

Protokół kontroli
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Pabianice

I. CZĘŚĆ WSTĘPNA

1. Kontrola przeprowadzona w dniu 22 czerwca 2022 r. w formie online.

Tematyka:

Kontrola wykorzystania środków z budżetu gminy dla Gminnego Ośrodka Zdrowia w 2021 r.

2. Skład osobowy zespołu kontrolującego

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej - Andrzej Golewski

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

Cholewa Sławomir
Kociołek Maciej
Marciniak Anna
Śpionek Marek

3. Oświadczenie

Członkowie Komisji oświadczają, że nie istnieją związki rodzinne lub inne mogące wywołać wątpliwości o ich bezstronności w stosunku do przedmiotu kontroli.

4. Wykaz osób składających wyjaśnienia

Kierownik Ośrodka Zdrowia w Petrykozach Jacek Pluciński.

5. Wykaz dokumentów, z którymi zapoznał się zespół kontrolujący:

Informacja w zakresie wydatków poniesionych w poszczególnych paragrafach budżetu w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego następującej treści:

„W roku 2021 zrealizowano wydatki na łączną kwotę 2.623.152,09 złotych. Plan wydatków wynosił 2.623.200,00 złotych. Zwrócono na konto Gminy kwotę 47,91 złotych.

Wydatki w poszczególnych paragrafach kształtowały się następująco:

1. wynagrodzenie osobowe pracowników (4010) - 1.411.417,72
2. dodatkowe wynagrodzenie roczne (4040) - 102.709,14
3. składki na ubezpieczenie społeczne (4110) – 24.4350,85
4. składki na fundusz pracy (4120) – 2.4934,49
5. wynagrodzenie bezosobowe (4170) – 62.243,00
6. zakup materiałów i wyposażenia (4210) – 47.624,65
7. zakup leków i materiałów medycznych (4230) – 90.971,58
8. zakup energii (4260) – 23.602,56
9. zakup usług remontowych (4270) – 85.186,03

10. zakup usług pozostałych (4300) – 386.503,67
11. opłaty z tyt. zakupu usług telekomunikacyjnych (4360) – 12.374,47
12. zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz i analiz (4390) – 100.374,26
13. różne opłaty i składki (4430) – 5.538,07
14. odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (4440) – 24.416,6
15. podatek od nieruchomości (4480) – 905,00.

Na szczególną uwagę zasługują wydatki w paragrafie „zakup usług remontowych”. Oprócz wydatków na serwis urządzeń i samochodu osobowego dokonano wydatków na remont pomieszczeń pozostałych po aptece w ośrodku zdrowia w Petrykozach, aby przeznaczyć je na poradnię zdrowia psychicznego oraz wyremontowano klatkę schodową i wymieniono płytki na schodach prowadzących do ośrodka rehabilitacji. To ostatnie działanie było bardzo pilne, gdyż powierzchnia dotychczasowa zarówno schodów jak i podestu była w bardzo złym stanie. Obecnie zamontowano płytki przeciwpoślizgowe na podłożu gwarantującym długotrwałe użytkowanie. Remont pomieszczeń i podestu kosztował 68.670,00 złotych.

Należy także podnieść, iż w paragrafie „zakup materiałów i wyposażenia” , obok materiałów drobnych, paliwa i węgla do opału znajdują się zakupy materiałów zużytych do remontów w/w pomieszczeń w kwocie 11.870,00.

W paragrafie „zakup leków i materiałów medycznych” wydatkowano następujące kwoty: gazy medyczne do ośrodka rehabilitacji 4.170,00, lekarstwa, szczepionki i inne materiały medyczne 64.520,00, protezy zębowe 21.680,00 oraz materiały stomatologiczne 2.940,00.

W paragrafie „zakup usług pozostałych” poczyniono wydatki na wiele tytułów kosztowych. Były to wydatki na zatrudnienie z firmy zewnętrznej asystenta medycznego (37.130,00), na obsługę kontraktu z NFZ i RODO (70.610,00), na sprzątanie (59.400,00), na szkolenia (11.675,00), na ochronę obiektów (2.700,00) oraz wywóz odpadów (11.040,00). Na szczególną uwagę zasługuje w tym paragrafie znaczny wzrost wydatków na kontrakty lekarskie (55.890,00) oraz kontrakt lekarski stomatologiczny (60.500,00). Powyższe było konieczne ze względu na odejście lekarzy dotychczas zatrudnionych na umowę o pracę. Bardzo istotnym wydatkiem był także koszt wsparcia przy szczepieniach Covid z firmy zewnętrznej. Wartość wsparcia to 51.200,00.

W paragrafie „, wykonanie ekspertyz i analiz” znajdują się wydatki na laboratorium, USG i RTG. Są to badania zlecone instytucjom zewnętrznym w celu dokonania zdjęć rentgenowskich lub badania krwi i innych substancji pochodzących od pacjentów ośrodka”.

II. CZĘŚĆ OPISOWA

- 1. Opis stanu faktycznego, wykaz nieprawidłowości ustalonych przez zespół z podaniem dowodów na podstawie których ustalono te nieprawidłowości, a zwłaszcza dokumentów, wyjaśnień pracowników kontrolowanego podmiotu, oględzin, opinii biegłych i innych.**

Kierownik Ośrodka zwrócił uwagę na następujące kwestie:

- kwoty wydatków wzrosły, jednak znacząco wzrosły przychody ośrodka w wysokości 170.000,00 zł za szczepienia, co zostało przeznaczone głównie na wypłaty pracowników;
- przeprowadzono remont na kwotę 85.000,00 zł z przeznaczeniem na remont pomieszczenia po punkcie aptecznym zaadaptowanym na poradnię leczenia uzależnień,

remont klatki schodowej prowadzącej do mieszkania socjalnego oraz remont łazienki w ośrodku w Petrykozach;

- ogromne problemy personalne w związku z rezygnacją z pracy pediatry oraz odejściem na emeryturę jednej z lekarek. W związku z tym konieczność zatrudnienia lekarzy pediatrów za stawkę 190 zł/h.

W związku z powyższym Komisja miała następujące pytania:

Przewodniczący pytał o:

- kwotę przeznaczoną na zatrudnienie, czy dotyczy ona również lekarzy;
- kwoty przeznaczone na sprzątanie.

Kierownik odpowiedział, że kwota wynagrodzeń obejmuje m.in. wynagrodzenia pielęgniarek, lekarzy, dwóch rehabilitantów, magistra psychiatrii – wynagrodzenia wszystkich zatrudnionych przez Ośrodek pracowników. Poinformował również, że jest firma zewnętrzna, która wykonuje usługę sprzątania w obu ośrodkach, w tym mycie okien.

Członek Zespołu radna A. Marciniak pytała o co chodzi z kwotami przeznaczonymi na obsługę kontraktu z NFZ i RODO.

Kierownik wyjaśnił, że jest firma zewnętrzna zatrudniona do kontaktu z NFZ, sprawozdawczością oraz osoba zajmująca się RODO. Są to wymogi wynikające z przepisów. Kierownik wspomniał również o prawdopodobnej konieczności w niedługim czasie zatrudnienia koordynatora do obsługi pacjenta. Nie jest to jeszcze wymóg.

Członek Zespołu radny M. Kociołek poinformował, że jeden z mieszkańców powiadomił go, że w ośrodku w Pawlikowicach znajduje się nowe urządzenie do rehabilitacji, ale brakuje osprzętu do niego.

Kierownik stwierdził, że jest zaskoczony, ponieważ wszystkie zakupy dla rehabilitacji są dokonywane na bieżąco. Niemniej obiecał sprawdzić tę informację. Dodał ponadto, że zepsuł się spirometr, który planuje się dokupić.

Przewodniczący zapytał jeszcze jakie są potrzeby Ośrodka.

Kierownik zwrócił uwagę na konieczność wymiany podłogi w ośrodku w Pawlikowicach. Obecnie dozwolone są płytki podłogowe, które są łatwiejsze w utrzymaniu. Wspomniał również o pomieszczeniu, które się zwolni po punkcie aptecznym w Pawlikowicach. Padł pomysł by zaadaptować je na rehabilitację.

Przewodniczący zapytał jeszcze o podatek od nieruchomości oraz o liczbę pacjentów.

Kierownik odpowiedział, że Ośrodek jest gospodarzem, dlatego płaci ten podatek. W kwestii liczby pacjentów stwierdził, że liczba ta spadła o ok. 20-30 osób, jednak zmarło ok. 100-150 seniorów, co jest również dużą stratą finansową, ponieważ stawka za seniora to 55 zł dla mężczyzn i 60 zł dla kobiet. Stawka za młodszych pacjentów to odpowiednio 15 zł i 20 zł.

Wykaz nieprawidłowości ustalonych przez zespół z podaniem dowodów na podstawie których ustalono te nieprawidłowości, a zwłaszcza dokumentów, wyjaśnień pracowników kontrolowanego podmiotu, oględzin, opinii biegłych i innych.

Nieprawidłowości nie stwierdzono.

III PODSUMOWANIE KONTROLI I WNIOSKI

1. Ocena zgodności lub niezgodności działania z prawem.

Na podstawie:

- informacji w zakresie wydatków poniesionych w poszczególnych paragrafach budżetu w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego za 2021 r.;
- dodatkowych wyjaśnień złożonych przez Kierownika Ośrodka Zdrowia

niezgodności działania z prawem nie stwierdzono.

2. Wnioski pokontrolne wymagające przyjęcia przez Radę i kierowane do wykonania.

Wniosków pokontrolnych wymagających przyjęcia przez Radę Gminy Komisja nie przyjęła.

Wykaz załączników:

1. Lista obecności Komisji z dnia 22.06.2022 r.
2. Informacja w zakresie wydatków poniesionych w poszczególnych paragrafach budżetu w zakresie lecznictwa ambulatoryjnego za 2021 r.

Protokół zawiera 5 ponumerowanych stron.

IV. PODPISY CZŁONKÓW ZESPOŁU KONTROLUJĄCEGO

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

A. Golewski

Członkowie Komisji Rewizyjnej

Cholewa Sławomir -

Kociołek Maciej -

Anna Marciniak -

Śpionek Marek -

**V. ADNOTACJA O ZAPOZNANIU SIĘ Z PROTOKOŁEM KIEROWNIKA
PODMIOTU KONTROLOWANEGO.**

.....
.....
.....

Pouczenie – na podstawie § 50 ust. 5 Statutu Gminy Pabianice Kierownik kontrolowanego podmiotu ma prawo zgłaszać zastrzeżenia co do treści protokołu oraz przebiegu kontroli w ciągu 7 dni od przedłożenia protokołu do Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej. Komisja Rewizyjna rozpatruje w ciągu 3 dni zgłoszone zastrzeżenia.

Do wiadomości :

Przewodniczący Rady Gminy Pabianice

Wójt Gminy Pabianice

Kierownik podmiotu kontrolowanego