

Zielona Góra, 5 lipca 2010 r.

DP.I.0913-9/10

**Pan
Krzysztof Bułaj
Dyrektor
Wojewódzkiej Stacji Pogotowia
Ratunkowego Samodzielnego
Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej
w Zielonej Górze**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Wydział Kontroli Departamentu Organizacyjno-Prawnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego, działając na podstawie art. 41 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa oraz regulaminu organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego, przeprowadził w Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Zielonej Górze w dniach od 15 kwietnia do 18 maja 2010 r. kontrolę kompleksową w zakresie: realizacji zadań statutowych, prawidłowości gospodarowania mieniem, zatrudnienia i płac oraz gospodarki finansowej, za rok 2009 r.

Zakres kontroli został określony tezami zatwierdzonymi przez Dyrektora Urzędu działającego z upoważnienia Marszałka Województwa. Ustalenia kontroli zawarto w protokole kontroli DP.I.0913-9/10, podpisanym przez kontrolujących i Dyrektora Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego SP ZOZ w Zielonej Górze w dniu 14 czerwca 2010 roku.

Przeprowadzona kontrola wykazała nieprawidłowości i uchybienia polegające na:

1. Nie przestrzegano procedur wynikających z treści Zarządzenia Nr 1 Marszałka Województwa Lubuskiego z dnia 5 stycznia 2009 r. *w sprawie zasad i czynności formalnych związanych z odbywaniem podróży służbowych przez kierowników jednostek organizacyjnych Województwa Lubuskiego*. Zgodnie z § 1 przytoczonego aktu normatywnego, polecenie wyjazdu służbowego odbywanego na terenie kraju podpisują Zastępcy Kierowników tychże jednostek organizacyjnych lub inne osoby upoważnione przez Marszałka Województwa Lubuskiego.

Pracownicy jednostki w 2009 r. nie posiadali wymaganych pełnomocnictw do podpisywania delegacji Dyrektorowi. Toteż polecenie wyjazdu służbowego (Nr 6/2009) wystawione dla Dyrektora zostało podpisane przez osoby do tego nieupoważnione.

W ramach przedmiotowego polecenia służbowego Dyrektor, podróż służbową odbył własnym samochodem osobowym. Zgodnie z § 2.1 ww. Zarządzenia, Dyrektor nie zawarł stosownej umowy na korzystanie w celach służbowych z pojazdu niebędącego własnością Pracodawcy.

2. Forma wprowadzanych zmian do treści Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych nie spełnia norm określonych Rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2002 r. Nr 100, poz. 908). Zmiany te wprowadzano w formie aneksów, co jest niezgodne z § 129 ust.1 przytoczonego aktu normatywnego według, którego rozporządzenie można zmieniać rozporządzeniem późniejszym, wydanym przez organ, który wydał rozporządzenie zmieniane. Natomiast kwestia nazewnictwa aktu uregulowana została § 129 ust. 2 ww. Rozporządzenia.
3. Brak dokumentacji potwierdzającej sposób ustalenia opłat za świadczenia zdrowotne udzielane przez jednostkę osobom nieuprawnionym do świadczeń zdrowotnych. Sposób ustalenia opłat został określony w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 27 stycznia 2000 r. w sprawie sposobu ustalenia opłat za świadczenia zdrowotne udzielane przez publiczne zakłady opieki zdrowotnej osobom nieuprawnionym do świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2000 Nr 8, poz.113), wydanym na podstawie art. 34 ust. 3 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej. Zgodnie z przytoczonym Rozporządzeniem do ustalenia opłat za świadczenia zdrowotne osobom nieuprawnionym stosuje się ewidencję kosztów określoną w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 22 grudnia 1998 r. w sprawie szczególnych zasad rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1998, Nr 164, poz. 1194).
4. Kierownik jednostki z dniem 1 stycznia 2001 r. wprowadził cennik usług medycznych zgodnie, z którym za usługę ambulatoryjną ogólną ustalono stawkę 40,00 zł. Podczas kontroli dokumentów finansowych stwierdzono, że za powyższą usługę pobierano kwotę w wysokości 50,00 zł. Podobne rozbieżności w stosowaniu stawek innych aniżeli zawartych w cenniku usług odnotowano przy stosowaniu opłat za kilometry przy przewozie karetką.

Mając na względzie wyeliminowanie stwierdzonych uchybień i nieprawidłowości, zalecam:

1. Ściśle przestrzegać postanowień zawartych w treści Zarządzenia Nr 1 Marszałka Województwa Lubuskiego z dnia 5 stycznia 2009 r. w sprawie zasad i czynności formalnych związanych

z odbywaniem podróży służbowych przez kierowników jednostek organizacyjnych Województwa Lubuskiego.

2. Stosować przy wprowadzaniu zmian do treści poszczególnych aktów wewnętrznych normy wynikające z Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 czerwca 2002 r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej” (Dz. U. z 2002 r. Nr 100, poz. 908).
3. Przy ustalaniu opłat za świadczenia zdrowotne dla osób nieuprawnionych do świadczeń zdrowotnych, stosować zasady rachunku kosztów określone w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 22 grudnia 1998 r. w sprawie szczególnych zasad rachunku kosztów w publicznych zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1998, Nr 164, poz. 1194).
4. Stosować opłaty za świadczenia zdrowotne dla osób nieuprawnionych do świadczeń zdrowotnych zgodnie z obowiązującym w jednostce cennikiem usług medycznych.
5. Usunąć wszystkie inne nieprawidłowości wynikające z protokołu kontroli.

Informacje o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych proszę przesłać w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

MARSZAŁEK WOJEWÓDZTWA

Marcin Jabłoński

Otrzymują:

1. Adresat
2. Departament Ochrony Zdrowia
3. a/a