

WYNIKI KONTROLI	ZALECENIA
Wojewódzki Szpital Specjalistyczny dla Nerwowo i Psychiczenie Chorych SP ZOZ w Ciburzu	
Zakres kontroli: - prawidłowość gospodarowania mieniem, - gospodarka finansowa za 2011 r.	
W trakcie kontroli stwierdzono: 1. Szpital prawidłowo zrealizował zalecenia pokontrolne zawarte w wystąpieniu nr DP.I.1711.4.2011 z dnia 18 kwietnia 2011r. Skutecznie i efektywnie funkcjonują w Szpitalu procedury kontroli zarządczej, wprowadzone zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora Szpitala nr 65A/2010 z dnia 8 listopada 2010 r., nr 18/2011 z dnia 17 marca 2011 roku oraz zarządzeniem nr 60/2011 z dnia 26 października 2011 roku. 2. Prowadzona dokumentacja związana z wynajmem, dzierżawą majątku trwałego Szpitala przez zewnętrzne i wewnętrzne podmioty fizyczne i prawne nie budzi zastrzeżeń. Najem powierzchni użytkowych przez Szpital, niezbędnych do prowadzenia działalności statutowej Szpitala oraz koszty związane z najmem uzasadnione, naliczenia prawidłowe zgodne z podpisanymi umowami. Dzierżawienie, wynajmowanie majątku trwałego Szpitala w Ciburzu odbywa się z przestrzeganiem Uchwały Nr Uchwałą Nr XXXV/344/2009 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 11 maja 2009 roku oraz zmienioną Uchwałą Nr XVII/145/2011 Sejmiku Województwa Lubuskiego z dnia 21 listopada 2011 roku w sprawie ustalenia zasad na jakich samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej dla których organem założycielskim jest Województwo Lubuskie, mogą zbywać, wydzierżawiać, wynajmować, oddawać w użytkowanie oraz używać majątek trwałe. 3. Według stanu na dzień 31 grudnia 2011 r. Szpital w Ciburzu zatrudniał na umowę o pracę 447 pracowników na 440,40 etatach z rocznymi kosztami wynagrodzeń brutto 14 441 265,25 zł, mniejszymi od zaplanowanych w wysokości 14 980 000,00 zł. Szczegółowa kontrola kosztów wynagrodzeń pracowników Szpitala za miesiąc maj 2011 roku na próbie 14 losowo wybranych pracowników Szpitala nie wykazała uchybień i nieprawidłowości. Naliczone i wypłacone wynagrodzenia były zgodne z zapisami w Regulaminie Wynagradzania pracowników Szpitala wprowadzonym zarządzeniem wewnętrznym Dyrektora Szpitala nr 14/09 z dnia 30 marca 2009 roku. 4. W 2011 r. Szpital zawarł 31 umów zleceń na kwotę 359 242,00 zł, 5 umów o dzieło na kwotę 38 347,00 zł, 10 umów o świadczenie usług medycznych na kwotę 260 052,79 zł. Szczegółowej kontroli poddano umowę Nr 44/SZ/2010 z dnia 30 grudnia 2010 r. zawartą w przedmiocie świadczenia usług medycznych-dyżury lekarskie dla Szpitala. Dyżury lekarskie w oddziałach odbywały się zgodnie z harmonogramem stanowiącym załącznik do umowy. W 2011 odbyło się 756 dyżurów zwykłych oraz 339 dyżurów świątecznych. Zaplanowane koszty realizacji umowy na 2011 rok w wysokości 1 180 833,00 zł, wykonane zostały w kwocie 1 179 378,00 zł. 5. Za okres kontrolowany tj. 2011rok Szpital wydał 766 delegacji służbowych. Wystawione delegacje dotyczyły wyjazdów służbowych związanych z realizacją zadań statutowych Szpitala. Koszty związane z wyjazdami służbowymi pracowników w 2011 r. zaplanowano w wysokości 60 000,00 zł., zamknęły się kwotą 54 936,37 zł, osiągając wskaźnik 91,56%. Kontrola delegacji służbowych za miesiąc maj i październik 2011 roku, w których środkiem lokomocji wykonywanego zadania służbowego był samochód prywatny delegowanego, nie wykazała nieprawidłowości. 6. W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. Dyrektor Szpitala przyznał ryczałty samochodowe dla dwóch	W kontrolowanym zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości. W związku z powyższym nie zachodziła konieczność sformułowania uwag i zaleceń pokontrolnych.

pracowników Szpitala. W zawartych umowach określony został miesięczny limit kilometrów na jazdy lokalne. Zwrot kosztów w ramach przyznanego ryczałtu dokonywany był z przestrzeganiem Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 roku r. (Dz. U. Nr 27, poz. 271 ze zm.). Sposób rozliczenia ryczałtów samochodowych nie budzi zastrzeżeń.

7. Dyrektor Szpitala zarządzeniem wewnętrznym Nr 13/05 z dnia 25 lutego 2005 roku wyłączył całkowicie obowiązki wynikające z ustawy o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych. Do zakładowego Regulaminu wynagradzania obowiązującego od 1 stycznia 2005 roku wprowadził aneks z dnia 21 grudnia 2005 roku mówiący, że począwszy od 2006 roku w Szpitalu nie będzie tworzony Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. W wyniku porozumienia stron tj. KZ NSZZ „Solidarność” i Szpitala w Ciborzu z dnia 20 stycznia 2006 roku ustalono, że w kolejnych latach, 2 razy w roku, będą wypłacane pracownikom Szpitala świadczenia z ZFŚS w formie bonów towarowych, jako spłata dotychczas naliczonego ZFŚS. Dyrektor Szpitala zarządzeniem wewnętrznym nr 53/2009 z dnia 8 grudnia 2009 roku wprowadził regulamin rozdysponowania środków finansowych pozostałych po zniesieniu zakładowego funduszu świadczeń socjalnych. W okresie kontrolowanym nie stwierdzono odstępstw od ustaleń zawartych w regulaminie i Fundusz w tym zakresie realizowany był prawidłowo.