

Projekt

z dnia 20 stycznia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU WĄGROWIECKIEGO**

z dnia 29 stycznia 2020 r.

w sprawie: zatwierdzenia programu kontroli w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2019 rok.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511 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.

Przewodnicząca Rady Powiatu
Wągrowieckiego

Małgorzata Osuch

Uzasadnienie

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.

Program kontroli

I. Jednostka kontrolowana:

Zespół Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu - ul. Kościuszki 74.

II. Zakres kontroli (przedmiot i okres):

Kontrola obejmuje działalność Zespołu Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu za 2019 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.

III. 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.

IV. Termin kontroli:

Kontrola w Zespole Opieki Zdrowotnej w Wągrowcu zostanie przeprowadzona w dniach **od 1 lutego do 31 maja 2020 roku.**

V. 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 2018r. poz. 2190 ze zm.)
2. Ustawa z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz. 351)
3. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 1843)
4. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869)
5. Ustawa z dnia 7 lipca 1994 roku Prawo budowlane (Dz. U. z 2019r. poz. 1186 ze zm.)
6. Ustawa z dnia 21 sierpnia 1997 roku o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2018r. poz. 2204 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 ze zm.)
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)

VI. Organizacja i harmonogram przeprowadzenia kontroli:

1. Organizacja przeprowadzenia kontroli:

Powołanie trzech zespołów metodycznych:

Zespół I / B. Linetty (Kierownik Zespołu), H. Sobota, J. Michalska, A. Michalska-Nowak
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,
- c) wykorzystanie łóżek.

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 / W. Ewertowski (Kierownik Zespołu), K. Urbańska, P. Kaczmarek

I. Prawidłowość gospodarowania mieniem.

1. Przegląd wewnętrznych procedur związanych z gospodarowaniem mieniem.

2. Wykorzystanie 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. Ocena realizacji inwestycji.

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

Zespół III / M. Piechocki (Kierownik Zespołu), B. Fleming, W. Kotarba, L. Zdrzałka

I. Prawidłowość 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.	Ustalenie dokumentacji i terminów przekazania przez ZOZ w Wągrowcu	10.02.2020r.
2.	Analiza otrzymanej dokumentacji	luty-marzec 2020r.
3.	Kontrola w ZOZ w Wągrowcu	marzec-15.04.2020r.
4.	Zakończenie czynności kontrolnych	15.04.2020r.
5.	Przedłożenie przez Zespoły kontrolujące materiałów i wniosków do projektu wystąpienia pokontrolnego	24.04.2020r.
6.	Sporządzenie projektu wystąpienia pokontrolnego	30.04.2020r.
7.	Przedłożenie dyrektorowi ZOZ projektu wystąpienia pokontrolnego	06.05.2020r.
8.	Rozpatrzenie uwag przez dyrektora ZOZ	14.05.2020r.
9.	Przesłanie Radzie Powiatu wystąpienia pokontrolnego	20.05.2020r.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

/Małgorzata Osuch/