

UCHWAŁA NR X/77/2025
RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO

z dnia 26 lutego 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia programu kontroli w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2024 rok.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 ze zm.) i § 4 ust. 6 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015 r. poz. 1331). Rada Powiatu Wągrowieckiego uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się program kontroli w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wągrowieckiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady Powiatu Wągrowieckiego

Małgorzata Osuch

Program kontroli

§ 1. Jednostka kontrolowana:

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu - ul. Kościuszki 74.

§ 2. Zakres kontroli (przedmiot i okres):

Kontrola obejmuje działalność Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2024 rok w szczególności:

- a) realizację zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych;
- b) prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi;
- c) gospodarkę finansową.

§ 3. Zagadnienia wymagające oceny:

1. Zgodność zakresu i rodzaju udzielanych świadczeń zdrowotnych lub usług z zakresem i rodzajem świadczeń lub usług przewidzianych w regulaminie organizacyjnym i statucie, z uwzględnieniem:

- a) liczby udzielanych świadczeń zdrowotnych lub usług oraz okresu oczekiwania na te świadczenia lub usługi,
- b) liczby pracowników udzielających poszczególnych świadczeń zdrowotnych lub usług oraz ich kwalifikacji.

2. Wyposażenie w aparaturę i sprzęt medyczny oraz techniczny, a także w specjalistyczne środki transportu sanitarnego, wykorzystywane do udzielania świadczeń zdrowotnych lub usług, odpowiednio do zakresu i rodzaju świadczeń przewidzianych w regulaminie organizacyjnym i statucie, oraz spełnienia przez nie wymagań określonych odrębnymi przepisami.

3. Wykorzystanie łóżek, aparatury i sprzętu medycznego.

4. Przegląd wewnętrznych procedur związanych z gospodarowaniem mieniem jak i dysponowaniem środkami publicznymi.

5. Spójność uregulowań wewnętrznych z wymogami zawartymi w przepisach (strategia, misja, cele itp.).

6. Celowość zakupu lub przyjęcia darowizny aparatury i sprzętu medycznego.

7. Celowość zbycia, wydzierżawienia lub wynajęcia majątku trwałego albo wniesienie tego majątku do spółek lub fundacji.

8. Przegląd i ocena czynności związanych z gospodarką finansową:

- planowanie finansowe (plan rzeczowo – finansowy)
- gromadzenie środków pieniężnych
- wydatkowanie środków pieniężnych
- kontrola finansowa

9. Analiza kwartalnych sprawozdań o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

10. Analiza rocznego planu rzeczowo – finansowego.

11. Analiza rocznego sprawozdania rzeczowo – finansowego.

12. Analiza rocznego sprawozdania z działalności.

13. Przeprowadzając czynności kontrolne określone w/w punktach, należy wziąć pod uwagę wyniki wcześniejszych kontroli.

§ 4. Termin kontroli:

Kontrola w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu zostanie przeprowadzona po podjęciu przedmiotowego programu kontroli. Kontrola będzie przeprowadzona **do 31 maja 2025 roku**.

§ 5. Stan prawny dotyczący zakresu kontroli oraz wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli:

a) stan prawny:

1. Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024r. poz. 799 ze zm.)
2. Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023r. poz. 120 ze zm.)
3. Ustawa z dnia 11 września 2019 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1320)
4. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.)
5. Ustawa z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (Dz. U. z 2024r. poz. 725 ze zm.)
6. Ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2024r. poz. 1145 ze zm.)
7. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015r., poz. 1331)
8. Uchwała Nr XXXI/221/2013 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 31 lipca 2013 roku w sprawie: zasad zbywania, wydzierżawiania, wynajmowania, oddania w użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu.

b) wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli:

Przyjęte metody i techniki przeprowadzania kontroli należy rozpatrywać jako zasób środków niezbędnych do osiągnięcia określonego celu w postaci efektywnie i skutecznie przeprowadzonej kontroli. W związku z faktem, iż obszar będący przedmiotem niniejszej kontroli jest bardzo szeroki Zespół kontrolny wykorzysta powszechnie stosowane metody i techniki kontrolne, którymi są m. in.:

1. Metoda dedukcyjna (analizy)
2. Metoda indukcyjna (syntezy)
3. Analiza ekonomiczna (opisowa – wskaźnikowa, przyczynowa)
4. Rachunek ekonomiczny
5. Metoda reprezentatywna (metoda szczegółowa polegająca na doborze próby do badania)
6. Konfrontacja dokumentów (porównanie):
 - konfrontacja wewnętrzna,
 - konfrontacja zewnętrzna,
 - konfrontacja szczegółowa,
 - konfrontacja krzyżowa,
 - konfrontacja lustrzana.
7. Metoda inwentaryzacyjna
8. Metoda statystyczna (statystyczne metody opisu)

§ 6. Organizacja i harmonogram przeprowadzenia kontroli:

1. Organizacja przeprowadzenia kontroli:

Powołanie trzech zespołów metodycznych:

Zespół I /Leszek Zdrzałka (Kierownik Zespołu), Kinga Kluczyńska, Alicja Żabska-Szymańska/

I. Realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych.

1. Zgodność zakresu i rodzaju udzielanych świadczeń zdrowotnych lub usług z zakresem i rodzajem świadczeń lub usług przewidzianych w regulaminie organizacyjnym i statucie, z uwzględnieniem:

- a) liczby udzielanych świadczeń zdrowotnych lub usług oraz okresu oczekiwania na te świadczenia lub usługi,

- b) liczby pracowników udzielających poszczególnych świadczeń zdrowotnych lub usług oraz ich kwalifikacji.

2. Wyposażenie w aparaturę i sprzęt medyczny oraz techniczny, a także w specjalistyczne środki transportu sanitarnego, wykorzystywane do udzielania świadczeń zdrowotnych lub usług, odpowiednio do zakresu i rodzaju świadczeń przewidzianych w regulaminie organizacyjnym i statucie, oraz spełnienia przez nie wymagań określonych odrębnymi przepisami.

3. Przeprowadzając czynności kontrolne określone w/w punktach, należy wziąć pod uwagę wyniki wcześniejszych kontroli.

Zespół II /Piotr Kaczmarek (Kierownik Zespołu), Anna Twardowska, Wiesław Nowak/

I. Prawdliwość gospodarowania mieniem.

1. Przegląd wewnętrznych procedur związanych z gospodarowaniem mieniem.

2. Wykorzystanie łóżek, aparatury i sprzętu medycznego.

3. Celowość zakupu lub przyjęcia darowizny aparatury i sprzętu medycznego.

4. Celowość zbycia, wydzierżawienia lub wynajęcia majątku trwałego albo wniesienie tego majątku do spółek lub fundacji.

5. Przeprowadzając czynności kontrolne określone w/w punktach, należy wziąć pod uwagę wyniki wcześniejszych kontroli.

Zespół III /Jerzy Springer (Kierownik Zespołu), Łucja Wicher, Krzysztof Konowski, Wojciech Kotarba/

I. Prawdliwość gospodarowania środkami publicznymi.

II. Gospodarka finansowa.

1. Przegląd wewnętrznych procedur związanych z dysponowaniem środkami publicznymi.

2. Spójność uregulowań wewnętrznych z wymogami zawartymi w przepisach (strategia, misja, cele itp.).

3. Przegląd i ocena czynności związanych z gospodarką finansową:

- planowanie finansowe (plan rzeczowo – finansowy)

- gromadzenie środków pieniężnych

- wydatkowanie środków pieniężnych

- kontrola finansowa

4. Analiza kwartalnych sprawozdań o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

5. Analiza rocznego planu rzeczowo – finansowego.

6. Analiza rocznego sprawozdania rzeczowo – finansowego.

7. Analiza rocznego sprawozdania z działalności.

8. Przeprowadzając czynności kontrolne określone w/w punktach, należy wziąć pod uwagę wyniki wcześniejszych kontroli.

Harmonogram przeprowadzenia kontroli

L.p.	Zakres czynności	Termin ostateczny
1.	Spotkanie organizacyjne dotyczące opracowania programu kontroli.	06.02.2025 r.
2.	Ustalenie dokumentacji i terminów przekazania do Komisji przez ZOZ w Wągrowcu	marzec 2025 r.
3.	Analiza otrzymanej dokumentacji	marzec - maj 2025 r.
4.	Kontrola w ZOZ w Wągrowcu	marzec - maj 2025 r.
5.	Zakończenie czynności kontrolnych w ZOZ	08.05.2025 r.
6.	Przedłożenie przez Zespoły kontrolujące materiałów i wniosków do projektu wystąpienia pokontrolnego	15.05.2025 r.
7.	Sporządzenie i podpisanie projektu wystąpienia pokontrolnego	22.05.2025 r.
8.	Przedłożenie dyrektorowi ZOZ projektu wystąpienia pokontrolnego	27.05.2025 r.
9.	Rozpatrzenie uwag zgłoszonych przez dyrektora ZOZ lub w przypadku ich braku podpisanie wystąpienia pokontrolnego	05.06.2025 r.
10.	Podpisanie wystąpienia pokontrolnego	10.06.2025 r.
11.	Przekazanie Radzie Powiatu wystąpienia pokontrolnego	12.06.2025 r.

Wiceprzewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

/Małgorzata Osuch/

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR X/77/ 2025
RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO
z dnia 26 lutego 2025 roku

Zgodnie z § 4 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych (Dz. U. z 2015 r., poz. 1331), kontrolujący powinien przygotować kontrolę w sposób, który zapewnia, że kontrola będzie realizowana w sposób oszczędny, wydajny i skuteczny, także zgodnie z programem kontroli.

Przeprowadzenie kontroli przez Komisję kontrolującą poprzedza więc opracowanie programu kontroli.

Program kontroli określa w szczególności:

- 1) jednostkę kontrolowaną;
- 2) zakres kontroli, to jest przedmiot i okres objęty kontrolą;
- 3) zagadnienia wymagające oceny;
- 4) termin kontroli;
- 5) stan prawny dotyczący zakresu kontroli oraz wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli;
- 6) organizację i harmonogram przeprowadzenia kontroli.

Po zakończeniu kontroli jej program dołącza się do akt kontroli.

W myśl § 4 ust. 6 cyt. wyżej rozporządzenia program kontroli zatwierdza podmiot uprawniony do kontroli, czyli Rada Powiatu Wągrowieckiego.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest w pełni uzasadnione.

Wiceprzewodnicząca Rady Powiatu Wągrowieckiego

Małgorzata Osuch