

Or. 0913-1/04

Protokół z kontroli
przeprowadzonej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki
Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim.

I. Kontrolę na podstawie upoważnienia Starosty Bielskiego z dnia 19.05.2004 r.

Znak: Or. 0913 – 1/04 przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Barbara Steć – Inspektor ds. kontroli finansowej
2. Zdzisława Gass – Inspektor ds. ochrony zdrowia

Kontrola została przeprowadzona w dniu 21 maja 2004 r.

Tematem kontroli było:

Prawidłowość wykorzystania środków dotacji przyznanej Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim w ramach Programu Działań Ośłonowych i Restrukturyzacji w Ochronie Zdrowia w 2003 r.

O rozpoczęciu i zakresie kontroli poinformowano Dyrektor SP ZOZ w Bielsku Podlaskim – Panią mgr Bożenę Grotowicz..

Dokonano wpisu w Księżce Kontroli SP ZOZ w Bielsku Podlaskim pod poz. 7.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o źródłowe dokumenty udostępnione w kontrolowanej jednostce i wyjaśnienia pracowników.

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

1. Łucja Cstapczuk – Kierownik Sekcji Spraw Pracowniczych i Socjalnych
2. Elżbieta Tkaczuk – Główny Księgowy

II. USTALENIA KONTROLI.

W przygotowanym i przyjętym do realizacji w roku 2003 „Planem przywrócenia równowagi finansowej SP ZOZ w Bielsku Podlaskim” przyjęto restrukturyzację zatrudnienia w wyniku której do zwolnienia przewidziano 40 osób. Tą ilość osób z szacunkową kwotą odpraw dla tych osób w wysokości 149.400,00 zł. zgłoszono w „Metryce Zakładu” stanowiącej część wniosku o przyznanie dotacji w ramach Programu Działań Ośłonowych i Restrukturyzacji w Ochronie Zdrowia w 2003 r. złożonego przez SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Likwidacja części stanowisk pracy w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim została ujęta w Regionalnym Programie Restrukturyzacji Publicznej Ochrony Zdrowia w województwie podlaskim na rok 2003 część I – przyjętym w miesiącu maju 2003r.

Zgodnie z założeniami Programu Działań Ośłonowych i Restrukturyzacji w Ochronie Zdrowia w 2003 r dofinansowaniem z rezerwy celowej budżetu państwa mogły być objęte odprawy i odszkodowania wypłacane pracownikom objętym restrukturyzacją zatrudnienia polegającą wyłącznie na likwidacji placówek, komórek organizacyjnych lub stanowisk. Dofinansowanie przewidziana programem mogło być przyznane w wysokości odpowiadającej wysokości odpraw wypłacanych zgodnie z ustawą z dnia 28 grudnia 1989r o szczególnych zasadach rozwiązywania umów o pracę z pracownikami z przyczyn leżących po stronie zakładu pracy. (t.j. Dz. U. z 2002 r. Nr 112, poz.980 z późn. zm.)

1

Dr. 0913-1/04

Listy osób objętych restrukturyzacją podlegały uzgodnieniu z Ministerstwem Zdrowia.

W wyniku prowadzonych uzgodnień i ostatecznej weryfikacji listy pracowników, do objęcia dofinansowaniem, zakwalifikowano odprawy wypłacone n/w pracownikom:

L.p	Nazwisko i imię pracownika	Przyczyna zwolnienia	Kwota wypłaconej odprawy
1		Likwidacja Działu Statystyki	1 965,00
2		Likwidacja Działu Statystyki	3 600,00
3		Likwidacja Działu Zaopatrzenia Materiałowego	3 799,20
4		Likwidacja Działu Zaopatrzenia Materiałowego	4 615,20
5		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	643,50
6		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	400,00
7		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	3 204,00
8		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	2 808,00
9		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	3 686,40
10		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	4 071,45
11		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	3 943,17
12		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	4 104,30
13		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	3 275,00
14		Likwidacja Przychodni Miejskich Nr 1,2, 3	3 878,13
15		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	4 270,08
16		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	3 916,86
17		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	4 095,24
18		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	3 985,20
19		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	4 215,18
20		Likwidacja Oddziału Noworodkowego	4 065,00
21		Likwidacja stanowisk salowych w oddziałach szpitalnych - przejęcie zadań przez system Higieny Szpitalnej	2 776,86
22		j/w	3 154,78
23		j/w	3 177,36
24		j/w	3 082,62
25		j/w	2 857,50
26		j/w	2 554,80
27		j/w	2 527,56
28		j/w	3 110,40
29		j/w	2 736,00
30		j/w	2 509,74
31		j/w	2 530,80
32		Likwidacja Punktu Pobrań Laboratoryjnych w Brańsku	5 166,45
33		Likwidacja Informacji	3 987,87
34		Likwidacja Informacji	3 961,71
35		Likwidacja stanowiska oddziałowej oddziału chirurgicznego	5 489,70
36		Likwidacja stanowiska kierownika poradni chirurgicznej	10 475,16
37		Likwidacja stanowiska kierownika pracowni cytologicznej	5 494,80
38		Likwidacja stanowiska w oddziale urazowo -ortopedycznym	11 654,97
		Razem	145 789,99

Z akt osobowych w/w pracowników sprawdzono sposób, tryb i podstawę rozwiązania umowy o pracę. Z pism wypowiadających pracownikom umowę o pracę wynika - rozwiązanie za wypowiedzeniem z zachowaniem ustawowego okresu wypowiedzenia. Jako przyczynę wskazano restrukturyzację zakładu - zmniejszenie zatrudnienia z przyczyn ekonomicznych - na podstawie art. 10 ustawy z dnia 28.12.1989 r. o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn dotyczących zakładu pracy (t.j. Dz.U. z 2002 r.Nr112, poz. 980 z późn. zmian.).

Sprawdzono akta osobowe wszystkich pracowników z w/w wykazu z wyjątkiem: [REDAKTED], [REDAKTED], [REDAKTED] oraz [REDAKTED]. Wg informacji udzielonej przez Panią Lucję Ostapczuk - w/w akta znajdują się w Sądzie Rejonowym w Bielsku Podlaskim w związku z toczącymi się sprawami o wypłatę kwot podwyżki wynagrodzeń tzw. „203” za rok 2001, a w przypadku Pana [REDAKTED] - o przywrócenia do pracy.

Odprawy przyznano na podstawie art. 8 ust.1 ustawy z 28.12.1989 r. o szczególnych zasadach... - w aktach osobowych znajdują się pisma w sprawie przyznania odprawy pieniężnej poszczególnym pracownikom w wysokości jedno, dwu lub trzymiesięcznego wynagrodzenia - w zależności od stażu pracy.

Odprawy zostały naliczone i wypłacone na podstawie list płac wraz z wynagrodzeniem pracownika za ostatni miesiąc pracy.

Sprawdzono wysokość odpraw - z indywidualnych kartotek wynagrodzeń wszystkich pracowników ujętych w w/w wykazie.

Wysokość odpraw wykazana przez SP ZOZ w Załączniku do metryki nr 2 - jest zgodna z wysokością odpraw wypłaconych tym pracownikom wg kart wynagrodzeń.

Zgodnie z zasadami finansowania Programu, Minister właściwy do spraw finansów publicznych, przekazał środki finansowe za pośrednictwem właściwego dysponenta części budżetowej (Wojewody lub Ministra). W dalszym etapie finansowanie działań miało nastąpić w drodze umowy zawartej między organem założycielskim a publicznym zakładem opieki zdrowotnej.

Na podstawie Decyzji Ministra Finansów z dnia 10 września 2003r Nr FS6-43-60/2003 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2003, Decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 15 września 2003 Nr FB.II.3011-266/03 Powiat Bielski otrzymał dotację celową na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2003r. w dz. 851-Ochrona zdrowia, rozdz. 85111 §2130 w wysokości 23.957,00zł. z przeznaczeniem na program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji w województwie podlaskim dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Uchwałą Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim Nr XI/63/03 z dnia 30.09.2003 w sprawie zmian w planie budżetu Powiatu Bielskiego na rok 2003 zwiększono plan wydatków Starostwa Powiatowego w Dziale 851 rozdz. 85111 w kwocie 23.957,00zł z przeznaczeniem na program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji w województwie podlaskim dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Umowę Nr Fn -16/2003 w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Bielskiego zawarto dnia 01.10.2003r.

Na podstawie Decyzji Ministra Finansów z dnia 30 października 2003r. Nr FS6-43-149/2003 w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2003, Decyzją Wojewody Podlaskiego z dnia 31 października 2003r. Nr FB.II.3011-266-2/03 Powiat Bielski otrzymał zwiększenie dotacji celowej na realizację bieżących zadań własnych powiatu na 2003r. w dz. 851-Ochrona zdrowia, rozdz. 85111 §2130 o kwotę 124.005,00zł. z przeznaczeniem na program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji w województwie podlaskim dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Uchwałą Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim Nr XIII/69/03 z dnia 28.11.2003 w sprawie zmian w planie budżetu Powiatu Bielskiego na rok 2003 zwiększono plan wydatków Starostwa Powiatowego w Dziale 851 rozdz. 85111 o kwotę 124.005,00zł z przeznaczeniem na program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji w województwie podlaskim dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Umowę w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Bielskiego zawarto dnia 28.11.2003r.

Umowy w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Bielskiego zawarte pomiędzy Powiatem Bielskim a SP ZOZ w Bielsku Podlaskim spełniały wymogi określone w Programie.

Łącznie kwota przyznanej dotacji celowej z przeznaczeniem na program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji dla SP ZOZ w Bielsku Podlaskim – wyniosła 147.962,00 zł.

Przekazanie dotacji dla SP ZOZ przez Starostwo Powiatowe nastąpiło:

- 1). 23.10.2003 r. – kwota 23.957,00 zł
 - 2). 28.11.2003 r. – kwota 124.005,00 zł
- Razem : **147.962,00 zł.**

Zgodnie z przedstawionym przez Dotowanego rozliczeniem – kwoty odpraw wypłaconych pracownikom- zakwalifikowanym do dotowania w ramach Programu wyniosły **145.789,99 zł.** Pozostała niewykorzystana kwota dotacji **2.172,01 zł** została w dniu 30.12.2003 r. zwrócona na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim.

SP ZOZ w Bielsku Podlaskim wywiązał się z warunków umów w sprawie udzielenia dotacji z budżetu Powiatu Bielskiego z przeznaczeniem na realizację zadania: „program działań osłonowych w ochronie zdrowia w ramach prowadzonej restrukturyzacji w województwie podlaskim”, w zakresie dotyczącym rozliczenia i udokumentowania wykorzystania dotacji

Dotacje dla Powiatu Bielskiego z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego wpłynęły odpowiednio:

- 1). 23.09.2003 r. – kwota 23.957,00 zł
 - 2). 24.11.2003 r. – kwota 121.832,99 zł
- Razem : **145.789,99 zł.**

Przekazanie łącznej kwoty dotacji przez Podlaski Urząd Wojewódzki dla Powiatu Bielskiego zostało dokonane w wysokości pomniejszonej o kwotę 2.172,01 – zgłoszonej przez SP ZOZ w Bielsku Podlaskim pismem Nr SPZOZ.III.051/214/03/DN z dnia 05.11.2003 r. jako kwota niemożliwa do wykorzystania na cel zgodny z Programem. Wysokość przekazanej kwoty równa się kwocie wykorzystanej przez SP ZOZ.

W wyniku przeprowadzonej kontroli nie stwierdzono niezgodności w wykorzystaniu dotacji wg przeznaczenia określonego w Programie Działów Osłonowych Restrukturyzacji w Ochronie Zdrowia w 2003r.

III. ZAKOŃCZENIE.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Z treścią protokołu zapoznano Dyrektora SP ZOZ w Bielsku Podlaskim Panią Bożenę Grotowicz i Głównego Księgowego Panią Elżbietę Tkaczuk.




Dr. 0913-1/04

Ponadto poinformowano, że w terminie 3 dni roboczych od daty otrzymania niniejszego protokołu kierownik kontrolowanej jednostki ma prawo do zgłoszenia w formie pisemnej:

1. zastrzeżenia co do sposobu prowadzenia kontroli,
2. wyjaśnienia do zawartych w protokole ustaleń i wniosków.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z czego:

- 1 egzemplarz przekazano Dyrektorowi SP ZOZ w Bielsku Podlaskim,
- 1 egzemplarz przekazano do Regionalnego Komitetu Sterującego ds. Restrukturyzacji Ochrony Zdrowia Województwa Podlaskiego,
- 1 egzemplarz pozostawiono w aktach Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim.

Podpisy Zespołu kontrolującego:

1.

2.

STAROSTWO POWIATOWE
w Bielsku Podlaskim

Podpisy przedstawicieli jednostki kontrolowanej

1. Dyrektor SP ZOZ
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
.....w Bielsku Podlaskim.
Bożena Grotowicz

2. Główny Księgowy

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Elżbieta Tkaczuk

Jeden egzemplarz protokołu otrzymałam:

DYREKTOR
.....
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Bielsku Podlaskim
Bożena Grotowicz

Bielsk Podlaski, dnia 2004.05.24