

## 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 01.01.2014 r. do 31.12.2014 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 2015 r., poz. 618 z późn. zm.).

### 4. Imię, nazwisko kontrolującego.

Grzegorz Szymański wykonujący czynności kontrolne w oparciu o upoważnienie Wójta Gminy Ornontowice nr RUW.0052.007.2015 z dnia 30.01.2015 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) ustrój 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, który został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną GOZ (uchwała Rady Społecznej GOZ nr 13/2012 z dnia 12.06.2012 r.).

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. 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) pracownice diagnostyczne:
  - punkt pobrania materiałów do badań,
- d) inne komórki działalności medycznej:
  - punkt szczepień,
  - dział (gabinet) fizykoterapii,
  - gabinety zabiegowe,
  - gabinety diagnostyczne (badania USG, EKG, spirometr, audiometr).

W Regulaminie Organizacyjnym GOZ, zgodnie z wymogiem Ustawy określono:

- firmę zakładu oraz jego cele, zadania i strukturę organizacyjną (zgodnie ze Statutem),
- rodzaj działalności leczniczej i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych,
- miejsce udzielania świadczeń zdrowotnych oraz przebieg procesu udzielania świadczeń zdrowotnych,
- organizację i zadania poszczególnych komórek organizacyjnych GOZ,
- warunki współdziałania z innymi podmiotami wykonującymi działalność leczniczą,
- organizację procesu udzielania odpłatnych świadczeń zdrowotnych,
- wysokość opłaty za udostępnienie dokumentacji medycznej,
- wysokość opłat za udzielane świadczenia zdrowotne inne niż finansowane ze środków publicznych przez odesłanie do odpowiednich cenników usług ustalonych w GOZ i publicznie udostępnionych w siedzibie GOZ,
- sposób kierowania komórkami organizacyjnymi GOZ.

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 14 459 00141586 na okres od 05.01.2015 r. do 04.01.2014 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 31.12.2014 r.:

| <i>Stanowisko pracy</i>                                    | <i>Liczba osób</i> | <i>Liczba etatów</i> |
|--|--------------------|----------------------|
| lekarz medycyny  | 4                  | 3,17                 |
| pielęgniarka koordynująca                                  | 1                  | 1                    |
| pielęgniarka   | 5                  | 5                    |
| położna rodzinna   | 1                  | 1                    |
| pielęgniarka w środowisku nauczania i wychowania (szkolna) | 2                  | 1,5                  |
| sekretarka medyczna  | 1                  | 1                    |

| <i>Stanowisko pracy</i> | <i>Liczba osób</i> | <i>Liczba etatów</i> |
|-------------------------|--------------------|----------------------|
| statystyk medyczny      | 1                  | 1                    |
| rejestratorka medyczna  | 3                  | 3                    |
| technik fizykoterapeuta | 2                  | 2                    |
| <b>Razem</b>            | <b>20</b>          | <b>18,67</b>         |

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 (przełożona), 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, podlega służbowo bezpośrednio Dyrektorowi Ośrodka,
4. p. Henryk Kapa – 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 Stołeczka – 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. Maria Pawlak – rejestratorka, pełny etat, wykształcenie zasadnicze zawodowe, ponad 20 – letni staż pracy na stanowiskach rejestratorki medycznej i statystyka medycznego, konieczność uzupełnienia wykształcenia do wykształcenia średniego wymaganego na stanowisku rejestratorki medycznej w terminie do 22.07.2016r.
9. p. Urszula Lipus – statystyk medyczny, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 20 – letni staż pracy na stanowiskach rejestratorki medycznej i statystyka medycznego,
10. p. Jadwiga Kowalska – sekretarka medyczna, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 30-letni staż pracy,

11. p. Joanna Żołądź – położna rodzinna, 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,
12. p. Krystyna Molenda – pielęgniarka środowiskowa, 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,
13. p. Kornelia Kawalec – pielęgniarka środowiskowa, 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,
14. p. Joanna Torz – fizjoterapeuta, pełny etat, wykształcenie średnie oraz ukończone studium zawodowe w zawodzie technika fizjoterapii, kilkunastoletni staż pracy w zawodzie technika fizjoterapii,
15. p. Krystyna Rak – rejestratorka, pełny etat, wykształcenie średnie, ponad 30-letni staż pracy, w tym ponad 6-letni staż pracy na stanowisku rejestratorki,
16. 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,
17. p. Anette Pałasz – Piszczek – lekarz pediatra, 1/6 etatu, dyplom Śląskiej Akademii Medycznej uzyskany w 1990 r., dyplom I stopnia specjalizacji w zakresie pediatrii uzyskany w 1995 r., ponad 20-letni staż pracy w zawodzie lekarza,
18. 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,
19. 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.**

**Stosownie do treści przepisu § 3 w/w rozporządzenia pracownicy niespełniający wymogu posiadania określonego wykształcenia zostali powiadomieni przez Dyrektora GOZ o konieczności jego uzupełnienia w terminie 5 lat od dnia wejścia w życie powyższego rozporządzenia (tj. do dnia 22.07.2016 r.).**

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. „Indywidualna specjalistyczna praktyka lekarska - Jarosław Mazur” z siedzibą w Rybniku:
  - umowa z dnia 26.09.2014 r. zawarta na czas określony od 01.10.2014 r. do 30.06.2015 r.
  - przedmiot umowy – udzielanie wyszególnionych w umowie świadczeń zdrowotnych w ramach poradni podstawowej opieki zdrowotnej oraz poradni medycyny pracy.
2. „Specjalistyczna praktyka lekarska – Mateusz Grządziel” z siedzibą w Mikołowie:
  - umowa z dnia 02.06.2014 r. zawarta na czas określony od 02.06.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie badań USG.

3. „Specjalistyczna praktyka lekarska – Ewa Bielas-Łyżyczka” z siedzibą w Mikołowie:
  - umowa z dnia 18.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza neurologa.
4. Szpital w Knurowie Sp. z o.o.:
  - umowa z dnia 31.12.2013 r. zawarta na czas określony od 01.01.2014 r. do 31.12.2016 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie badań USG jamy brzusznej noworodka lub niemowlęcia do 3 roku życia.
5. Szpital Chorób Płuc w Orzeszu:
  - umowa z dnia 12.12.2013 r. zawarta na czas określony od 01.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie usługi z zakresu diagnostyki obrazowej – Rtg pacjentów leczonych w GOZ w ramach podstawowej opieki zdrowotnej i wg cennika stanowiącego załącznik do umowy.
6. Szpital Chorób Płuc w Orzeszu:
  - umowa z dnia 30.12.2011 r. zawarta na czas określony od 02.01.2012 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie usługi z zakresu diagnostyki obrazowej – Rtg w ramach medycyny pracy dla pracowników KWK Budryk i wg cennika stanowiącego załącznik do umowy.
7. „Specjalistyczna praktyka lekarska – Teresa Giercuskiewicz-Kochanek, okulista” z siedzibą w Katowicach:
  - umowa z dnia 21.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza okulistę.
8. „Specjalistyczna Praktyka Lekarska Hanna Czekańska – Karel, lek. ginekolog-położnik” z siedzibą w Mikołowie:
  - umowa z dnia 19.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie usług medycznych lekarza ginekologa.
9. „Praktyka lekarska - Szafraniec Piotr, lek. ginekolog-położnik” z siedzibą w Gierałtowicach:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy - wykonywanie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej w zakresie usług medycznych lekarza ginekologa.
10. „Praktyka lekarska - Jacek Smółka” z siedzibą w Katowicach:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza otolaryngologa (**w umowie błędnie wskazano: „przez lekarza okulistę”**).
11. „Praktyka lekarska lek. med. przemysłowej i społecznej Romana Piasecka-Wiącek z siedzibą w Orzeszu:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza medycyny pracy.
12. „Praktyka lekarska - Grzegorz Hat” z siedzibą w Katowicach:
  - umowa z dnia 05.11.2012 r. zawarta na czas określony od 01.06.2013 r. do 31.08.2015 r.
  - przedmiot umowy – świadczenie dyżurów lekarskich w miejscu ustalonym przez KRZG KWK „Budryk” zabezpieczających pomoc medyczną w związku z prowadzeniem ruchu zakładu górniczego.
13. „Praktyka lekarska - lek. med. Bolesław Babel” z siedzibą w Zabrze:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza okulistę.

14. NZOZ „Psyche-Med” Centrum Opieki Psychiatrycznej i Psychologicznej z siedzibą w Mikołowie:
  - umowa z dnia 12.12.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2016 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie badań psychotechnicznych, psychologicznych i psychiatrycznych na podstawie skierowań wystawianych przez GOZ i wg cennika stanowiącego załącznik do umowy.
15. NZOZ „Psyche-Med” Centrum Opieki Psychiatrycznej i Psychologicznej z siedzibą w Mikołowie:
  - umowa z dnia 16.12.2014 r. zawarta na czas określony od 02.01.2015 r. do 31.12.2016 r.
  - przedmiot umowy – wykonywanie badań narządu wzroku wymagających ciemni kabinowej osób ubiegających się o uprawnienia do kierowania pojazdami oraz kierowców.
16. NZOZ „LABOMED” s.c. W. Toborowicz, B. Rucińska, z siedzibą w Chorzowie:
  - umowa z dnia 12.12.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2016 r.,
  - przedmiot umowy - wykonywanie usług z zakresu diagnostyki laboratoryjnej pacjentów leczonych w GOZ w ramach podstawowej opieki zdrowotnej oraz medycyny pracy i wg cennika stanowiącego załącznik do umowy.
17. „Indywidualna specjalistyczna praktyka lekarska - lek. med. Piotr Loppe specjalista neurolog” z siedzibą w Sosnowcu:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy - wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza neurologa.
18. „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 – udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach poradni podstawowej opieki zdrowotnej.
19. „Indywidualna praktyka lekarska – gabinet laryngologiczny, lek. med. Joanna Florczyk” z siedzibą w Ornontowicach:
  - umowa z dnia 20.11.2013 r. zawarta na czas określony od 02.01.2014 r. do 31.12.2015 r.
  - przedmiot umowy - wykonywanie specjalistycznych świadczeń zdrowotnych w zakresie medycyny pracy przez lekarza otolaryngologa (**w umowie błędnie wskazano: „przez lekarza okulistę”**).
20. „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 na rzecz pacjentów kierowanych przez GOZ badań USG naczyń, przeprowadzanie konsultacji naczyniowych oraz badań echo serca.

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 14.000 € (od dnia 16.04.2014 r. - 30.000 €).

Stwierdzono, że w/w umowy zostały zawarte zgodnie z wymogami art. 26 – 27 Ustawy, w szczególności umowy zawierają istotne postanowienia wymienione w art. 27 ust. 4 Ustawy.

W dwóch umowach, tj. umowach wymienionych w pozycjach nr 10 i 19 powyższego zestawienia błędnie określono przedmiot umowy stanowiąc, iż specjalistyczne świadczenia zdrowotne będą wykonywane przez lekarza okulistę, podczas gdy umowa zawierana była z lekarzami o specjalizacji z zakresu laryngologii. W związku z powyższym konieczne będzie dokonanie odpowiednich zmian wskazanych umów.

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 *Książce* 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. „Księżę 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. Kontrola przestrzegania przepisów dot. wynagradzania pracowników.

Podstawę ustalenia wysokości wynagrodzeń pracowników GOZ stanowią:

- ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej,
- ustalony przez Dyrektora GOZ *Regulamin wynagradzania i premiowania Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ornontowicach*, obowiązujący od dnia 01.11.2014 r.

Kontroli poddano przestrzeganie postanowień w/w przepisów w zakresie wypłaty wynagrodzenia za listopad i grudzień 2014 r. następującym pracownikom GOZ:

- pani B. Honisz zatrudnionej na stanowisku pielęgniarki szkolnej,
- pani L. Kowalskiej-Chowaniak zatrudnionej na stanowisku rejestratorki koordynującej,
- pani B. Mierzwie zatrudnionej na stanowisku pielęgniarki szkolnej,
- pani A. Pałasz-Piszczek zatrudnionej na stanowisku lekarza pediatry,
- pani K. Rak zatrudnionej na stanowisku rejestratorki medycznej,
- pani. J. Torz zatrudnionej na stanowisku technika fizjoterapeuty.

→ W oparciu o akta osobowe w/w pracowników oraz listy płac stwierdzając wypłatę wynagrodzeń w/w pracownikom za miesiące listopad i grudzień 2014 r. stwierdzono, iż składniki ich wynagrodzeń (w szczególności w zakresie wysokości dodatku za wysługę lat, wysokości premii oraz prawa do dodatku funkcyjnego i jego wysokości) zostały ustalone w sposób zgodny z obowiązującymi w Ośrodku przepisami.

Kontrolą objęto wypłatę w 2014 r. nagród jubileuszowych następującym pracownikom GOZ:

- p. B. Mierzwie z tytułu ukończenia 30 lat pracy – nagrodę przyznano i wypłacono w miesiącu wrześniu 2014 r. – uwag nie wniesiono.
- p. J. Żołądź z tytułu ukończenia 20 lat pracy – nagrodę przyznano i wypłacono w miesiącu grudniu 2014 r. (z akt osobowych wynika, że p. J. Żołądź ukończyła 20 lat pracy w miesiącu październiku 2014 r., w związku z czym nagroda jubileuszowa powinna zostać przyznana i wypłacona wraz z wynagrodzeniem za miesiąc październik 2014 r.);

→ W związku z powyższym kontrolujący wskazuje na konieczność zwracania szczególnej uwagi przez osobę odpowiedzialną w GOZ za sprawy kadrowe na prawidłowość obliczania stażu pracy pracowników, od którego uzależnione jest nabywanie niektórych uprawnień pracowniczych, jak np. prawo do nagrody jubileuszowej lub do dodatku za wysługę lat.



C. 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.

Kontrolujący zwrócił się do dyrektora GOZ – pana Tomasza Holeckiego o wyrażenie własnej opinii na temat stanu wyposażenia GOZ i uzyskano następującą ocenę:

*„Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach 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 bilateralnych umów zawartych z podmiotami gospodarczymi.*

*W roku 2014 na stan Ośrodka wprowadzono nowy aparat EKG o wartości 11,5 tys. Zł jako darowiznę Stowarzyszenia NFOZ w Katowicach oraz zakupiono tzw. „ciemnię” oraz spektrometr na potrzeby badań kierowców.*

*W roku 2015 nie planujemy zakupów dodatkowego sprzętu medycznego poza inwestycjami o charakterze infrastrukturalnym w postaci krzeseł, kozetek, biurek itp. mebli stanowiących wyposażenie gabinetów medycznych i pomieszczenia rejestracji.”*

Ocena Dyrektora GOZ nt. stanu wyposażenia GOZ została załączona do niniejszego protokołu kontroli.

Ewidencja środków trwałych, w tym tzw. niskowartościowych środków trwałych (o jednostkowej wartości początkowej niższej niż 3.500 zł) wg stanu na dzień 31.12.2014 r. stanowi załącznik do Protokołu kontroli.

W roku 2014 GOZ dokonał zakupu środków trwałych za łączną kwotę 59.659,90 zł i obejmowały one:

- zakup ciemni kabinowej za kwotę 5.500,00 zł stwierdzony fakturą nr 156/12/2014 z dnia 31.12.2014 r.,
- zakup sprzętu i oprogramowania komputerowego obejmującego 5 laptopów, 4 komputery stacjonarne, serwer, 4 szt. oprogramowania Windows, 14 szt. licencji na oprogramowanie antywirusowe za łączną kwotę 29.285,94 zł stwierdzony fakturą nr 33/7/2014 z dnia 07.07.2014 r.,
- zakup polomierza za kwotę 2.706,00 zł stwierdzony fakturą nr 559/OK12/2014/NO z dnia 30.12.2014 r.,
- zakup monitora za kwotę 526,19 zł stwierdzony fakturą nr 10/S/12/2014 z dnia 08.12.2014 r.,
- zakup sprzętu komputerowego (laptop, drukarka i skaner) za łączną kwotę 4.023,37 zł stwierdzony fakturą nr 44/10/2014 z dnia 27.10.2014 r.,
- zakup szaf kartotekowych (łącznie 5 sztuk) za kwotę 4.113,50 zł stwierdzony fakturą nr 112/14 z dnia 14.07.2014 r.,
- zakup stołu rehabilitacyjnego za kwotę 410,66 zł stwierdzony fakturą nr 2998/07/2014/FVS z dnia 18.07.2014 r.,
- zakup 5szt. koszy na śmieci za kwotę 467,40 zł stwierdzony fakturą nr 00123/02/2014 z dnia 29.05.2014 r.,

- zakup szafki na klucze za kwotę 223,86 zł stwierdzony fakturą nr 434/06/2014 z dnia 04.06.2014 r.,
- zakup 4 szt. wieszaków za łączną kwotę 639,60 zł stwierdzony fakturą nr 00121/02/2014 z dnia 28.05.2014 r.,
- zakup ławki z blatem do pomieszczenia za drzwiami wejściowymi do budynku za kwotę 507,99 zł stwierdzony fakturą nr 00120/02/2014 z dnia 28.05.2014 r.,
- zakup 9 szt. tablic informacyjnych dla pacjentów za łączną kwotę 2.376,,36 zł stwierdzony fakturą nr 153/4/14 z dnia 28.04.2014 r.,
- zakup stołu do pielęgnacji noworodków za kwotę 640,01 zł stwierdzony fakturą nr F81/14/00842 z dnia 22.04.2014 r.,
- zakup 5 szt. stolików na korytarze za kwotę 2.003,67 zł stwierdzony fakturą nr 00087/02/2014 z dnia 22.04.2014 r.,
- zakup 23 szt. ławek na korytarze za kwotę 8.462,40 zł stwierdzony fakturą nr 00084/02/2014 z dnia 17.04.2014 r.,
- zakup sprzętu komputerowego (monitor, drukarka, klawiatura, mysz, osprzęt zasilający) za łączną kwotę 995,87 zł stwierdzony fakturą nr 18/2014 z dnia 04.02.2014 r.,
- zakup 3 szt. telefonów stacjonarnych za łączną kwotę 195,02 zł stwierdzony fakturą nr 3/2014 z dnia 06.01.2014 r.

Stwierdzono, iż wszystkim w/w środkom trwałym nadano numery inwentarzowe oraz wprowadzono je do księgowej ewidencji środków trwałych.

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.

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).

#### D. Sprawozdawczość finansowa – struktura przychodów i kosztów, wynik finansowy za rok 2014.

Sprawozdanie finansowe GOZ za rok 2014 zostało zatwierdzone uchwałą Rady Gminy Ornontowice nr V/35/15 z dnia 25.02.2015 r.

##### a) Struktura rzeczowa przychodów w 2014 r.:

- |                                  |   |
|----------------------------------|---|
| 1. P.O.Z.                        | - 1.068.669,18 zł (wzrost o 21.272,70 zł w stosunku do roku 2013) |
| 2. medycyna pracy                | - 1.029.574,92 zł (wzrost o 48.730,68 zł w stosunku do roku 2013) |
| 3. dzierżawa i media             | - 39.885,40 zł (wzrost o 1.438,01 zł w stos. do 2013 r.)          |
| 4. fizykoterapia                 | - 58.352,00 zł (wzrost o 11.965,00 zł w stos. do 2013 r.)         |
| 5. przychody finansowe (odsetki) | - 8.419,59 zł (spadek o 1.523,87 zł w stos. do 2013 r.)           |
| <b>RAZEM:</b>                    | <b>2.204.901,09 zł (wzrost o 81.882,52 zł w stos. do 2013 r.)</b> |

b) Koszty działalności operacyjnej w układzie rodzajowym w 2014 r.:

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 1. wynagrodzenia                    | - 1.007.682,20 zł (wzrost o 28.913,64 zł w stos. do 2013 r.) |
| 2. świadczenia na rzecz pracowników | - 324.989,39 zł (spadek o 15.563,95 zł w stos. do 2013 r.)   |
| 3. zużycie materiałów i energii     | - 112.686,60 zł (spadek o 58.098,27 zł w stos. do 2013 r.)   |
| 2. obce usługi medyczne i inne      | - 554.844,29 zł (wzrost o 119.193,78 zł w stos. do 2013 r.)  |
| 3. amortyzacja środków trwałych     | - 64.511,68 zł   |
| 4. pozostałe koszty rodzajowe       | - 29.934,09 zł (wzrost o 7.327,79 zł w stos. do 2013 r.)     |
| 7. pozostałe koszty operacyjne      | - 107.837,15 zł (spadek o 17.097,46 zł w stos. do 2013 r.)   |

**RAZEM: 2.202.485,40 zł (wzrost o 81.611,28zł w stos. do 2013 r.)**

W 2014 roku Gminny Ośrodek Zdrowia w Ornontowicach osiągnął zysk w wysokości 2.415,69 zł. Zysk za rok obrotowy 2014 przeznaczono na podwyższenie funduszu zakładu.

Stan środków pieniężnych na koniec 2014 roku – 545.376,46 zł, w tym 376,46 zł na bieżącym rachunku bankowym i 545.000,00 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 2014 rok):

$$W_{\text{pl.got.}} = \text{środki pieniężne i inne aktywa pieniężne} / \text{zobowiązania krótkoterminowe} = 545.376,46 / 124.667,62 = 4,38$$

2) wskaźnik ogólnej płynności bieżącej określający zdolność do regulacji bieżących zobowiązań za pomocą krótkoterminowych aktywów wyniósł (na podstawie danych ze sprawozdania finansowego za 2014 rok):

$$W_{\text{pl.bież.}} = \text{aktywa obrotowe ogółem} / \text{zobowiązania krótkoterminowe} = 811.910,11 / 124.667,62 = 6,51$$

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 11 zaparafowanych stron sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i przed podpisaniem odczytano. Egzemplarz nr 1 wręczono kierownikowi kontrolowanej jednostki.

Ornontowice, dnia 01.09.2015r.

Kierownik jednostki kontrolowanej

Kontrolujący

.....  
DIREKTOR

.....Gizgała.....Jajmański.....