

PROTOKÓŁ KONTROLI

Egz. nr ..2..

1. Temat kontroli.

Kontrola działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach, w szczególności w zakresie realizacji zadań statutowych, gospodarowania mieniem i wybranych zagadnień gospodarki finansowej Ośrodka. Kontrolą objęty został okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

2. Oznaczenie jednostki kontrolowanej.

Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach (dalej GOZ)
ul. Klasztorna 1
43 – 178 Ornontowice

3. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Art. 121 ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2016 r., poz. 1638 z późn. zm.).

4. Imię, nazwisko kontrolującego.

Grzegorz Szymański wykonujący czynności kontrolne w oparciu o upoważnienie Wójta Gminy Ornontowice nr RUW.0052.026.2017 z dnia 17.05.2017 r.

5. Ustalenia dokonane w toku kontroli.

A. Organizacja, zadania, rodzaje i poziom udzielania świadczeń przez GOZ.

Zgodnie z art. 42 ust. 1 – 4 ustawy o działalności leczniczej (zwanej dalej Ustawą) urząd podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą (tj. samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej), a także inne sprawy dotyczące jego funkcjonowania, a w szczególności jego cele, zadania, organy, strukturę organizacyjną oraz formę gospodarki finansowej określa statut nadawany przez podmiot tworzący, tj. gminę Ornontowice reprezentowaną przez jej organ uchwałodawczy czyli Radę Gminy.

Natomiast według art. 23 Ustawy sprawy dotyczące sposobu i warunków udzielania świadczeń zdrowotnych przez podmiot wykonujący działalność leczniczą, nieuregulowane w ustawie ani w statucie, określa regulamin organizacyjny ustalony przez kierownika podmiotu.

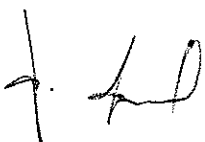
Zgodnie z powyższymi wymogami:

- 1) w dniu 29.08.2012 r. Rada Gminy Ornontowice w drodze uchwały nr XXI/201/12 nadała Ośrodkowi nowy statut; statut zmieniano uchwałami nr XXXVIII/381/14 z dnia 29.01.2014 r. i nr XLII/418/14 z dnia 28.05.2014 r.,
- 2) Dyrektor Ośrodka ustalił Regulamin organizacyjny Ośrodka.

W Statucie, zgodnie z art. 42 ust. 2 Ustawy określono nazwę zakładu, jego siedzibę, cele i zadania, a także jego organy, strukturę organizacyjną oraz formę jego gospodarki finansowej.

Organami Ośrodka są Dyrektor i Rada Społeczna. Wg Statutu organizację wewnętrzną GOZ ustalono w sposób następujący:

- 1) stanowiska pracy podległe Dyrektorowi – Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa, Główna Księgowa, Pielęgniarka Koordynująca, Rejestratorka Koordynująca, Specjalista ds.



Kadrowo-Płacowych, Sekretarka Medyczna, inne stanowiska administracyjne i samodzielne,

- 2) stanowiska pracy podległe Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa – Personel Lekarski, Koordynator ds. Medycyny Pracy, inne stanowiska wyższego personelu medycznego,
- 3) stanowiska pracy podległe Pielęgniarce Koordynującej – Pielęgniarka POZ, Pielęgniarka w środowisku nauczania i wychowania, Pielęgniarka środowiskowa, Pielęgniarka medycyny pracy, Położna, Technicy Fizykoterapii, inne stanowiska średniego personelu medycznego,
- 4) stanowiska pracy podległe Rejestratorce Koordynującej – Rejestratorka medyczna, Statystyk medyczny, Sprzątaczkę, inne stanowiska obsługi rejestracji, dokumentacji medycznej i raportowania.

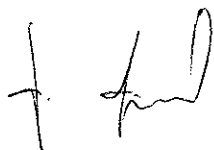
Podstawowym celem działania Ośrodka jest udzielanie świadczeń medycznych w zakresie podstawowej i ambulatoryjnej oraz specjalistycznej opieki zdrowotnej dla ogółu ludności z uwzględnieniem środowiska zamieszkania, miejsca pracy i nauki, jak również w zakresie medycyny pracy.

Zakres świadczonych przez Ośrodek usług wyznaczony jest jego statutowymi zadaniami, do których należy:

- 1) udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych obejmujące udzielanie świadczeń gwarantowanych w podstawowej opiece zdrowotnej ukierunkowanych na promocję zdrowia, profilaktykę, diagnostykę schorzeń, leczenie, zapobieganie lub ograniczanie niepełnosprawności, usprawnianie i pielęgnację świadczeniobiorcy w chorobie, opiekę nad dzieckiem chorym i zdrowym, opiekę nad kobietą ciężarną i jej płodem, położeniem oraz noworodkiem oraz rehabilitację leczniczą,
- 2) udzielanie pomocy doraźnej obejmujące udzielanie pomocy doraźnej w stanach zagrażających życiu i zdrowiu w czasie godzin pracy placówki oraz udzielanie świadczeń w domu chorego w przypadku zachorowań ostrych, epidemicznych i przewlekle chorych,
- 3) opieka nad dziećmi i młodzieżą uczęszczającymi do przedszkoli i szkół (medycyna szkolna), w tym prowadzenie działalności profilaktycznej i oświatowo-zdrowotnej,
- 4) orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia, w tym orzekanie o czasowej niezdolności do pracy,
- 5) pielęgniarska opieka środowiskowa,
- 6) udzielanie świadczeń z zakresu medycyny pracy, przeprowadzanie badań lekarskich osób kierujących pojazdami.

W strukturze GOZ w celu realizacji w/w zadań wyodrębniono następujące komórki organizacyjne:

- a) w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej:
 - poradnia lekarza p.o.z.,
 - poradnia lekarza p.o.z. dla dzieci,
 - poradnia pielęgniarki p.o.z.,
 - poradnia położnej p.o.z.,
 - gabinet profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej,
- b) w zakresie poszczególnych specjalności (poradnie specjalistyczne):
 - poradnia diabetologiczna,
 - poradnia medycyny pracy,



- poradnia neurologiczna,
- poradnia położniczo-ginekologiczna,
- poradnia urologiczna,
- poradnia okulistyczna,
- poradnia otolaryngologiczna,
- poradnia rehabilitacyjna,
- c) pracownie diagnostyczne:
 - punkt pobrań materiałów do badań,
- d) inne komórki działalności medycznej:
 - punkt szczepień,
 - dział (gabinet) fizykoterapii,
 - gabinety zabiegowe,
 - gabinety diagnostyczne (badania USG, EKG, spirometr, audiometr).

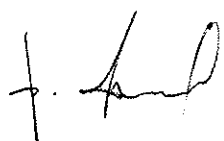
Stosownie do wymogu art. 17 ust. 1 pkt 4 lit.a) Ustawy GOZ zawarł umowę odpowiedzialności cywilnej w zakresie określonym zgodnie z art. 25 ust. 1 Ustawy, tj. w zakresie odpowiedzialności cywilnej za szkody będące następstwem udzielania świadczeń zdrowotnych albo niezgodnego z prawem zaniechania udzielania świadczeń zdrowotnych oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22.12.2011r. w/s obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu wykonującego działalność leczniczą (aktualna polisa - polisa w Allianz nr 404 15 459 00162761 na okres od 05.01.2016 r. do 04.01.2017 r.).

Właściwy poziom udzielania przez GOZ świadczeń zdrowotnych zapewniają:

- wykwalifikowany i posiadający duże doświadczenie zawodowe personel medyczny, który tworzą pracownicy GOZ zatrudnieni na podstawie umowy o pracę (personel lekarski, pielęgniarka koordynująca i podległy jej średni i niższy personel medyczny),
- podmioty wykonujące działalność leczniczą lub osoby posiadające fachowe kwalifikacje do udzielania świadczeń zdrowotnych, którym w drodze umowy zawartej w trybie określonym w Ustawie udzielono zamówienia na udzielanie na rzecz GOZ świadczeń zdrowotnych określonego rodzaju.

Stan zatrudnienia personelu medycznego w GOZ na dzień 31.12.2016 r. (umowy o pracę):

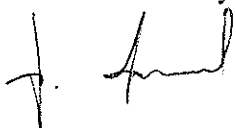
<i>Stanowisko pracy</i>	<i>Liczba osób</i>	<i>Liczba etatów</i>
lekarz medycyny	4	3,30
pielęgniarka koordynująca	1	1
rejestratorka koordynująca	1	1
pielęgniarka	5	5
położna	1	1
pielęgniarka w środowisku nauczania i wychowania (szkolna)	2	1,5
sekretarka medyczna	1	1
statystyk medyczny	1	1



<i>Stanowisko pracy</i>	<i>Liczba osób</i>	<i>Liczba etatów</i>
rejestratorka medyczna	2	1,5
technik fizykoterapeuta	2	1,5
Razem	20	17,80

Oceny spełniania wymogów kwalifikacyjnych określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 20.07.2011r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami dokonano w stosunku do następujących wybranych pracowników GOZ stanowiących personel medyczny:

1. p. Anna Ostrowska – fizjoterapeuta, pełny etat, wykształcenie średnie medyczne, ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe w zakresie fizjoterapii i fizykoterapii,
2. p. Anna Szymura – pielęgniarka środowiskowa, pełny etat, wykształcenie średnie medyczne, tytuł pielęgniarki od 1983r., zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z 15.01.2001r., wpisana do rejestru pielęgniarek posiadających dodatkowe kwalifikacje do wykonywania zadań służby medycyny pracy z 15.04.1998r., ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe,
3. p. Zofia Kot – pielęgniarka koordynująca, pełny etat, wykształcenie średnie medyczne, tytuł pielęgniarki od 1982r., zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z 30.01.2001r., wpisana do rejestru pielęgniarek posiadających dodatkowe kwalifikacje do wykonywania zadań służby medycyny pracy z 15.04.1998r., ponad 20-letnie doświadczenie zawodowe, kieruje pracą personelu średniego i niższego oraz sprawuje nad nim nadzór,
4. p. Henryk Kąpa – lekarz medycyny, pełny etat, dyplom Śląskiej Akademii Medycznej uzyskany w 1979r., zaświadczenie Śląskiej Izby Lekarskiej o prawie wykonywania zawodu lekarza, zatrudniony jako lekarz podstawowej opieki zdrowotnej, prawie 30-letni staż pracy w zawodzie lekarza,
5. p. Ewa Kowalska – lekarz medycyny, pełny etat, dyplom Śląskiej Akademii Medycznej uzyskany w 1987r., zaświadczenie Śląskiej Izby Lekarskiej o prawie wykonywania zawodu lekarza, zatrudniona jako lekarz medycyny pracy i koordynator ds. medycyny pracy, ponad 20-letni staż pracy w zawodzie lekarza,
6. p. Ewa Stołecka – pielęgniarka środowiskowa, pełny etat, pielęgniarka dyplomowana (ukończone medyczne studium zawodowe), wykształcenie wyższe w zakresie pedagogiki opiekuńczo-wychowawczej, zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 23.11.2002r., ponad 20-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki,
7. p. Izabela Janas – pielęgniarka środowiskowa, pełny etat, pielęgniarka dyplomowana (ukończone liceum medyczne, tytuł zawodowy licencjat pielęgniarstwa uzyskany w Wyższej Szkole Nauk Stosowanych w Rudzie Śląskiej na Wydziale Opieki Zdrowotnej), zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 29.09.2001r., ponad 20-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki,
8. p. Urszula Lipus – statystyk medyczny, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 20 – letni staż pracy na stanowiskach rejestratorki medycznej i statystyka medycznego,
9. p. Jadwiga Kowalska – sekretarka medyczna, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 30-letni staż pracy,
10. p. Joanna Żołądź – położna, pełny etat, zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu położnej z dnia 05.10.2001 r., wykształcenie wyższe zawodowe (tytuł licencjata położnictwa na Wyższej Szkole Medycznej w Sosnowcu), prawie 20 - letni staż pracy w zawodzie położnej,



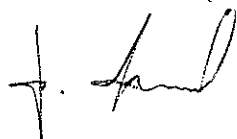
11. p. Krystyna Molenda – pielęgniarka, pełny etat, wykształcenie średnie i tytuł pielęgniarki dyplomowanej (ukończone medyczne studium zawodowe), zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 03.10.2001r., ponad 20-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki,
12. p. Kornelia Kawalec – pielęgniarka, pełny etat, wykształcenie średnie (ukończone liceum medyczne), zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 19.01.2001r., ponad 30-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki,
13. p. Joanna Torz – fizjoterapeuta, wykształcenie średnie oraz ukończone studium zawodowe w zawodzie technika fizjoterapii, kilkunastoletni staż pracy w zawodzie technika fizjoterapii,
14. p. Krystyna Rak – rejestratorka, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 30-letni staż pracy, w tym ponad 8-letni staż pracy na stanowisku rejestratorki,
15. p. Liliana Kowalska – Chowaniec – rejestratorka koordynująca, pełny etat, wykształcenie średnie oraz ukończone studium zawodowe w zawodzie technika analityki medycznej, 30-letni staż pracy w służbie zdrowia, w tym ponad 10-letni staż pracy na stanowisku rejestratorki,
16. p. Barbara Honisz – pielęgniarka szkolna, ½ etatu, wykształcenie średnie, zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 08.12.2000 r., ponad 20-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki,
17. p. Bronisława Mierzwa – pielęgniarka szkolna, pełny etat, wykształcenie średnie, zaświadczenie o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 03.10.2001 r., ponad 30-letni staż pracy w zawodzie pielęgniarki.

W wyniku kontroli stwierdzono, że wszyscy w/w pracownicy GOZ spełniają wymogi kwalifikacyjne określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 20.07.2011r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami.

GOZ udziela świadczeń zdrowotnych również poprzez podmioty wykonujące działalność leczniczą lub osoby posiadające fachowe kwalifikacje do udzielania świadczeń zdrowotnych, z którymi na podstawie art. 26 - 27 Ustawy zawarto umowy w/s udzielenia zamówienia na udzielanie świadczeń zdrowotnych określonego rodzaju.

Poniżej wykaz w/w podmiotów wykonujących usługi medyczne na podstawie umów obowiązujących w dniu rozpoczęcia kontroli:

- 1) „Praktyka lekarska - lek. med. Bolesław Babel” z siedzibą w Zabrze:
 - umowa nr 2015/09 z dnia 06.05.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.,
 - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza okulistę.
- 2) „Specjalistyczna Praktyka Lekarska Hanna Czekańska – Karel, lek. ginekolog-położnik” z siedzibą w Mikołowie:
 - umowa z dnia 06.12.2016 r. zawarta na czas określony od 02.01.2017 r. do 31.12.2017 r.
 - przedmiot umowy – wykonywanie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie usług medycznych lekarza ginekologa.
- 3) „Indywidualna praktyka lekarska – gabinet laryngologiczny, lek. med. Joanna Florczyk” z siedzibą w Ornontowicach:



- umowa nr 2015/07 z dnia 06.05.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy - wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza otolaryngologa.
- 4) „Specjalistyczna praktyka lekarska – Teresa Giercuskiewicz-Kochanek, okulista” z siedzibą w Katowicach:
- umowa nr 2015/08 z dnia 06.05.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza okulistę.
- 5) „Specjalistyczna praktyka lekarska – Mateusz Grządziel” z siedzibą w Mikołowie:
- umowa z dnia 30.11.2015 r. zawarta na czas określony od 02.06.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie badań USG przez lekarza radiologa.
- 6) „Specjalistyczna Praktyka lekarska - Grzegorz Hat” z siedzibą w Katowicach:
- umowa nr 2015/13 z dnia 04.11.2015 r. zawarta na czas określony od 01.06.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy – świadczenie dyżurów lekarskich w miejscu ustalonym przez KRZG KWK „Budryk” zabezpieczających pomoc medyczną w związku z prowadzeniem ruchu zakładu górniczego.
- 7) NZOZ „LABOMED” s.c. W. Toborowicz, B. Rucińska, z siedzibą w Chorzowie:
- umowa nr 2015/10 z dnia 06.05.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2017 r. do 31.12.2018 r.,
 - przedmiot umowy - wykonywanie usług z zakresu diagnostyki laboratoryjnej pacjentów leczonych w GOZ w ramach podstawowej opieki zdrowotnej oraz medycyny pracy.
- 8) „Indywidualna specjalistyczna praktyka lekarska lek. med. Piotr Loppe – Specjalista Neurolog” z siedzibą w Sosnowcu:
- umowa nr 2015/06 z dnia 06.06.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy - wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza neurologa.
- 9) „Indywidualna specjalistyczna praktyka lekarska - Jarosław Mazur” z siedzibą w Rybniku:
- umowa nr 2015/12 z dnia 04.11.2015 r. zawarta na czas określony od 04.11.2015 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy – wykonywanie wyszególnionych w umowie świadczeń zdrowotnych w ramach poradni podstawowej opieki zdrowotnej oraz poradni medycyny pracy.
- 10) „Praktyka lekarska - Szafraniec Piotr, lek. ginekolog-położnik” z siedzibą w Gierałtovicach:
- umowa z dnia 30.11.2015 r. zawarta na czas określony od 02.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
 - przedmiot umowy - wykonywanie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie usług medycznych lekarza ginekologa.
- 11) NZOZ „Psyche-Med” Centrum Opieki Psychiatrycznej i Psychologicznej z siedzibą w Mikołowie:
- umowa z dnia 21.09.2016 r. zawarta na czas określony od 01.01.2017 r. do 31.12.2021 r.

- przedmiot umowy – wykonywanie badań kierowców, badań operatorów i badań wysokościowych i górniczych na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ i wg cennika stanowiącego załącznik do umowy.

12) Szpital Chorób Płuc w Orzeszu:

- umowa z dnia 04.05.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych z zakresu diagnostyki obrazowej w ramach medycyny pracy oraz podstawowej opieki zdrowotnej na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ.

13) Szpital w Knurowie Sp. z o.o.:

- umowa z dnia 23.12.2016 r. zawarta na czas określony od 01.01.2017 r. do 31.12.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie badań laboratoryjnych określonych w umowie dla dzieci do lat 16 na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ.

14) Szpital w Knurowie Sp. z o.o.:

- umowa z dnia 19.12.2016 r. zawarta na czas określony od 01.01.2017 r. do 31.12.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie badań USG jamy brzusznej noworodka lub niemowlęcia i dzieci do lat 5 na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ.

15) Szpital Specjalistyczny w Chorzowie:

- umowa z dnia 03.08.2016 r. zawarta na czas określony od 05.08.2016 r. do 04.08.2019 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie na rzecz pracowników GOZ świadczeń w postaci realizacji procedur poekspozycyjnych w przypadku wystąpienia zdarzenia uzasadniającego wystąpienie ryzyka zakażenia pracownika GOZ potencjalnie zakaźnym czynnikiem biologicznym.

16) „Specjalistyczna praktyka lekarska Jacek Smółka” z siedzibą w Katowicach:

- umowa nr 2015/03 z dnia 30.04.2015 r. zawarta na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza otolaryngologa.

17) „Indywidualna praktyka lekarska Łukasz Szczygieł” z siedzibą w Knurowie:

- umowa nr 2015/01 z dnia 03.03.2015 r. zawarta na czas określony od 03.03.2015 r. do 29.02.2020 r.,
- przedmiot umowy - wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie badań USG naczyń, konsultacji naczyniowych , badań echo serca oraz konsultacji medycznych zapisów z Holtera EKG.

18) „Specjalistyczna praktyka lekarska lek. med. Dariusz Twardawa” z siedzibą w Knurowie:

- umowa nr 2015/11 z dnia 03.04.2015 r. zawarta na czas określony od 01.07.2015 r. do 31.12.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie wyszególnionych w umowie świadczeń zdrowotnych w ramach poradni podstawowej opieki zdrowotnej oraz poradni medycyny pracy.

19) „Samodzielna Pracownia Diagnostyki Obrazowej TOMOGRAF Sp. z o.o.” z siedzibą w Tychach:

- umowa z dnia 01.12.2015 r. zawarta na czas **nieokreślony**

- przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie przeprowadzania badań rentgenowskich na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ.

20) SPZOO „Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy” w Katowicach:

- umowa z dnia 11.09.2015 r. zawarta na czas **nieokreślony**
- przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie prób oziębienia i termometrii skórnej oraz mierników czucia wibracji na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ.

21) „Indywidualna praktyka lekarska - lekarz pediatra Janusz Suchy” z siedzibą w Orzeszu:

- umowa z dnia 06.06.2013 r. zawarta na czas określony od 01.07.2013 r. do 30.06.2018 r.
- przedmiot umowy – wykonywanie wyszczególnionych w umowie świadczeń zdrowotnych w ramach poradni podstawowej opieki zdrowotnej.

Zgodnie z przepisem art. 26 ust. 4a Ustawy udzielenie przez podmiot leczniczy w drodze umowy zamówienia na udzielanie świadczeń zdrowotnych określonego rodzaju nie musi zostać poprzedzone konkursem ofert jeżeli szacunkowa wartość zamówienia nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 €.

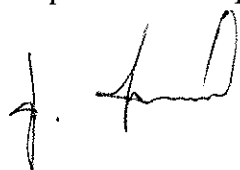
W zakresie w/w umów stwierdzono:

- w 2 przypadkach (pkt 19 i pkt 20 w/w wykazu) umowy zawarto na czas nieokreślony, podczas gdy treść przepisu art. 27 ust. 1 Ustawy przesądza, iż umowy w/s zamówień na udzielanie świadczeń zdrowotnych są umowami o charakterze terminowym, zawierającymi albo na czas udzielania świadczeń zdrowotnych określonego rodzaju albo na czas określony, dlatego też nie mogą być zawierane na czas nieokreślony;
- w zdecydowanej większości wyżej wymienionych umów nie zawarto zobowiązania przyjmującego zamówienie do prowadzenia przewidzianej przepisami sprawozdawczości statystycznej, czego wymaga przepis art. 27 ust. 4 pkt 9) Ustawy;
- brak na umowach podpisu głównej księgowej na dowód dokonania wstępnej kontroli, o której mowa w art. 54 ustawy o finansach publicznych.

W związku z powyższym w ocenie kontrolującego zasadnym jest:

- **zaprzestanie zawierania na czas nieokreślony umów w/s zamówień na udzielanie świadczeń zdrowotnych, a względem już zawartych podjęcie działań w celu ich zmiany w zakresie terminu obowiązywania;**
- **zapewnienie aby umowy w/s zamówień na udzielanie świadczeń zdrowotnych zawierały wszystkie obligatoryjne postanowienia wyszczególnione w art. 27 ust 4 Ustawy;**
- **zapewnienie, aby wszelka dokumentacja stwierdzająca dokonanie przez GOZ operacji finansowo-gospodarczych, w tym w szczególności umowy skutkujące zaciąganiem zobowiązań, zawierała podpis głównej księgowej, zgodnie z wymogiem określonym w art. 54 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.**

W GOZ prowadzona jest *Książka skarg i wniosków* założona w dniu 01.03.2013r. W okresie objętym kontrolą nie odnotowano w niej żadnych skarg na GOZ i jego pracowników co świadczyć może o braku uwag pacjentów do jego działalności i poziomu świadczonych na ich rzecz usług. Dodatkowo należy zwrócić uwagę, że w w/w *Księżce* pod datą 28.03.2013 r. odnotowana została pochwała dot. pracy lekarza pediatry.



W celu zapewnienia bardzo wysokiej jakości usług świadczonych przez GOZ w 2014 roku wdrożono w GOZ system jakości według normy PN-EN ISO 9001:2009. Zakresem systemu zarządzania jakością objęto podstawową opiekę zdrowotną oraz ambulatoryjną opiekę specjalistyczną – leczenie ginekologiczne.

W celu wprowadzenia w/w systemu m.in. opracowano i wdrożono do stosowania tzw. „Księgę jakości” przedstawiającą dokładny opis działania systemu zarządzania jakością. W Księdze opisano wszystkie procesy główne, pomocnicze i zarządcze w GOZ mające wpływ na jakość świadczonych usług i obowiązujące wszystkich uczestniczących w nich pracowników.

W ocenie kontrolującego wdrożenie w/w systemu m.in. poprzez opracowanie poszczególnych procesów i procedur stosowanych w GOZ przyczyni się również do usprawnienia i uszczelnienia systemu kontroli wewnętrznej, w tym finansowej funkcjonującego w GOZ.

B. Wyposażenie GOZ w aparaturę i sprzęt medyczny oraz techniczny wykorzystywane do działalności Ośrodka oraz gospodarka mieniem.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej – do 3.500,00zł – amortyzowane są jednorazowo, tj. w miesiącu, w którym są zakupione i oddane do użytku. Dla tych pozycji prowadzona jest ewidencja w rejestrze niskocennych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł są wyceniane wg ceny nabycia, pomniejszanej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe są amortyzowane wg stawki amortyzacyjnej ustalonej w dniu przyjęcia ich do ewidencji.

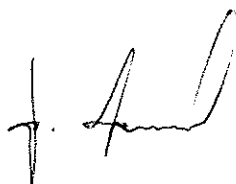
GOZ posiada wszelki niezbędny sprzęt wymagany w związku z realizacją procedur medycznych w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej w oparciu o kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Kompletnie wyposażone są również gabinety lekarzy realizujących procedury związane z medycyną pracy na podstawie umów zawartych z podmiotami gospodarczymi.

Ewidencja środków trwałych, w tym tzw. niskowartościowych środków trwałych (o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł) wg stanu na dzień 31.12.2016 r. stanowi załącznik do Protokołu kontroli.

W roku 2016 GOZ dokonał zakupu środków trwałych za łączną kwotę 26.987,83 zł i obejmowały one:

- zakup serwera telekomunikacyjnego (centrala telefoniczna) za kwotę 4.920,00 zł stwierdzony fakturą nr FUP 16/08/080 z dnia 12.08.2016 r.,
- zakup kontenera na kółkach i szafy do administracji za kwotę 1.000,00 zł stwierdzony fakturą nr 4/01/2016 z dnia 28.01.2016 r.,
- zakup 8 szt. foteli obrotowych (do rejestracji i gabinetów lekarskich) za kwotę 1.511,00 zł stwierdzony fakturą nr 271/02/2016 z dnia 15.02.2016 r.,
- zakup 2 szt. foteli obrotowych za kwotę 666 zł stwierdzony fakturą nr 740/04/2016 z dnia 13.04.2016 r. (w ewidencji niskowartościowych środków trwałych wpisano jako ich wartość kwotę 694 zł zamiast 666 zł wskutek doliczenia do ich wartości kosztów przesyłki kurierskiej w wysokości 28 zł, natomiast w przypadku wcześniejszego zakupu foteli do ich wartości podanej w ewidencji nie doliczono kosztów usługi przesyłki),



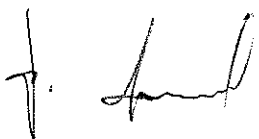
- zakup 3 szt. wentylatorów do rejestracji i gabinetów za kwotę 378 zł stwierdzony fakturą nr 2016-39-057433 z dnia 20.06.2016 r.,
- zakup 2 aneksów kuchennych, 3 kontenerów, 2 biurki i szafy (wyposażenie gabinetów medycyny pracy i punktu poboru materiałów do badań laboratoryjnych) za kwotę 7.790,00 zł stwierdzony fakturą nr 71/08/2016 z dnia 05.08.2016 r.,
- zakup 16 szt. telefonów (wymiana telefonów w gabinetach, rejestracji i administracji) za łączną kwotę 2.768,73 zł stwierdzony fakturami nr FVP 16/08/037 z dnia 12.08.2016 r. i nr FUP 16/10/059 z dnia 10.10.2016 r.,
- zakup mebli na wyposażenie gabinetu fizykoterapii (stolik, 4 szafki, 5 podestów, biurko, 2 szafy) i administracji (biurko) za łączną kwotę 7.440,00 zł stwierdzony fakturami nr 78/08/2016 z dnia 24.08.2016 r. i nr 81/09/2016 z dnia 05.09.2016 r.,
- zakup 4 wieszaków (na korytarze) i 1 fotela obrotowego (do administracji) za kwotę 514,10 zł stwierdzony fakturą nr 2006/10/2016 z dnia 19.10.2016 r.

Przy dokonywaniu zakupów środków trwałych o wartości nieprzekraczającej jednorazowo równowartości kwoty 30.000 € nie było obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych. Stąd też istniała możliwość wyboru dowolnego dostawcy z uwzględnieniem zasady dokonywania wydatków w sposób oszczędny, celowy i efektywny. Konsekwencją braku obowiązku stosowania w/w ustawy był również brak obowiązku zawierania pisemnych umów kupna-sprzedaży, tzn. że wystarczającym dokumentem stwierdzającym fakt dokonania danego zakupu mogła być faktura VAT wystawiona przez dostawcę. Na odwrocie faktur zamieszczono potwierdzenie sprawdzenia wydatków nimi stwierdzonych pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym oraz potwierdzenie zatwierdzenia wydatku do realizacji wraz z podpisami osób odpowiedzialnych za powyższe wskazania. Faktury opatrywano kolejnymi numerami ewidencyjnymi umożliwiającymi powiązanie z nimi zapisów w ewidencji księgowej. Wszystkim nowo zakupionym środkom trwałym nadano numery inwentarzowe zgodnie z prowadzoną ich ewidencją.

Kontrolujący nie wnosi uwag w zakresie dokonania powyższych zakupów – zostały dokonane w sposób celowy, tj. na potrzeby związane z działalnością Ośrodka oraz w sposób zgodny z przepisami (bez stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych).

W okresie objętym kontrolą obowiązywały następujące zawarte przez GOZ umowy w zakresie zbycia, oddania w najem, dzierżawę, użyczenie lub użytkowanie składników majątku trwałego:

- 1) umowa najmu lokalu o pow. 27,26 m², zawarta w dniu 27.06.2016 r. na czas określony od 04.07.2016 r. do 30.06.2021 r. z p. Klaudią Nocoń z przeznaczeniem na prowadzenie gabinetu masażu leczniczego;
- 2) umowa najmu lokalu o pow. 27,26 m², zawarta w dniu 30.09.2015 r. na czas określony od 01.10.2015 r. do 30.09.2020 r. ze „Specjalistyczną Praktyką Lekarską dr n. med. Izolda Mrochen-Domin” z przeznaczeniem na prowadzenie gabinetu lekarskiego w zakresie poradni onkologicznej;
- 3) umowa najmu lokalu o pow. 27,26 m², zawarta w dniu 04.01.2016 r. na czas określony od 01.01.2016 r. do 31.12.2020 r. z „Indywidualną Praktyką Lekarską lek. med. Joanna Florczyk” z przeznaczeniem na prowadzenie gabinetu lekarskiego w zakresie poradni otolaryngologicznej;
- 4) umowa najmu lokalu o pow. 27,26 m², zawarta w dniu 22.12.2016 r. na czas określony od 02.01.2017 r. do 31.12.2018 r. z firmą Audiofon Sp. z o.o. Sp. K. z przeznaczeniem na prowadzenie punktu badania słuchu;



- 5) umowa najmu zawarta w dniu 05.12.2016 r. na czas określony od 05.12.2016 r. do 30.11.2019 r. z „Indywidualną Specjalistyczną Praktyką Lekarską KARDIOLOGIKA” z przeznaczeniem na prowadzenie gabinetu lekarskiego w zakresie poradni kardiologicznej.

Powyższe umowy dotyczą pomieszczeń w budynku stanowiącym własność Gminy Ornontowice oddanym Ośrodkowi w bezpłatne użytkowanie na czas nieokreślony dla celów prowadzenia jego działalności. Wg art. 54 ust. 2 i ust. 3 ustawy o działalności leczniczej zbycie aktywów trwałych przez samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, oddanie ich w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie może nastąpić wyłącznie na zasadach określonych przez podmiot, który utworzył zakład (tj. Gminy Ornontowice), przy czym zasady te powinny polegać w szczególności na wymogu uzyskania zgody podmiotu tworzącego na zbycie, wydzierżawienie, wynajęcie, oddanie w użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych. Z powyższych przepisów wynika, że aby GOZ mógł wynająć innym podmiotom lokale przeznaczone na działalność Ośrodka to musi mieć na to zgodę podmiotu tworzącego, tj. zgodę Gminy Ornontowice reprezentowanej przez jej organy, czyli Wójta lub Radę Gminy.

Zgoda taka została wyrażona pośrednio w § 6 Statutu Ośrodka nadanym przez Radę Gminy Ornontowice, zgodnie z którym: „Ośrodek może poza działalnością leczniczą prowadzić działalność obejmującą odpłatne oddawanie innym podmiotom do zagospodarowania pomieszczenia będące w użytkowaniu Ośrodka”. Ponadto w § 6 ust. 2 zawartej z Gminą Ornontowice umowy użytkowania budynku, w którym GOZ prowadzi działalność zapisano, iż „Użytkownik ma prawo czasowego udostępnienia pomieszczeń/gabinetów na cele ochrony zdrowia”.

Niemniej jednak w ocenie kontrolującego zasadnym byłoby podjęcie na podstawie przepisu art. 54 ust. 2 ustawy o działalności leczniczej przez Radę Gminy Ornontowice nowej uchwały regulującej zasady zbywania przez GOZ aktywów trwałych, oddawania ich w dzierżawę najem, użytkowanie lub użyczenie. Wcześniej podjęta w tym zakresie uchwała, tj. uchwała nr LVI/390/2006 z dnia 19.10.2006 r. przestała bowiem obowiązywać wraz z uchynieniem ustawy na podstawie której została wydana, tj. ustawy z dnia 30.08.1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej.

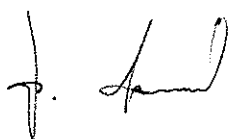
C. Sprawozdawczość finansowa – struktura przychodów i kosztów, wynik finansowy za rok 2014. ²⁰¹⁶ *fin. l.*

Sprawozdanie finansowe GOZ za rok 2016 zostało zatwierdzone uchwałą Rady Gminy Ornontowice nr XXIX/238/17 z dnia 22.02.2017 r.

a) Struktura rzeczowa przychodów GOZ w 2016 r.:

- | | |
|----------------------------------|---|
| 1. P.O.Z. | - 1.483.113,15 zł (wzrost o 85.478,50 zł w stosunku do roku 2015) |
| 2. medycyna pracy | - 926.010,92 zł (spadek o 70.607,60 zł w stosunku do roku 2015) |
| 3. dzierżawa i media | - 46.955,40 zł (wzrost o 5.328,60 zł w stos. do 2015 r.) |
| 4. fizykoterapia | - 56.502,00 zł (wzrost o 1.035,00 zł w stos. do 2015 r.) |
| 5. przychody finansowe (odsetki) | - 3.192,66 zł (spadek o 1.701,20 zł w stos. do 2015 r.) |
| 6. dotacje | - 2.245,20 zł (ten sam poziom co w 2015 r.). |

RAZEM: **2.518.019,33 zł (wzrost o 81.882,52 zł w stos. do 2015 r.)**



b) Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym w 2016 r.:

1. wynagrodzenia	- 1.015.407,28 zł (spadek o 48.536,76 zł w stos. do 2015 r.)
2. świadczenia na rzecz pracowników	- 398.326,35 zł (spadek o 2.334,01 zł w stos. do 2015 r.)
3. zużycie materiałów i energii	- 119.916,77 zł (wzrost o 7,37 zł w stos. do 2015 r.)
2. obce usługi medyczne i inne	- 780.343,56 zł (wzrost o 80.362,09 zł w stos. do 2015 r.)
3. amortyzacja środków trwałych	- 28.497,27 zł
4. pozostałe koszty rodzajowe	- 21.425,36 zł (spadek o 8.544,80 zł w stos. do 2015 r.)
7. pozostałe koszty operacyjne	- 123.879,25 zł (wzrost o 73.970,99 zł w stos. do 2015 r.)

RAZEM: 2.487.795,84 zł (wzrost o 81.611,28zł w stos. do 2015 r.)

W 2016 roku Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach osiągnął zysk w wysokości 30.223,49 zł. Zysk netto za rok obrotowy 2016 przeznaczono na podwyższenie funduszu zakładu. Stan środków pieniężnych na koniec 2016 roku – 449.642,87 zł, w tym 4.642,87 zł na bieżącym rachunku bankowym i 445.000,00 zł na rachunku lokat bankowych.

Powyższe dane wskazują, iż GOZ znajduje się w dobrej sytuacji finansowej pozwalającej na bieżące, zgodne z terminami wymagalności, regulowanie zobowiązań finansowych – potwierdzeniem tego są poziomy wskaźników płynności mierzących dostępność środków finansowych przy spłacie zobowiązań (im wyższy poziom wskaźnika tym lepiej):

1) wskaźnik płynności gotówkowej określający zdolność do regulacji bieżących zobowiązań za pomocą gotówki i jej ekwiwalentów wyniósł (na podstawie danych ze sprawozdania finansowego za 2016 rok):

$$W_{\text{pl.got.}} = \text{środki pieniężne i inne aktywa pieniężne/zobowiązania krótkoterminowe} = 449.642,87 / 148.483,84 = 3,03$$

2) wskaźnik ogólnej płynności bieżącej określający zdolność do regulacji bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów wyniósł (na podstawie danych ze sprawozdania finansowego za 2016 rok):

$$W_{\text{pl.bież.}} = \text{aktywa obrotowe ogółem/zobowiązania krótkoterminowe} = 838.628,21/148.483,84 = 5,65.$$

Na tym kontrolę zakończono.

Kierownika jednostki kontrolowanej poinformowano o przysługującym mu prawie zgłoszenia Wójtowi Gminy Ornontowice w terminie do 7 dni od przedłożenia Protokołu do podpisania umotywowanych zastrzeżeń do treści protokołu.

Kierownika jednostki kontrolowanej poinformowano o przysługującym mu prawie odmowy podpisania Protokołu i złożenia pisemnych wyjaśnień przyczyn odmowy.

Protokół niniejszy liczący 12 zaparafowanych stron sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i przed podpisaniem odczytano. Egzemplarz nr 1 wręczono kierownikowi kontrolowanej jednostki.

Ornontowice, dnia
Kierownik jednostki kontrolowanej

DYREKTOR
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Ornontowicach
dr hab. n. o zdr. Tomasz Hoplecki

Strona 12 z 12

Kontrolujący

Grzegorz Jymieński