finansowy ogółem wszystkich oddziałów osiągnięty w 2011 r., który wyniósł – - 3 012 352 zł do roku 2010 r. – (-) 76 201 zł, można zaobserwować pogorszenie poprzez zwiększenie ujemnego wyniku o 2 936 151 zł. Główną przyczyną była zmiana sposobu wyceny i wysokości kontraktów, oraz wzrost poziomu kosztów stałych.

6) STAN ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI

Tabela III.7. Zestawienie zobowiązań SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2011	z tego:		Stan na 31.12.2011	z tego:	
			Bieżące	Wymagalne		Bieżące	Wymagalne
w złotych							
1.	wobec pracowników	891 777	891 777	0	833 290	833 290	0
2.	wobec ZUS	754 338	754 338	0	735 423	735 423	0
3.	wobec PFRON	21 267	21 267	0	29 596	29 596	0
5.	wobec Urzędu Skarbowego	171 125	171 125	0	180 497	180 497	0
6.	wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług	3 159 340	3 115 736	43 604	2 873 187	2 539 439	333 748
7.	wobec dostawców z tytułu działalności inwestycyjnej	610 438	610 438	0	583 350	583 350	0
8.	pozostałe zobowiązania	294 958	294 626	332	772 777	772 777	0
10.	pożyczka z budżetu Państwa	1 627 670	1 627 670	0	1 627 670	1 627 670	0
ZOBOWIĄZANIA RAZEM:		7 530 913	7 486 977	43 936	7 635 790	7 302 042	333 748

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Tabela III.8. Zestawienie należności SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 01.01.2011	z tego:		Stan na 31.12.2011	z tego:	
			Bieżące	Wymagalne		Bieżące	Wymagalne
w złotych							
1.	Dostawy towarów i usług, z tego z tytułu:	4 650 815	4 399 356	251 459	5 722 882	5 141 409	581 473
a	Usług świadczonych na rzecz NFZ	4 493 178	4 298 006	195 172	5 546 908	5 052 985	493 923
c	Świadczonej usług dla nieuprawnionych	36 165	17 365	18 800	24 546	8 805	15 741
d	Najmu i dzierżawy składników majątkowych	74 387	49 531	24 856	113 326	59 747	53 579
e	Świadczonej usług na rzecz pozostałych odbiorców	47 085	34 454	12 631	38 102	19 872	18 230
1.5	Pozostałe należności, w tym:	81 046	77 057	3 989	28 618	21 825	6 793

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 0;

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

b	Pożyczki z ZFŚS	79 565	77 057	2 508	26 663	21 355	5 308
c	Inne należności	1 481	0	1 481	1 955	470	1 485
NALEŻNOŚCI RAZEM		4 731 861	4 476 413	255 448	5 751 500	5 163 234	588 266

źródło: dane zagregowane SP ZZOZ w Stargardzie Szczecińskim

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2011 r. wynosiły 7 635 790 zł, w tym wymagalne 333 748 zł. (w tym roszczenia sporne w wysokości 311 204,44 zł). Nastąpił wzrost zobowiązań w stosunku do początku roku o 104 877 zł, natomiast wymagalnych o kwotę 289 812 zł. (w tym roszczenia sporne).

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2011 r. są zobowiązaniami wobec dostawców z tytułu dostaw towarów i usług. Wstrzymanie płatności wymagalnych jest wynikiem przeprowadzenia wewnętrznej kontroli realizacji zawartych umów z kontrahentami na podstawie opinii prawnych oraz w związku z bezpośrednimi ustaleniami z dostawcami. Jednakże ZESPÓŁ posiada zabezpieczone środki finansowe na pokrycie przedmiotowych zobowiązań.

Należności ogółem na dzień 31.12.2011 r. kształtowały się w wysokości 5 751 500 zł i w stosunku do początku roku zwiększyły się o kwotę 1 019 639 zł. Tendencję wzrostową wykazały należności z tytułu świadczonych usług na rzecz NFZ (wystawione faktury po renegotjacji umów), należności z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2011 r. stanowiły kwotę 588 266 zł i wzrosły w stosunku do początku roku. Wzrost dotyczył usług świadczonych na rzecz NFZ, najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz usług na rzecz pozostałych odbiorców. Tendencję wzrostową wykazały również pozostałe należności z tytułu pożyczek ZFŚS, co wiąże się z nieterminowym regulowaniem należności wymagalnych osób, które nie są już pracownikami ZESPOŁU. Spadek należności wymagalnych z tytułu świadczeń dla osób nieuprawnionych świadczy o większej ściągalności należności od osób nieubezpieczonych.

3. ANALIZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ.

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej ZESPOŁU wykazała, że:

- 1) ZESPÓŁ posiada aktualną, zatwierdzoną Zarządzeniem Nr 68/2011 Dyrektora ZESPOŁU z dnia 30 grudnia 2011 r. dokumentację opisującą zasady (politykę) rachunkowości. Przyjęte przez ZESPÓŁ zasady rachunkowości są dostosowane do jej potrzeb i zapewniają wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności,
- 2) księgi rachunkowe ZESPOŁU prowadzone są zgodnie z Zakładowym Planem Kont, który spełnia zasadnicze wymogi art. 10 ust. 1 pkt 3a ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),
- 3) ZESPÓŁ posiada wykaz stosowanych ksiąg rachunkowych (wykaz zbiorów stanowiący księgi rachunkowe na nośnikach magnetycznych) opracowanych zgodnie

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I ZDROWIA STAROSTWA POWIATOWEGO W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM

TEL. +48 (91) 480 48 09, FAX. +48 (91) 480 48 01

www.powiatstargardzki.eu, e-mail: zdrowie@powiatstargardzki.pl



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

z art. 10 ust. 1 pkt 3b ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),

- 4) dokumenty własne i obce, stanowiące podstawę zapisów w księgach rachunkowych zawierają wymagane informacje i zostały ujęte w księgach rachunkowych właściwego okresu obrotowego. Dokumenty księgowe zostały zadekretowane przed ich zaksięgowaniem na właściwe konta bilansowe i wynikowe. Dokumenty te są odpowiednio przechowywane w siedzibie ZESPOŁU i zabezpieczone przed zmianami, uszkodzeniem lub zniszczeniem,
- 5) działający system kontroli wewnętrznej został określony w Zarządzeniu Nr 14/1998 Dyrektora ZESPOŁU z dnia 12 maja 1998 r. w sprawie „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów”,
- 6) ZESPÓŁ zachowała obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji z uwzględnieniem częstości, przedmiotu i terminów wynikających z art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.). W oparciu o dokumenty inwentaryzacyjne stwierdzono, że inwentaryzacja została przeprowadzona w sposób prawidłowy, a wartość majątku wykazana w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2011 r., odzwierciedla stan faktyczny.

Powyższe zostało potwierdzone w Raporcie uzupełniającym opinię biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego ZESPOŁU za 2011 r.

D. POZOSTAŁE USTALENIA

Dokumentacja merytoryczna oraz powiązana z nią dokumentacja finansowa będąca podstawą ustaleń pkt. C protokołu, znajduje się w aktach roboczych przechowywanych w Wydziale Spraw Społecznych i Zdrowia oznaczonych symbolem: **CZ.8023.1.10.2012. O NAZWIE TECZKI KONTROLA SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.**

E. USTALENIA I WNIOSKI

Przeprowadzone czynności kontrolne wykazały w zakresie:

I. REALIZACJA ZADAŃ STATUTOWYCH, DOSTĘPNOŚCI I POZIOMU UDZIELANYCH ŚWIADCZEŃ:

1. **Realizacji zadań statutowych** wykazały, że zapisy statutu ZESPOŁU są dostosowane do prowadzonej działalności ZESPOŁU. Statut prawidłowo reguluje zadania, strukturę organizacyjną i sposób działania ZESPOŁU. Stosownie do nowej ustawy o działalności leczniczej (obowiązującej od dnia 1 lipca 2011 r.), statut



PROTOKÓŁ Z KONTROLI SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

ZESPOŁU został nadany przez Radę Powiatu Stargardzkiego uchwałą Nr X/139/11 z dnia 31 sierpnia 2011 r. (z późn. zm.).

2. Dostępności i poziomu udzielanych świadczeń wykazały, że:

- # postępuje znaczna poprawa warunków lokalowych i sprzętowych. Niewątpliwie modernizacja III piętra Oddziału Rehabilitacji i ulokowanie poradni specjalistycznych w dotychczasowym obiekcie administracyjnym, przyczyniło się do wzrostu, jakości świadczonych usług medycznych,
- # losowo wybrana do analizy aparatura i sprzęt medyczny znajdujące się na wyposażeniu ZESPOŁU, spełniają standardy określone w ustawie z dnia 20 kwietnia 2004 r. o wyrobach medycznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 93, poz. 896 z późn. zm.),
- # nie stwierdzono uchybień w aktach osobowych wybranych pracowników wykonujących zawód medyczny oraz pracowników administracji,
- # skrócił się okres oczekiwania na hospitalizację na Oddziale Chirurgii Ogólnej w stosunku do 2010 r. z 80 dni do 50 dni w 2011 r.,
- # skrócił się o 9 dni okres oczekiwania na świadczenia w zakresie fizjoterapii ambulatoryjnej,
- # skrócił się średni okres oczekiwania na świadczenia w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, tj. w zakresie diabetologii z 30 do 18 dni, okulistyki z 43 do 29 dni,
- # wydłużył się okres oczekiwania na hospitalizację na Oddziale Otolaryngologicznym z 17 dni w 2010 r. do 24 dni w 2011 r., na Oddziale Chorób Wewnętrznych z 5 dni w 2010 r. do 12 dni w 2011 r.,
- # wydłużył się również okres oczekiwania na świadczenia z zakresu rehabilitacji neurologicznej i ogólnoustrojowej ze 147 dni w 2010 r. do 221 dni w 2011 r.,
- # wydłużył się średni okres oczekiwania na świadczenia w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, tj. w zakresie kardiologii z 53 do 73 dni, gastroenterologii z 21 do 31 dni, leczenia gruźlicy i chorób płuc z 6 do 29 dni, ortopedii i traumatologii z 40 do 47 dni.

Należy zwrócić uwagę na fakt, iż pomimo wydłużenia czasu oczekiwania na niektóre świadczenia w SPZZOZ Stargardzie szczecińskim, porównując omawiane dane do informacji o stanie kolejek oczekujących w województwie zachodniopomorskim – czas oczekiwania na świadczenia w Zespole mieści się w średniej wojewódzkiej, a w kilku przypadkach jest nawet o 75% krótszy.



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

II. PRAWIDŁOWOŚCI GOSPODAROWANIA MIENIEM wykazały, że:

- ✦ sprzęt i aparaturę medyczną nabyto z zachowaniem procedur przewidzianych w uchwale Nr XXI/220/2000 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 23 sierpnia 2000 r. w sprawie trybu i zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przy zakupie lub przyjęciu aparatury i sprzętu medycznego,
- ✦ dopełniono obowiązku wynikającego z zapisów uchwały Nr XXI/219/2000 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 23 sierpnia 2000 r. w sprawie trybu i zasad postępowania samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej przy zbywaniu, wydzierżawianiu i wynajmowaniu majątku trwałego, zmienionej uchwałą Nr II/40/06 Rady Powiatu w Stargardzie Szczecińskim z dnia 28 grudnia 2006 r. – uzyskano wymaganą zgodę na bezprzetargowe wydzierżawianie pomieszczeń na okres dłuższy niż 3 lata oraz poinformowano o zawartych umowach dzierżawy nie wymagających tej zgody.

III. GOSPODARKI FINANSOWEJ wykazały, że:

- ✦ księgi rachunkowe Zakładu prowadzone są zgodnie z Zakładowym Planem Kont, który spełnia zasadnicze wymogi ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.),
- ✦ ZESPÓŁ zachował obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji z uwzględnieniem częstości, przedmiotu i terminów wynikających z art. 26 ustawy o rachunkowości,
- ✦ sprawozdanie z wykonania planu finansowego ZESPOŁU za 2011 r. zostało przedłożone organowi stanowiącemu w terminie, zgodnie z zapisami ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.),
- ✦ osiągnięte przychody są nie adekwatne do kosztów działalności statutowej ZESPOŁU.

Stąd też w celu poprawy funkcjonowania ZESPOŁU wnosi się o nasilenie przez Dyrektora:

- 1) działań zmierzających do poprawy wyniku finansowego ZESPOŁU,
- 2) działań zmierzających do skrócenia okresu oczekiwania na świadczenia w zakresie leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz rehabilitacji leczniczej,



PROTOKÓŁ Z KONTROLI
SP ZZOZ W STARGARDZIE SZCZECIŃSKIM ZA 2011 R.

- 3) współpracy z ośrodkami pomocy społecznej, z terenu których pochodzą osoby wymagające opieki zdrowotnej w stanach nagłych, a nieposiadający ubezpieczenia zdrowotnego, jednocześnie informowanie takich osób o możliwości złożenia wniosku o wydanie przez wójta (prezydenta, burmistrza) w imieniu, którego z upoważnienia działa dyrektor osp decyzji w sprawie przyznania prawa do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Działanie takie pozwoli na wyeliminowanie (w znacznej części) należności z tytułu świadczonych usług dla osób nieuprawnionych.

F. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki w Stargardzie Szczecińskim został poinformowany o przysługującym mu prawie - nie później niż w ciągu 7 dni po przedłożeniu protokołu do podpisania - zgłoszenia umotywowanych zastrzeżenia do treści protokołu, jak również o możliwości odmówienia podpisania protokołu i złożenia pisemnych przyczyn tej odmowy, które winien załączyć do protokołu.

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
73-110 Stargard Szczec.-woj. zachodniopomorskie
ul.Woj. Polskiego 27, tel. 91-578 92 11
NIP 854-19-38-710**

.....
(pieczęć jednostki kontrolowanej)

DYREKTOR

Jacek Szwedziński
.....
lekarz specjalista chirurg
(podpis dyrektora jednostki kontrolowanej)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewa Bobrowicz-Jadacka
.....
(podpis głównego księgowego jednostki kontrolowanej)

DYREKTOR
Wydziału Spraw Społecznych i Zdrowia

Małgorzata Szotek
.....
(podpis kontrolującego)

PODINSPEKTOR

Joanna Pyza
.....
(podpis kontrolującego)

PODINSPEKTOR

Dorota Lewandowska
.....
(podpis kontrolującego)

