

PROTOKÓŁ
z kontroli Obwodu Lecznictwa Kolejowego
SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- Jacek Jeżyk – przewodniczący zespołu
- Marcin Ożóg – członek zespołu
- Piotr Zalega – członek zespołu

Skład zespołu kontrolnego został ustalony przez Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu.

Zespół kontrolny działał zgodnie z obowiązującą Uchwałą Rady Powiatu nr 111/XXI/2007 z dnia 28 listopada 2007r. w sprawie: *zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Skarżyskiego na rok 2008.*

O terminie i przedmiocie kontroli poinformowano Dyrektora OLK SP ZOZ pismem ZN: BR-KR-0054/05/2008 z dn. 27.08 2008r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 12.11.2008 do 02.12.2008 roku.

W trakcie kontroli dokumenty udostępniał i wyjaśnień udzielał Dyrektor OLK SP ZOZ Pan Jerzy Dubiel oraz Główna Księgowa OLK.

Przedmiot kontroli.

Przedmiotem kontroli była:

1. Struktura organizacyjna jednostki.
2. Zamówienia publiczne.
3. Działalność finansowo gospodarcza.

Ustalenia dokonane podczas kontroli:

Zgodnie z zapisami statutowymi Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej z siedzibą w Skarżysku-Kamiennej, dla którego organem założycielskim jest Powiat Skarżyski.

Zadaniem Obwodu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej
- specjalistycznej opieki zdrowotnej

- usprawniania leczniczego
- medycyny pracy
- medycyny szkolnej

Ad. 1. Struktura organizacyjna jednostki.

Zespół kontrolny zapoznał się ze Statutem Obwodu Lecznictwa Kolejowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej (OLK SP ZOZ) w Skarżysku-Kamiennej, uchwalonym przez Radę Społeczną w dniu 26.02.2002r. ze zmianami z dnia 12.05.2008r. obowiązującymi od 22.09.2008r. Do Statutu dołączono schemat organizacyjny jednostki. (Załącznik nr 1). Struktura organizacyjna OLK jest przejrzysta i nie budzi wątpliwości pod względem merytorycznym.

Ad. 2. Zamówienia publiczne.

Zespół kontrolny zapoznał się z Regulaminem OLK SP ZOZ dot. przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego (Załącznik nr 2a) oraz Aneks nr 1/2007 z dnia 21.06.2007r. dot. zmiany w/w Regulaminu (Załącznik nr 2b). Do dokumentacji załączono również Zarządzenie Dyrektora OLK z dnia 03.01.2008r. w sprawie powołania komisji przetargowej w celu przeprowadzenia procedur przetargowych w roku 2008. (Załącznik nr 3).

Zamówienia publiczne w OLK SP ZOZ w roku 2008 odbywały się w oparciu o Plan Zamówień Publicznych zatwierdzony przez Dyrektora jednostki. (Załącznik nr 4)

W odniesieniu do zamówień publicznych skontrolowano trzy kategorie z zakresu:

- a) świadczeń analityki medycznej
- b) zaopatrzenia w materiały medyczne
- c) zaopatrzenia w materiały RTG

Ad. a).

Dokumentacja odnośnie zamówień (przetargów) z zakresu analityki medycznej została posegregowana w pakiety zaopatrzone sygnaturą mówiącą o wysokości kwoty zamówienia, nazwie firmy zaopatrzeniowej oraz wykaz faktur. Umowy na dostawę odczynników laboratoryjnych, drobnego sprzętu laboratoryjnego i materiałów laboratoryjnych po zakończonym przetargu podpisano z sześcioma oferentami. Ze wszystkimi wyłonionymi firmami podpisano stosowne umowy. Dokumentacja z przeprowadzonego przetargu pod względem formalnym nie budzi zastrzeżeń tzn. materiały oferentów są kompletne, a wyłonienie firm poprzedzone było skierowaniem do oferentów zapytań ofertowych w sprawie parametrów odczynników oraz sprzętu laboratoryjnego.

Ad. b).

Dokumentacja zawiera pełny wykaz oferentów, wykaz firm które zostały wyłonione w drodze przetargu z podaniem wysokości ofert. Dodatkowo znajdują się faktury wystawiane przez poszczególne firmy. Całość pogrupowana jest w pakiety z wykazami numerów faktur oraz kwot. Pod względem formalnym dokumentacja nie budzi żadnych zastrzeżeń.

Ad. c).

Dokumentacja odnośnie zaopatrzenia w materiały RTG została posegregowana zgodnie z zasadami tj. umieszczono tam dokumentację przetargową, następnie dokumentację z informacją o wyborze oferenta, informację o wysokości kwoty zamówienia oraz faktury wraz z indeksem oraz wykazem dostaw materiałów RTG.

Zespół kontrolny dokonał szczegółowej analizy jednej z ofert tj. Firma - Dystrybucja Sprzętu Medycznego ARMED z Buska-Zdroju, informacja poniżej.

Jak wynika z dokumentacji w wyniku przeprowadzonego przetargu odrzucono jedną ofertę jako rażąco niską. Zawarto umowę na dostawę materiałów jednorazowego użytku, materiałów do dezynfekcji, materiałów opatrunkowych i leków (pakiet nr 1) z firmą ARMED z Buska-Zdroju na sumę 39 055, 35zł. Oferta w/w firmy była najkorzystniejsza w zakresie w/w dostaw dla OLK SP ZOZ, złożone przez tą firmę materiały ofertowe nie budziły żadnych zastrzeżeń. Realizacja dostaw zawartych w umowie przebiega prawidłowo. Do chwili obecnej cena zaoferowanych produktów nie została zmieniona. Wszystkie faktury na dostarczony sprzęt i materiały zawarte są w pakiecie nr 1. posegregowane i opisane zgodnie z zasadami księgowości.

Ad. 3. Działalność finansowo gospodarcza.

Zespół kontrolny poddał analizie wykonanie planu finansowego jednostki za rok 2007 oraz na koniec października 2008r.

Rok 2007.

Kontrakt z narodowym funduszem zdrowia za usługi medyczne opiewał na sumę 4 288 108, 83 zł (Załącznik nr 5) w tym:

- poradnie specjalistyczne 1 916 700, 47 zł,
- podstawowa opieka zdrowotna 1 723 845, 37zł,
- AA 316 864,75zł,

- endoskopia 36 327,02zł,
- rehabilitacja 288 942,30zł,
- programy zdrowotne 5 428,92zł.

Wykonanie planu finansowego za rok 2007 (Załącznik nr 6).

- kontrakt z NFZ, wykonanie - 99,49%
- sprzedaż usług medycznych, wykonanie - 85,62%
 - dzierżawa pomieszczeń, dzierżawa pomieszczeń - 105,63%
- razem daje to wykonanie – 98,83%
- przychody finansowe, wykonanie - 100,50%
- pozostałe przychody operacyjne, wykonanie - 109,92%

ogółem wykonanie planu finansowego przedstawia się na stepująca:

plan 5 521 859, 80 – wykonanie 5 510 254, 97 – tj. 99, 79%

Wykonie kontraktu za rok 2007 za poszczególne specjalności znajduje się w Załączniku nr 7.

Rok 2008

Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia (Załącznik nr 8):

- POZ, wykonanie - 69,79% (różnica - 552 585,43)
- Specjalistka plna, wykonanie - 80,04% (różnica - 460 820,64)
- Endoskopia i EKG, wykonanie - 71,19% (różnica - 14 768, 92)
- AA, wykonanie – 76, 87% (różnica – 86 105,31)
- Rehabilitacja, wykonanie – 80,80% (różnica - 76 439, 52)
- Sprzedaż usług, wykonanie - 91,23% (różnica - 14 839,56)
- Pozostałe usługi medyczne, wykonanie - 86,16% (różnica - 36 773,64)
- Przychody finansowe, zyski nadzwyczajne, wykonanie - 84% (różnica- 9 616, 27)

Ogółem plan 5 453 839, 75zł, wykonanie 73,30% (różnica - 1 455 957, 79)

Do powyższych danych należy dodać wyjaśnienie skąd wyniknęły te ujemne różnice w bilansie finansowym. Otóż w chwili obecnej NFZ nie zapłacił za nadwykonania z zakresu specjalistki oraz nie wyrównał różnicy finansowej wynikającej ze zmiany wysokości kontaktów medycznych z zakresu POZ (wzrost stawek od miesiąca czerwca i października 2008r.). Po uregulowaniu w/w należności ujemne różnice prawdopodobnie będą wartościami dodatnimi.

Podsumowanie:

Obwód Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej wywiązuje się w sposób należyty z działalności statutowej. W dokumentacji z którą zapoznał się zespół kontrolny panuje porządek i pełna przejrzystość. Szczególną uwagę zespołu zwrócił fakt oszczędnej i rozsądnej gospodarki finansowej prowadzonej przez Dyрекcję Obwodu czego potwierdzeniem jest dobry wynik finansowy za rok 2007 oraz przewidywany wynik finansowy w roku 2008.

Załączniki:

1. Statut – Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej pod nazwą OLK SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej.
2. a) Regulamin OLK SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej dot. przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego.
b) Aneks nr 1/2007 do w/w.
3. Zarządzenie Dyrektora OLK SP ZOZ.
4. Plan Zamówień publicznych na 2008 rok.
5. Kontrakty z NFZ w 2007 roku.
6. Wykonanie planu finansowego jednostki za rok 2007.
7. Wykonanie kontraktu w roku 2007 na poszczególne specjalności.
8. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Protokół sporządził zespół kontrolny:

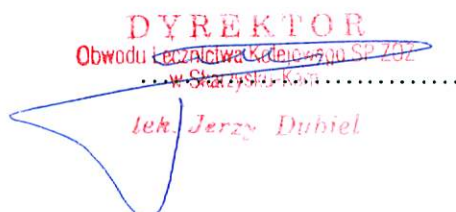
Jacek Jeżyk
Marcin Ożóg
Piotr Zalega



Otrzymałem Dyrektor OLK SP ZOZ:

Jerzy Dubiel

DYREKTOR
Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennej
lek. Jerzy Dubiel



data: 5. grudnia 2008r.