

Samodzielna Publiczna Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp.

Zakres kontroli:

- realizacja zadań statutowych, dostępności i poziom udzielanych świadczeń,
- prawidłowości gospodarowania mieniem,
- gospodarki finansowej za 2010 r.

- Realizacja zadań statutowych SP WSPR w Gorzowie Wlkp. za 2010 roku przebiegała prawidłowo, zgodnie ze statutem zatwierdzonym uchwałą Nr 90/515/2000 Zarządu Województwa Lubuskiego z dnia 8 maja 2000 r. z późn. zmianami, wprowadzonego w życie zarządzeniem nr 6 Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. z dnia 20 czerwca 2000r.

W 2010 r. SP WSPR w Gorzowie Wlkp. świadczyła swoje usługi zdrowotne w ramach umów z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Zielonej Górze poprzez Zespoły Ratownictwa Medycznego oraz opiekę ambulatoryjną. W okresie objętym kontrolą SP WSPR w Gorzowie Wlkp. udzieliła 6 266 świadczeń wykonanych przez specjalistyczne zespoły ratownictwa medycznego, 5 128 świadczeń medycznych wykonanych przez podstawowe zespoły ratownictwa, w ambulatorium udzielono 28 423 porad lekarsko-pielęgniarskich, karetka neonatologiczna zanotowała 32 wyjazdy, natomiast karetka transportową zaewidencjonowanych było 1850 wyjazdów.

- W 2010 r. podstawową formą zatrudnienia w SP WSPR w Gorzowie Wlkp. była umowa o pracę. Na umowę o pracę zatrudnionych było 40 pracowników. W okresie objętym kontrolą SP WSPR w Gorzowie Wlkp., realizując zadania statutowe zatrudniała również 75 osób na podstawie zawartych umów cywilno-prawnych oraz 7 osób zatrudnionych na umowę zlecenie.

- Kontroli poddano rozliczanie czasu pracy w SP WSPR w Gorzowie Wlkp. za 2010 r. Forma i sposób rozliczania czasu pracy pracowników nie budzi zastrzeżeń.

- Kontroli poddano obowiązek pracodawcy wynikający z art.94 pkt 9a Kodeksu Pracy, nakładający na pracodawcę obowiązek prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy oraz akta osobowe pracowników. Kontrola wykazała, że akta osobowe prowadzone są zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej 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, a w szczególności rozdziału 2, § 6 ww. rozporządzenia (Dz. U. nr 62, poz.285, ze zm.). W skontrolowanych aktach osobowych wybranych pracowników stwierdzono aktualne badania lekarskie oraz aktualne zaświadczenia o odbyciu szkolenia w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy na zajmowanym stanowisku, co jest zgodne z rozporządzeniem Ministra Gospodarki i Pracy z dnia 27 lipca 2004 r. w sprawie szkolenia w dziedzinie bezpieczeństwa i higieny pracy (Dz. U. nr 180, poz.1860 ze zm.).

- W 2010 r. koszty wynagrodzeń pracowniczych zaplanowano w wysokości 2 766 000,00 zł. Wykonanie kosztów wynagrodzeń zamknęło się kwotą 2 448 712,14 zł. Podczas kontroli dokonano sprawdzenia listy wypłat i kartoteki wynagrodzeń za kwiecień 2010 r. dla 9 losowo wybranych pracowników. Naliczenie wynagrodzeń i ich wypłata było

W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

W związku z powyższym nie zachodziła konieczność sformułowania uwag i zaleceń pokontrolnych.

zgodne z Regulaminem Wynagradzania Pracowników SP WSPR w Gorzowie Wlkp. wprowadzonym zarządzeniem wewnętrznym nr 4/2000 Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. z dnia 04.10.2000 r. i zarządzeniem nr 8 Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. z dnia 04.10.2000 r. w sprawie ustalenia wysokości miesięcznej premii dla pracowników.

- Kontroli poddano rejestr delegacji, delegacje i wyjazdy służbowe pracowników SP WSPR w Gorzowie Wlkp. W 2010 r. wystawiono 13 delegacji służbowych, wszystkie dotyczyły wykonania zadań służbowych związanych z działalnością statutową. Kontroli poddano wyjazdy służbowe oraz prawidłowość rozliczania delegacji Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. za 2010 r.

- Według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku w urządzeniach księgowych SP WSPR zarejestrowane były środki trwałe, których wartość brutto BO wynosiła kwotę 4 068 778,17. Wartość umorzeń ogółem wszystkich środków trwałych wyniosła kwotę 2 479 751,68 zł. Według stanu na dzień 31.XII.2010 roku wartość netto środków trwałych BZ wyniosła kwotę 1 172 882,38 zł., w tym za 2010 rok zwiększenia wartości środków trwałych wyniosły kwotę 107 500,30 zł., i odpowiednio zmniejszenia wyniosły kwotę 523 644,41 zł. Na podstawie dokumentów finansowo-księgowych oraz przyjętych przez SP WSPR w Gorzowie Wlkp. zasad rachunkowości stwierdza się, że środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenia oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne dokonywane były na podstawie rocznego planu amortyzacji. Składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3 500,00 zł. objęte zostały ewidencją bilansową, umarzane w 100% i odpisywane jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji w momencie przekazania ich do użytkowania.

- Zakres kontroli zamówień publicznych w SP WSPR w Gorzowie Wlkp. obejmował postępowania przetargowe udzielone i realizowane w 2010 roku oraz analizę procedur związanych z udzielaniem zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej 14 000 Euro. W 2010 r. SP WSPR w Gorzowie Wlkp. udzieliła 5 zamówień publicznych o wartości przekraczającej 14 000 Euro, w trybie przetargu nieograniczonego, które przeprowadzone były zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych. W przedmiocie zakupu materiałów i usług do 14 000 Euro w SP WSPR w Gorzowie Wlkp. przestrzegany był Regulamin udzielania zamówień publicznych o wartości nie przekraczającej 14 000 Euro wprowadzony Zarządzeniem nr 8 z dnia 14 września 2007 r. Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. Kontroli poddano zamówienie publiczne o wartości nie przekraczającej 14 000 euro w przedmiocie „Wykonanie kompleksowej obsługi archiwizacyjnej”.

- Kontrola dokumentów pod kątem prawidłowości zapisów dotyczących eksploatacji ambulansów sanitarnych przez SP WSPR w Gorzowie 2010 r. nie wykazała nieprawidłowości. Rozliczanie zużycia materiałów pędnych prowadzone było zgodnie z obowiązującymi zarządzeniami. Karty drogowe prowadzone były prawidłowo, czytelnie z wypełnieniem wszystkich zawartych w nich rubryk, podpisane i akceptowane przez osoby upoważnione. Kontrolujący nie wnieśli zastrzeżeń do prowadzonej dokumentacji prowadzonej przez SP WSPR, związanej z ewidencją pracy i codziennym wykorzystaniem ambulansów sanitarnych w realizacji zadań statutowych.

- Realizacja planu finansowego SP WSPR w Gorzowie Wlkp. za 2010 rok przebiegała prawidłowo. Na podstawie art.

46 pkt 2a, ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 roku o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1991 r Nr 91, poz. 408 ze zm.) oraz § 14 pkt 2 Statutu, Plan Finansowo – Rzeczowy Samodzielnej Publicznej Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. na 2010 rok, zamykający się po stronie przychodów i kosztów ogółem kwotą 11 838 000,00 zł., uchwałą Nr 3/2010 z dnia 24 marca 2010 roku został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną Stacji Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp., a następnie zatwierdzony przez Dyrektora SP WSPR w Gorzowie Wlkp. Uchwałą Nr 8/2010 Rady Społecznej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. z dnia 21 grudnia 2010 roku pozytywnie zaopiniowano zmiany w sprawozdaniu finansowym za 2010 rok, ustalając Plan Finansowo-Rzeczowy SP WSPR w Gorzowie Wlkp. na 2010 rok zamykający się po stronie przychodów i kosztów ogółem kwotą 12 002 000,00 zł. Według sporządzonego na dzień 31 grudnia 2010 roku Rachunku zysków i strat, SP WSPR w 2010 roku realizując przyjęty plan finansowo-gospodarczy osiągnęła w wyniku prowadzonej działalności zysk w kwocie (+) 1 121 208,17 zł. Rachunek zysków i strat na dzień 31.12.2010 r. za rok obrotowy 2010, sporządzony został zgodnie z art. 47 ustawy z dnia 29 września 1994. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz.1223, z późn. zm.).