

Protokół kontroli

Starostwa Powiatowego w Gryfinie (kod 74-100 Gryfino), REGON 811700400, zwanego w dalszej części protokołu Starostwem.

Starostą Powiatu Gryfińskiego od dnia 4 grudnia 2006 r. jest Wojciech Konarski. Poprzednio Starostą Powiatu od 18.11.2002 r. była Elżbieta De La Torre.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

Kontrolę przeprowadził kontroler z Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Szczecinie Radosław Kropiowski, gł. specjalista kontroli państwowej na podstawie upoważnienia nr 058575 z dnia 5 października 2007 r., w okresie od dnia 9 października 2007 r. do 15 listopada 2007 r., z przerwami w dniach: 10-15, 17-28.10 i 3-14.11.2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 1]

Kontrolą objęto przebieg restrukturyzacji w latach 2005 - 2007 (I półrocze) publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim był Powiat Gryfiński, ze szczególnym uwzględnieniem skutków realizacji ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej¹, zwanej dalej ustawą.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

1. Opinie organu założycielskiego o programach restrukturyzacyjnych.

Powiat jest organem założycielskim dla następujących zakładów opieki zdrowotnej:

- 1) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie w Likwidacji, Gryfino ul. Parkowa 5,
- 2) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Psychiatryczny Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Nowym Czarnowie,
- 3) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy i Opiekuńczo Leczniczy w Gryfinie, Gryfino ul. Niepodległości 39,
- 4) Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Gryfinie w Likwidacji, Gryfino ul. Szczecińska 21.

[Dowód: akta kontroli str. 157]

¹ (Dz. U. Nr 78, poz. 684 ze zm.)

Rada Powiatu w Gryfinie, otrzymała jeden projekt programu restrukturyzacyjnego, który 11.08.2005 r. przedłożył dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie, zwany dalej Szpitalem. Rada Powiatu w dniu 17.08.2005 r. podjęła uchwałę nr XXVI/335/2005 w sprawie opinii do projektu programu restrukturyzacyjnego Szpitala. Program został zaopiniowany pozytywnie.

[Dowód: akta kontroli str. 7, 13-14]

2. Dochowanie terminu wydania opinii.

Opinia została wydana w terminie określonym w art. 22 ust. 3 ustawy (14 dni).

[Dowód: akta kontroli str. 13]

3. Sporządzone przez organ założycielski analizy złożonego przez Szpital programu.

Projekt programu był omawiany na posiedzeniu Rady Powiatu 17.08.2005 r. oraz na posiedzeniach Komisji: Spraw Społecznych, Obrony Cywilnej, Zagrożeń Nadzwyczajnych i Administracji Zespolonej, Rewizyjnej oraz Budżetowej. Na posiedzeniu Rady Powiatu Starosta Gryfiński m.in.: „...odpowiedziała na pytanie, co to znaczy połączenie funkcjonalne ZOL-u, iż jest to program, który posiada pewne ramy, wytyczone kierunki, a realizacja w szczegółach niewątpliwie będzie związana z modyfikacją tego programu już w trakcie prac, gdyż jest to związane z kontraktowaniem usług przez NFZ czego nikt nie jest w stanie przewidzieć, ale na pewno należy o wszystko walczyć”; stwierdziła, że: „Na razie jest to program, jest to prognoza tego, co można zrobić”; „...zauważyła, iż w ciągu najbliższych dwóch lat może niewątpliwie ulec on różnym modyfikacjom”; „Program restrukturyzacji Szpitala Powiatowego w Gryfinie zakłada rozwój Szpitala, rozwój oferty szpitala i stwarza możliwość spełnienia następujących celów: powstrzymanie bieżącego zadłużania się szpitala ...; redukcję istniejącego zadłużenia; redukcję zadłużenia wynikającego z tytułu „ustawy 203”. Na posiedzeniu Komisji Budżetowej Jacek Kargul, Prezes INTERMED Sp. z o.o. z Nowogardu, w swojej wypowiedzi stwierdził m.in.: „projekt programu restrukturyzacji podejmowany jest po to, aby skorzystać z dobrodziejstwa ustawy o pomocy publicznej... Po zakończeniu procesu ubiegania się o pomoc publiczną SPZOZ Szpital Powiatowy może otrzymać ok. 700.000 zł... wszystkie te środki zostaną przeznaczone na spłatę należności pracowniczych z tytułu ustawy 203”; „jest kilka plusów związanych z wdrażaniem tego programu restrukturyzacji. Pierwszy to odsunięcie żądań komorniczych co najmniej na 6 miesięcy, po drugie spłata jednorazowa zobowiązań pracowniczych oraz umorzenie 350 tys. zł SPZOZ należności publiczno-prawnych”; „osobną kwestią będzie postępowanie ugodowe. Będzie to trudna kwestia, gdyż wierzyciele cywilno-prawni stawiają trudne warunki do spełnienia. Nie

rezygnują z żadnych odsetek. Podkreślił, że projekt ten jest dopiero początkiem drogi do uzdrowienia kondycji finansowej Szpitala. Jeżeli chodzi o zwolnienia to liczba 25 osób, która jest zapisana w programie jest liczbą osób, które odeszły z pracy lub odejdą. Są to lekarze, którzy złożyli wypowiedzenia, 4 noszowi, 4 salowe. Jest to już fakt dokonany. Stwierdził, że liczba ta się może zmienić i zwolnień może być mniej.”. [Dowód: akta kontroli str. 13-14]

4. Sporządzone przez organ założycielski analizy, o których mowa w § 6 ust. 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego².

W § 6 ust. 1 ww. rozporządzenia postanowiono, że w ramach kontroli, o której mowa w § 4, podmiot sprawujący nadzór analizuje: 1) kwartalne sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym jednostki organizacyjnej, 2) roczny plan rzeczowo-finansowy jednostki organizacyjnej, roczne sprawozdanie rzeczowo-finansowe jednostki organizacyjnej, 4) roczne sprawozdanie z działalności jednostki organizacyjnej. § 4 rozporządzenia stanowił, że nadzór nad gospodarką finansową dokonywany jest poprzez kontrolę i ocenę jej legalności, gospodarności, celowości i rzetelności.

Art. 67 ustawy z dnia z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej³ stanowił: nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej sprawuje podmiot, który utworzył zakład, zwany dalej „podmiotem sprawującym nadzór” (ust. 1). Podmiot sprawujący nadzór dokonuje kontroli i oceny działalności zakładu opieki zdrowotnej oraz pracy kierownika zakładu (ust. 2). Kontrola i ocena, o których mowa w ust. 2, obejmują w szczególności: 1) realizację zadań statutowych, dostępność i poziom udzielanych świadczeń, 2) prawidłowość gospodarowania mieniem, 3) gospodarkę finansową (ust. 3).

W okresie objętym kontrolą organ założycielski nie sporządzał analiz wymienionych w § 6 ust. 1 ww. rozporządzenia. [Dowód: akta kontroli str. 7]

Rada Powiatu i Zarząd Powiatu analizowali przedkładane przez dyrektora Szpitala sprawozdania finansowe, informacje o osiągniętych przychodach i kosztach oraz dokumentację z badania sprawozdań finansowych, sporządzane przez biegłych rewidentów.

[Dowód: akta kontroli str. 7, 17-18]

² (Dz. U. Nr 94, poz. 1097)

³ (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89)

W § 6 ust. 2 cyt. rozporządzenia postanowiono, że jeżeli podmiot sprawujący nadzór uzna, na podstawie sprawozdania, o którym mowa w ust. 1 pkt 1, iż zagrożona jest płynność finansowa podmiotu, może żądać przekazywania comiesięcznych sprawozdań o przychodach, kosztach lub wyniku finansowym.

W kontrolowanym okresie organ założycielski nie występował do kierownictwa Szpitala o przekazywanie ww. sprawozdań. [Dowód: akta kontroli str. 7]

Na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu w dniu 7.04.2004 r. dyrektor Szpitala poinformowała, że strata Szpitala w 2002 r. wyniosła 1.643 tys. zł, a w 2003 r. 631 tys. zł. W rocznym sprawozdaniu finansowym Szpitala za 2004 r. (zatwierdzonym przez Radę Powiatu 29.06.2005 r.) wykazano m.in. stratę w kwocie 693.387,89 zł. W sprawozdaniu finansowym Szpitala za 2005 r. (zatwierdzonym przez Radę Powiatu 28.06.2006 r.) wykazano m.in. stratę w kwocie 1.571.297,63 zł. [Dowód: akta kontroli str. 17,18]

Wojciech Konarski wyjaśnił: *Z przeprowadzonej analizy materiałów wynika, iż organy Powiatu Gryfińskiego II kadencji mimo, iż nie zażądały przedkładania przez Szpital Powiatowy w Gryfinie comiesięcznych sprawozdań o przychodach, kosztach lub wyniku finansowym, o którym mowa w § 6 ust 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. (Dz.U. nr 94, poz. 1097) na bieżąco były informowane o sytuacji finansowej Zakładu. Odbывало się to w formie pisemnej lub ustnej na posiedzeniach organów Powiatu Gryfińskiego oraz na posiedzeniach Rady Społecznej przy SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie gdzie członkami byli radni Rady Powiatu i członkowie Zarządu Powiatu ...). Zarząd Powiatu obecnej kadencji po zapoznaniu się z sytuacją finansową Zakładu przygotował przyjętą przez Radę Powiatu w Gryfinie uchwałę w sprawie likwidacji SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie. W okresie grudzień 2006 – kwiecień 2007 dyrektorzy Zakładu na bieżąco informowali Zarząd o wyniku finansowym Zakładu (zobowiązaniach). Dodatkowym utrudnieniem była niestabilność kadry kierowniczej Zakładu. W okresie od stycznia do kwietnia 2007 r. było trzech dyrektorów. W wyniku przeciągającego się procesu wyłonienia podmiotu do przejęcia zadania Zakładu w dniu 16 października 2007 r. wystosował pismo do Likwidatora Zakładu z żądaniem przedkładania comiesięcznych sprawozdań zgodnie z § 6 ust 2 ww. cytowanego rozporządzenia... ”.* [Dowód: akta kontroli str. 197-199]

5. Współpraca między organem założycielskim a organem restrukturyzacyjnym.

Art. 19 ust. 2 pkt 1 ustawy stanowił, że organem restrukturyzacyjnym dla zakładu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego jest wojewoda.

W opracowanym z datą 22.07.2005 r. projekcie programu restrukturyzacyjnego Szpitala m.in. zapisano, że w ramach restrukturyzacji majątkowej zaplanowano uruchomienie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w pomieszczeniach dotychczas użytkowanych przez Oddział Intensywnej Opieki Medycznej, zwany dalej OIOM i połączenie funkcjonalne z Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy i Opiekuńczo-Leczniczny w Gryfinie, zwanym dalej SPZOL, mieszczącym się w tym samym budynku, dla którego organem założycielskim jest Powiat Gryfiński. [Dowód: akta kontroli str. 25]

Organ założycielski prowadziło współpracę z Wojewodą Zachodniopomorskim w zakresie opiniowania projektów uchwał sprawie połączenia Szpitala SPZOL oraz w zakresie przekształcenia Szpitala polegającego na ograniczeniu jego działalności.

[Dowód: akta kontroli str. 25-30]

Wojewoda Zachodniopomorski wydał pozytywne, pod względem merytorycznym, opinie odnośnie:

- a) projektu uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie połączenia Szpitala z SPZOL (pismo znak PS.2.JH.0716/1/07 z 08.01.2007 r.),
- b) projektu uchwały Rady Powiatu w Gryfinie w sprawie przekształcenia Szpitala, polegającego na ograniczeniu jego działalności - pod warunkiem uzyskania opinii właściwych organów gmin, których ludności Zakład udzielał świadczeń zdrowotnych (pismo znak PS.2.JH.8011/608/07 z 3.01.2007 r.). [Dowód: akta kontroli str. 28, 30]

Wymienione uchwały nie zostały przez Radę Powiatu podjęte.

[Dowód: akta kontroli str. 28, 30]

Wojciech Konarski wyjaśnił: „... iż nowo powołany Zarząd Powiatu III kadencji realizując uchwały poprzedniej Rady Powiatu dotyczące restrukturyzacji ochrony zdrowia, a w szczególności postanowienia umowy trójstronnej był zobowiązany przygotować przedmiotowe uchwały. Stąd wystąpiono do Wojewody Zachodniopomorskiego o ich zaopiniowanie. Zarząd Powiatu nie chciał się także spotkać ze strony firmy Intermed z zarzutem, że nie osiągnięto celów restrukturyzacyjnych z winy organów powiatu. Nie bez znaczenia pozostaje także fakt, iż były to pierwsze miesiące pracy nowo powołanych organów powiatu.

Jednak z przeprowadzonej równoległej analizy ekonomicznej podmiotów, które miały zostać połączone wynikało, że na tym etapie z braku bilansowania się działalności Szpitala od początku jego procesu restrukturyzacji do stycznia 2007 r. nie byłoby zasadnym na tym etapie przeprowadzenie procesu ich połączenia w przypadku, kiedy jeden z nich generował stratę, a drugi się bilansował. Tym bardziej, że przychody tych podmiotów są nieporównywalne.

Wdrożenie tego połączenia stałoby się sprzeczne z wcześniej podjętym działaniem przez organy powiatu II kadencji, tj. przekazaniem działalności Szpitala w postaci specjalistki ambulatoryjnej na rzez Intermedu. Działalność ta przynosiła zyski i miała wpływ na zmniejszenie starty w działalności Szpitala. Również nie bez znaczenia dla decyzji Zarządu Powiatu były negatywne opinie Rad Gmin do poprzednio opiniowanego projektu w sprawie połączenia tych zakładów jak również postawa załogi Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego.

Natomiast co do zasady, włączenie ZOL-u w struktury Szpitala jest słuszne ze względu na zmniejszenie kosztów administracyjnych, efektywniejszego wykorzystania personelu średniego i zwiększenie majątku.

Projekt uchwały w sprawie przekształcenia SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie polegającego na ograniczeniu jego działalności został przesłany do zaopiniowania Wojewodzie Zachodniopomorskiemu z uwagi na to, że na dzień 4 grudnia 2006 r. zgodnie ze stanem faktycznym Intermed przejął działalność Szpitala w zakresie specjalistki ambulatoryjnej. Nie przedłożenie pod obrady Rady Powiatu w Gryfinie projektu uchwały spowodowane zostało tym, że Zarząd Powiatu po zapoznaniu się z działalnością oraz sytuacją finansową Szpitala Powiatowego zdecydował się na przygotowanie projektu uchwały w sprawie jego likwidacji, która w swej treści zawierała uregulowania zawarte w projekcie uchwały w sprawie ograniczenia jego działalności.

Niemniej moim zdaniem został popełniony błąd, że dokonano cesji umowy na specjalistykę ambulatoryjną, gdyż najpierw powinno się przekazać lecznictwo zamknięte, które przynosi stratę w działalności Szpitala".

[Dowód: akta kontroli str. 203-205]

Do Starostwa nie wpłynęły od organu restrukturyzacyjnego żadne informacje o nieprawidłowościach w przebiegu restrukturyzacji Szpitala. [Dowód: akta kontroli str. 9]

6. Dane o zadłużeniu Szpitala w latach 2005 – 2007 (I półrocze) przedstawia poniższe zestawienie:

Stan na koniec:	2005 r.	2006 r.	2007 r. (I półrocze)
Zobowiązania ogółem (w tys. zł):	3.798.839	3.286.855	3.325.608
w tym:			
a) zobowiązania wymagalne	2.268.558	977.120	1.862.185
b) zobowiązania niewymagalne	1.530.251	2.309.735	1.463.423

[Dowód: akta kontroli str. 9]

7. Formy i wysokość pomocy udzielonej Szpitalowi przez Powiat Gryfiński.

Rada Powiatu w Gryfinie podjęła 18.01.2006 r. uchwałę o przekazaniu nieodpłatnie Szpitalowi nieruchomości w postaci działki o pow. 2.529 m² zabudowanej czterema budynkami, wykorzystywanymi jako obiekty służby zdrowia (wpisanej do księgi wieczystej nr SZ1Y/00054179/4).

[Dowód: akta kontroli str. 19]

Szpital 12.07.2006 r. uzyskał zgodę Rady Powiatu na sprzedaż ww. nieruchomości w trybie bezprzetargowym. W uzasadnieniu uchwały stwierdzono m.in., że: zbycie w drodze sprzedaży nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni przez Szpital na rzecz Niepublicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „INTERMED” Sp. z o.o. jest realizacją postanowień umowy trójstronnej zawartej 19 grudnia 2005 r. pomiędzy Powiatem Gryfińskim, Szpitalem i INTERMED Sp. z o.o. w Nowogardzie, określającej wzajemne działania przy restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego na terenie Powiatu gryfińskiego oraz zasady realizacji przedsięwzięć w zakresie świadczenia usług medycznych finansowanych ze środków publicznych, w tym eksploatacja, utrzymanie i zarządzanie niezbędnymi składnikami majątkowymi.

[Dowód: akta kontroli str. 21]

Z operatu szacunkowego, sporządzonego przez rzeczoznawcę majątkowego na grdzień 2005 r. i aktualizowanego na 7.09.2006 r. wynika, że wartość nieruchomości wynosiła 1.306.000 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 21-22]

W dniu 23.10.2006 r. sporządzony został akt notarialny (Rep. A 6948/2006) umowy przeniesienia przez Szpital na rzecz INTERMED Sp. z o.o. z siedzibą w Nowogardzie własności działki gruntu o pow. 2.529 m² (zabudowanej 4 budynkami wykorzystywanymi jako obiekty służby zdrowia, wpisanej do księgi wieczystej nr SZ1Y/00054179/4). Szpital był reprezentowany przez Jerzego Gromowskiego, dyrektora. Cenę sprzedaży Strony ustaliły na kwotę 1.306.000 zł brutto, z tego: wartość gruntu 77.000 zł; budynek przychodni (w tym węzeł ciepłowniczy, nr ewidencyjny 639) - 1.153.723,12 zł; agregatorownia (nr ewidencyjny 661) - 37.422,32 zł; budynek warsztatu (nr ewidencyjny 671) - 36.661,12 zł; garaż z wiatą (nr ewidencyjny 673) - 1.193,44 zł. Stawający oświadczyli m.in., że warunkową umowę sprzedaży Rep. A. 5978/2006 zawarły 8.09.2006 r.; cena jest zgodna z wyceną wynikającą z operatu szacunkowego sporządzonego przez biegłego rzeczoznawcę Halinę Stankowską na grdzień 2005 r. i aktualizowanego na 7.09.2006 r. Nabywca zapłacił 262.000 zł, pozostałą część ceny, tj. 1.044.000 miał zapłacić do dnia 3.11.2006 r.; zabezpieczeniem zapłaty pozostałej części ceny był weksel własny wystawiony przez kupującego; Sprzedający oświadczył, że nieruchomość jest obciążona służebnością gruntową dojścia do drogi publicznej na

rzecz każdorazowego właściciela działki nr 167/16 oraz, że w planie zagospodarowania przestrzennego gminy działka jest przeznaczona pod usługi zdrowia, jako funkcja podstawowa oraz usługi towarzyszące usługom zdrowia, jako funkcja uzupełniająca.

[Dowód: akta kontroli str. 22]

W protokole z postępowania o udzielenie zamówienia publicznego o wartości zamówienia mniejszej od kwot określonych w przepisach wydanych na podstawie art. 11 ust. 8 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych⁴, podpisanym przez Ewę De La Torre, Przewodniczącą Zarządu stwierdzono m.in., że: zamawiającym był Powiat Gryfiński; przedmiotem zamówienia była modernizacja wężła ciepłego w Szpitalu; wartość zamówienia ustalono w dniu 30.06.2006 r. na kwotę 91.546,86 zł netto, co stanowiło równowartość 20.867,67 euro. Ustalenia wartości dokonano na podstawie kosztorysu inwestorskiego; bezpośrednio przed otwarciem ofert zamawiający podał kwotę jaką zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia - 111.686,68 zł; wybrano najkorzystniejszą ofertę złożoną przez ARSTON S.C. Krzysztof Kwietniewski i s-ka ze Szczecina; jedynym kryterium była cena; cena zaproponowana w ofercie złożonej przez ARSTON S.C. Krzysztof Kwietniewski i s-ka ze Szczecina wynosiła 140.381,48 zł. [Dowód: akta kontroli str. 20]

W dniu 18.07.2007 r. w Prokuraturze Rejonowej w Gryfinie zostało złożone zawiadomienie (z 17.07.2007 r.) podpisane przez Wojciecha Konarskiego, Starostę Gryfińskiego o możliwości popełnienia przestępstwa przez członków byłego Zarządu Powiatu, w tym Przewodniczącą Zarządu Ewę De La Torre, członka Zarządu Józefa Rucińskiego - polegającego na niegospodarności i niedopełnieniu obowiązków, wyrządzenia szkody Powiatowi Gryfińskiemu w wysokości 140.381,48 zł, poprzez wydanie publicznych pieniędzy oraz przekroczenie uprawnień, tj. wykonanie inwestycji w obcym obiekcie bez zgody Rady Powiatu. W zawiadomieniu stwierdzono m.in., że w dniu 15.09.2006 r. zawarto umowę na wybudowanie nowego wężła ciepłego - umowa nr RI-11/06; węzeł nr ewidencyjny 639 stanowił własność INTERMED Sp. z o.o., co wynika z aktu notarialnego A6948/2006 z 23.10.2006 r. str. 3 § 5 pkt 2, poprzedzonego warunkową umową sprzedaży Rep. 5978/2006 z 8.09.2006 r. W dołączonej do zawiadomienia umowie o roboty budowlane nr RI-11/06 z 15.09.2006 r., podpisanej w imieniu Powiatu Gryfińskiego przez Ewę De La Torre Przewodniczącą Zarządu i Adama Nycza, Członka Zarządu z ARSTON S.C. ze Szczecina stwierdzono m.in., że Zamawiający zleca do wykonania roboty budowlane polegające na modernizacji wężła ciepłego w Szpitalu, która obejmuje demontaż istniejącego wężła (urządzenia i rurociągi), budowę

⁴ (Dz. U. z 2006 r. Nr 164, poz. 1163 ze zm.)

nowego węzła; termin rozpoczęcia prac wyznaczono na 18.09.2006 r., a zakończenia na 31.10.2006 r.; kwotę wynagrodzenia ustalono w wysokości 140.381,48 zł brutto. Protokół odbioru technicznego został podpisany z datą 31.10.2006 r.; wartość prac 140.381,48 zł brutto; jakość prac - dobra. Protokół odbioru ostatecznego robót podpisano z datą 5.12.2006 r. Oba protokoły w imieniu Powiatu Gryfińskiego podpisała Agnieszka Madeja-Saków, Naczelnik Wydziału Remontów, Inwestycji i Zamówień Publicznych. [Dowód: akta kontroli str. 22-23]

Na pytania kontrolera:

- 1) Dlaczego Powiat poniósł na podstawie umowy z 8.09.2006 r. nakłady w wys. 140.381,48 zł związane modernizacją węzła ciepłego w Szpitalu Powiatowym w Gryfinie, skoro wcześniej (10.03.2006 r. na podstawie umowy darowizny podpisanej również przez Panią) Powiat Gryfiński przekazał nieodpłatnie tę nieruchomość na rzecz Szpitala Powiatowego Gryfinie?
- 2) Czy było Pani wiadomo, że jeszcze przed podpisaniem przez pracowników Starostwa Powiatowego protokołu odbioru robót związanych z wykonaniem modernizacji węzła ciepłego, tj. 31.10.2006 r. Dyrektor Szpitala w dniu 23.10.2006 r. sprzedał Spółce INTERMED darowaną Szpitalowi nieruchomość, w tym będący w trakcie modernizacji węzeł ciepły?
- 3) Czy było Pani wiadomo, że w cenie sprzedaży darowanej Szpitalowi nieruchomości, Spółce INTERMED nie zostały uwzględnione poniesione przez Powiat Gryfiński nakłady na modernizację węzła ciepłego w wysokości 140.381,48 zł (operat na podstawie którego określono cenę sprzedaży został sporządzony w grudniu 2005 r., a aktualizację wyceny dokonano 7.09.2006 r. stwierdzając, że nie uległa ona zmianie, tj. wynosiła 1.306.000 zł),

przesłuchana w charakterze świadka Ewa De La Torre zeznała:

Ad 1) „Wykonanie prac związanych z modernizacją węzła były planowane już wcześniej od 2002 r. ze względu na zły stan techniczny węzła, który groził zaprzestaniem jego działalności w okresie zimowym. Wcześniej przeprowadzane postępowania były unieważnione, gdyż cena ofert przewyższała środki jakie Powiat mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia. Wykonanie prac było niezbędne gdyż węzeł obsługuje 5 podmiotów, tj. SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie przy ul. Parkowej, NZOZ Pediatryczno-Internistyczny przy ul. Parkowej, Prywatną pralnię Pana Stanisława Kasjana, NZOZ Intermed i SP ZOZ Zakład Opiekuńczo – Leczniczy przy ul. Niepodległości. Działania inwestycyjne były rozpoczęte przed rozpoczęciem procedury sprzedaży i służyły tym podmiotom”,

Ad 2) „Tak, sprzedaż budynku była planowana od trzech lat, wcześniejsze próby jego sprzedaży były bezskuteczne, proces remontu toczył się już przed sprzedażą obiektu, proces restrukturyzacji szpitala toczył się równocześnie”,

Ad 3) „Tak, operat zawierał w sobie istnienie starego węzła, ale nie mógł odnosić się do prac jeszcze nie wykonanych i niezakończonych w chwili sprzedaży budynku bylej przychodni. Kadencja Rady Powiatu II kadencji zakończyła się 4.12.2006 r. a proces inwestycyjny (ostateczny protokół odbioru) z końca grudnia 2006 r.”. [Dowód: akta kontroli str. 227]

W złożonym oświadczeniu odnośnie nakładów poniesionych przez Powiat w związku z modernizacją węzła ciepłego w budynku przychodni sprzedanej 23.10.2006 r. przez Szpital Spółce Intermed Ewa De La Torre m.in. stwierdziła: „1/ Gdy objęłam funkcję starosty (18.11.2002r.) – jedna z pierwszych interwencji jaką pamiętam, była interwencja dyrektora szpitala ws. katastrofalnego stanu technicznego kilkudziesięcioletniego węzła c.o. – chodziło o ubytki wody w systemie w granicach 1000 litrów na dobę i groźbę „rozsypania się” węzła w środku zimy. 2/ Węzeł ciepły znajduje się w przyziemiu na zapleczu bylej przychodni rejonowej nr 1, w której znajdowały się agendy szpitala (biura, laboratorium, gabinety specjalistyczne, NZOZ-y). Budynek był własnością powiatu, a był mocno zdekapitalizowany i był administrowany przez szpital na zasadzie bezpłatnego użytkowania. 3/ Okazało się, że węzeł ciepły obsługuje aż 8 podmiotów w 4 obiektach: a) budynek główny SP ZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie przy ul. Parkowej /organ założycielski – powiat/, b) budynek bylej przychodni nr 1 przy ul. Niepodległości /obecnie NZOZ Intermed/, c) budynek NZOZ Pediatryczno – Internistyczny przy ul. Parkowej / udział w nieruchomości/, d) pralnię P. Stanisława Kasjana /udział w nieruchomości/, e) budynek SP ZOZ ZOL przy ul. Niepodległości /organ założycielski – powiat/, najemców mieszkań ...w budynku przy ul. Niepodległości (w którym mieści się również SP ZOZ ZOL i b. oddział OIOM należący do SP ZOZ SP). Wcześniej /do roku 2000/ wszystkie obiekty były administrowane przez SP Zespół ZOZ w Gryfinie. 4/ W okresie od 2003 do 2005 roku węzeł – mimo nakazów przeprowadzenia remontu kapitalnego lub wymiany - był kilka razy naprawiany tylko doraźnie, aby przetrzymał kolejną zimę. 5/ Temat koniecznego remontu węzła c.o., którego awaria stanowić mogła o przyszłości wszystkich zasilanych jednostek - powracał przy konstrukcji każdego budżetu powiatu. 6/ Dnia 17 sierpnia 2004 r. zgodnie z uchwałą Rady Powiatu budynek bylej przychodni został przeznaczony do sprzedaży w drodze przetargu ograniczonego na rzecz podmiotów świadczących usługi w dziedzinie ochrony zdrowia, posiadających kontrakt z NFZ. Nie było zainteresowanych kupnem obiektu, a był to „ukłon” w stronę lokalnego środowiska medycznego. Nie pamiętam dokładnie, czy

ponowiono procedury przetargowe, ale ze względu na stan techniczny budynku nie było zainteresowanych. Na wszystkie inne obiekty ochrony zdrowia w Gryfinie znaleźli się kontrahenci, zostały one zbyte w drodze przetargów, a uzyskane środki pozwoliły na częściową spłatę zadłużenia tzw. „starego ZZOZ”. 7/ Od czerwca 2005r. w szpitalu toczył proces restrukturyzacyjny. Szpital nie posiadał żadnych środków na inwestycje, które mogły zadecydować wręcz o jego istnieniu. Środków takich nie posiadał także SP ZOZ ZOL, korzystający z węzła. 8/ W 2005 r. i 2006 r. w szpitalu były przeprowadzone przez powiat jako organ założycielski – prace termomodernizacyjne polegające na wymianie wszystkich okien (finansowanie z PFOŚiGW), wybudowano windę i zakupiono sprzęt diagnostyczny (przy udziale środków ZPORR). 9/ Konsekwencją przeprowadzenia prac termomodernizacyjnych były plany wymiany węzła c.o. W 2005 r. odbył się przetarg na naprawę /wymianę węzła c.o. starego na nowy. Kwota jaką posiadał powiat w konfrontacji do ofert złożonych w przetargu okazała się za małą, przetarg unieważniono. 10/ Po tym jak nie udało się powiatowi zbyć budynku b. przychodni nr 1, Rada Powiatu dnia 18.01.2006 r. podjęła uchwałę o przekazaniu szpitalowi - powiatowej nieruchomości zabudowanej, jaką był budynek b. przychodni z węzłem c.o. w piwnicy. Miało to związek z tym, że wcześniej w ramach programu restrukturyzacji powiat zobowiązał się do sprzedaży b. przychodni i zasilenie szpitala kwotą z tej sprzedaży (800.000zł) z przeznaczeniem na realizację programu wypłat zobowiązań pracowniczych z tyt. ustawy „203”. Przekazanie tej nieruchomości szpitalowi w drodze darowizny miało na celu wyposażenie go w majątek, który umożliwiłby poprzez dochody z dzierżawy lub sprzedaż - spłacanie własnych zobowiązań bez angażowania środków publicznych z budżetu powiatu. Władze powiatu zastrzegły jednak, że gdyby szpital chciał zbyć jakąkolwiek nieruchomość – musi to się dziać wyłącznie za wiedzą i zgodą powiatu. Tak też się stało, szpital sprzedał budynek mając wszystkie upoważnienie wyrażone uchwałami. Dnia 08.września 2006 r. została zawarta umowa warunkowa sprzedaży nieruchomości / Skarb Państwa mógł skorzystać z prawa pierwokupu/ a 23 października 2006 r. zawarto umowę stanowczą między szpitalem a NZOZ Intermed. O ile pamiętam, szpital sprzedał nieruchomość za ok.1.306.000zł tj. według ważnej, aktualizowanej 07.09.2006r. wyceny biegłego rzeczoznawcy. W wycenie uwzględniono węzeł c.o. przed remontem zasilający także inne nieruchomości. Nie można było wycenić węzła c.o. po remoncie, bo ostateczne rozliczenie tej inwestycji nastąpiło 29 grudnia 2006 r., czyli po sprzedaży nieruchomości. 11/ Próba rozwiązania problemu węzła c.o. obsługującego osiem podmiotów - została podjęta w 2006 r. Procedury prowadził Wydział Remontów i Inwestycji i Zamówień Publicznych Starostwa Powiatowego w Gryfinie (naczelnik P. Agnieszka Madejak – Saków), nadzorowany przez etatowego członka Zarządu

P. Adama Nycza. 12/ Przetarg ogłoszono po bilansie półrocza w budżecie powiatu - 7 lipca 2006 r. 13/ Inwestycję rozpoczęto - 15 września 2006 r. 14/ Protokół odbioru technicznego nastąpił - 31 października 2006 r. 15/ Dnia 4 grudnia 2006r. przestałam pełnić funkcję przewodniczącej Zarządu Powiatu, funkcję tę zaczął pełnić P. Wojciech Konarski. 16/ Protokół odbioru ostatecznego - 5 grudnia 2006r. 17/ Rozliczenie inwestycji – 29 grudnia 2006 r.

Z wyżej wymienionego harmonogramu wynika, że remont węzła c.o. był niezbędny ze względu na konieczność funkcjonowania pięciu podmiotów podłączonych do niego, w tym dwóch podmiotów publicznych, dla których powiat jest organem założycielskim/ SP ZOZ SP i SP ZOZ ZOL/ oraz trzech podmiotów niepublicznych / NZOZ Intermed, NZOZ P-I, pralnie P. Stanisława Kasjana/. Restrukturyzacja szpitala była procesem toczącym się równolegle, sprzedaż budynku w którym od kilkudziesięciu lat był zlokalizowany węzeł c.o. była jedną z konsekwencji tych działań.

Rozliczenie tej niezbędnej inwestycji – realizowanej ze środków PFOŚiGW a zatem także potrzeba uregulowania stanu prawnego po jej zakończeniu - należała do obowiązków nowego Zarządu Powiatu i nowego starosty – znajdowało się to poza obszarem moich kompetencji, bowiem przestałam pełnić obowiązki przewodniczącej Zarządu Powiatu dnia 04.12.2006 r.

Uważam, że nowy Zarząd Powiatu miał co najmniej kilka możliwości zgodnego z prawem załatwienia tej sprawy:

- 1/ Odpłatne (lub nieodpłatne) przekazanie węzła c.o. – Przedsiębiorstwu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Gryfinie, które jako dostawca energii ciepłej mógłby zawrzeć umowę dzierżawy pomieszczeń zajmowanych przez węzeł z właścicielem nieruchomości /NZOZ Intermed/*
- 2/ Zaproponowanie Intermediowi rozliczenie inwestycji poprzez dopłatę / przez zlecenie nowej wyceny nieruchomości w wyniku ew. wzrostu jej wartości i zminusowanie starego węzła, za którego „istnienie” NZOZ Intermed już raz zapłacił/.*
- 3/ Przeniesienie na rzecz powiatu (lub szpitala) ułamkowej części nieruchomości zakupionej przez Intermed. 4/ Wydzierżawienie przez powiat (lub szpital) pomieszczeń zajmowanych przez węzeł c.o., na takich samych zasadach jak szpital dzierżawi pomieszczenia biurowe i laboratorium w budynku NZOZ Intermed.*

W każdym z wyżej analizowanych rozwiązań niezbędne było – po rozliczeniu inwestycji ustalenie zasad rozliczania energii ciepłej dostarczanej przez PEC Sp. z o.o. poprzez w/w węzeł c.o. z pięcioma podmiotami.

Budzi moje ogromne zdziwienie fakt, że mimo rozliczenia inwestycji dnia 29.12.2006r. dopiero 18 czerwca 2007r. nowy Zarząd Powiatu z panem starostą Wojciechem Konarskim

na czele podjął uchwałę ws. regulacji statusu węzła c.o. po remoncie i przekazania do eksploatacji, węzła znajdującego się w budynku b. przychodni ... firmie INTERMED Sp. z o.o.

Wiem, że były Naczelnik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami P. Rafała Wołosiak - w grudniu i styczniu 2006/2007r. sygnalizował konieczność uregulowania sprawy własności i eksploatacji węzła – wicestaroście Jerzemu Millerowi i staroście Wojciechowi Konarskiemu. Jednocześnie Pan starosta złożył podobno zawiadomienie o rzekomym popełnieniu przestępstwa przez poprzedni Zarząd Powiatu, „przestępstwa” polegającego na rzekomym „przysporzeniu” na rzecz INTERMED w postaci wyremontowania węzła c.o. który zasila 8 podmiotów / w tym dwa powiatowe/ i cztery obiekty, jego remont był od lat oczekiwana koniecznością (bez której 8 podmiotów było zagrożonych pozbawieniem ogrzewania i ciepłej wody), a regulacje prawne i rozliczenie inwestycji należało do obowiązków nowego Zarządu Powiatu pod kierownictwem pana starosty Wojciecha Konarskiego.

[Dowód: akta kontroli str. 245-251, 313, 315-317, 319, 321, 323, 325, 327-335, 337]

Do dnia zakończenia kontroli wydatki poniesione przez Powiat w związku z realizacją ww. modernizacji węzła ciepłowniczego, wynoszące łącznie w latach 2005 – 2006 165.024,69 zł nie zostały zaewidencjonowane na koncie środki trwałe.

[Dowód: akta kontroli str. 229-231]

8. Przeprowadzone przez organ założycielski kontrole Szpitala (w tym przez radę i jej komisje, zarząd).

§ 7 ust. 1 wymienionego w pkt. 4 niniejszego protokołu kontroli rozporządzenia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej ..., stanowił, że podmiot sprawujący nadzór przeprowadza kontrole okresowe i sprawdzające. W ust. 2 zapisano, kontrole okresowe są podejmowane co najmniej raz w roku celem dokonania okresowej oceny działalności jednostki organizacyjnej w zakresie określonym w § 1. Natomiast w ust. 3, stwierdzono, że kontrole sprawdzające są prowadzone w celu zbadania, czy usunięto nieprawidłowości ujawnione w toku kontroli okresowych.

Organ założycielski nie przeprowadził w latach 2005 i 2006 w Szpitalu żadnej kontroli. W I pół. 2007 r. została przeprowadzona jedna kontrola w terminie od 7.05.2007 r. do 8.06.2007 r. przez pracowników Starostwa Powiatowego w Gryfinie na zlecenie Zarządu Powiatu (uchwała Zarządu Powiatu nr 117/2007 z 27.04.2007 r. w sprawie przeprowadzenia kontroli okresowej i oceny działalności Szpitala). Obejmowała ona swym zakresem: gospodarkę finansową, w tym realizację uchwał związanych z restrukturyzacją szpitala; realizację

zadań statutowych oraz dostępność i poziomu udzielanych świadczeń; prawidłowość gospodarowania mieniem; stosowanie prawa zamówień publicznych. Okres objęty kontrolą lata 2005 – 2007. Protokół został przekazany Szpitalowi 18.07.2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 9, 10]

Wojciech Konarski wyjaśnił: „Z przeprowadzonej analizy dokumentów z prac organów Powiatu Gryfińskiego wynika, iż: - ... 7 kwietnia 2004 roku została przeprowadzona kontrola działalności SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie przez Komisję Rewizyjną ...; w dniu 14 listopada 2005 r. na posiedzeniu Zarządu Powiatu był rozpatrywany wniosek koordynatora ochrony zdrowia dotyczący podjęcia uchwały w sprawie przeprowadzenia kontroli okresowej i oceny działalności SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie ... W rezultacie Zarząd Powiatu nie podjął uchwały w sprawie powołania komisji doraźnej; Zarząd Powiatu obecnej kadencji został powołany w dniu 4 grudnia 2006 r. Zarząd decyzję o przeprowadzeniu kontroli Zakładu podjął w dniu 27 kwietnia 2007 r. poprzez przyjęcie uchwały nr 117/2007 w sprawie przeprowadzenia kontroli okresowej i oceny działalności SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie”.

[Dowód: akta kontroli str. 197]

Przesłuchana w charakterze świadka Ewa De La Torre zeznała: „W tym okresie nie było jednej kompleksowej kontroli bo były nawet spory kto ją fizycznie powinien wykonać, np. komisja rewizyjna, audytor czy kontroler wewnętrzny Starostwa. Dlatego kontrole, które się odbywały były zlecane przez Zarząd podmiotom zewnętrznym np. Sanepidowi albo czynił to NFZ z własnej inicjatywy, lekarz wojewódzki, dyrektor Szpitala przedstawiał Radzie Społecznej, Zarządowi i Radzie Powiatu sprawozdania z działalności Szpitala. W pracach komisji brały udział m.in. związki zawodowe, członkowie komisji rewizyjnej. Sytuację finansową Szpitala badał również koordynator ds. służby zdrowia. Dyrektor i Prezes firmy doradczej składali sprawozdania uczestnicząc w posiedzeniach ww. gremiów. Działania inwestycyjne, np. wymiana okien, wymiana węzła c.o., budowa windy, zakup aparatury diagnostycznej w Szpitalu było przeprowadzane przez Powiat. Po między majem a grudniem 2005 w Szpitalu doszło do różnego rodzaju zdarzeń, np. rezygnacja dyrektora Szpitala, rezygnacja 20 lekarzy, odbywał się konkurs na sporządzenie programu restrukturyzacji Szpitala, we wrześniu 2005 r. miały miejsce kontrole m.in. przez NFZ, w grudniu podpisano umowę trójstronną. Taka kontrola po zakończeniu restrukturyzacji powinna się odbyć, ale trwał on jeszcze do końca 2006 r., tj. do końca kadencji (4.12.2006 r.)”.

[Dowód: akta kontroli str. 225]

W złożonym odnośnie ww. zagadnienia oświadczeniu Ewa De La Torre m.in. stwierdziła: „W latach 2005-2006 odbywały się ws. SP ZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie: - posie-

dzenia Rady Społecznej z udziałem dyrektora szpitala, prezesa Intermed Sp. z o.o., związków zawodowych, posiedzenia Rady Społecznej w poszerzonym składzie, z udziałem dyrektora szpitala, prezesa Intermed Sp. z o.o., związków zawodowych, członków Zarządu Powiatu, komisji stałych Rady Powiatu /w tym Komisji Rewizyjnej/, oraz zapraszanych radnych Rady Powiatu, - posiedzenia Zarządu Powiatu z udziałem dyrektora, głównej księgowej szpitala oraz prezesa Intermed. Na każde z posiedzeń, czy spotkań były przygotowywane dla wszystkich uczestników materiały informacyjne, poglądowe i analityczne, na podstawie których można było ocenić kondycję organizacyjną finansową i stopień realizacji programu(ów) restrukturyzacji, co niewątpliwie umożliwiało wgląd w działania szpitala przez organy nadzorczo - kontrolne powiatu. Nad wypowiedziami i materiałami – zawsze toczyła się dyskusja i analiza publiczna. Wszystkie te działania nadzorczo-kontrolne organów powiatu są uwidocznione w protokołach Rady i Zarządu Powiatu (dostępne w BIP-ie...), wszystkie działania Rady Społecznej SP ZOZ SP w protokołach i materiałach zarchiwizowanych w Starostwie Powiatowym w Gryfinie przez koordynatora ds. zdrowia Pana Jarosława Witeńkę oraz w „Kalendarium wydarzeń dotyczącym funkcjonowania SP ZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie w okresie I i II kadencji powiatu”, które było systematycznie prowadzone przez koordynatora ds. zdrowia i które zostało przekazane Zarządowi i Radnym... Posiedzeń, spotkań, czynności podpisywania umów, negocjacji i in. działań organów powiatu pomiędzy styczniem 2005 a październikiem 2006 - było ponad 70.... Mimo, że wszystkie zdarzenia związane z restrukturyzacją szpitala miały charakter bardzo dynamiczny, Zarząd Powiatu rozważał możliwość zlecenia kontroli w szpitalu Referatowi Kontroli i Audytu Wewnętrznego, jednak z przepisów wynikało, że kontrola osoby prawnej /SP ZOZ SP / nie może być prowadzona przez komórkę kontroli wewnętrznej jednostki organizacyjnej powiatu /bez osobowości prawnej/, jaką jest Starostwo Powiatowe w Gryfinie. Wobec powyższego, mimo że wówczas nie istniał taki obowiązek ustawowy wobec SP ZOZ-ów – w imieniu powiatu - Zarząd w porozumieniu z Radą Powiatu – jako podmiot założycielski – zlecał przeprowadzanie – rokrocznie profesjonalnego badania bilansu wszystkich Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, dla których był ex lege organem założycielskim – przez biegłych rewidentów. Dotyczyło to także Szpitala Powiatowego... Kancelaria Biegłych Rewidentów była wylaniana w drodze przetargu lub konkursu ofert, a Rada Powiatu planowała wydatki na ten cel w budżecie powiatu na dany rok. Opinie ws. badania bilansu były dostępne wszystkim organom powiatu i Radzie Społecznej szpitala. Rokrocznie Rada Powiatu opiniowała w postaci uchwały sprawozdania wszystkich SP ZOZ-ów (uchwały dostępne są w BIP-ie...). Oprócz badania dokumentów dostarczanych przez dyrektora szpitala i Intermed – o zawartości

i szczegółowości - według życzeń organów powiatu (statystyki, rachunek kosztów, analiza zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych, należności, realizacja procedur limitowanych i Nielimitowanych, informacje na temat negocjacji z wierzycielami i in.) - działania kontrolne podejmowała także Rada Społeczna SP ZOZ SP. Przykładem działalności kontrolnej - niech będzie fakt nie przyjęcia przez Radę Społeczną Szpitala planu finansowego na rok 2005, który zakładał dalsze „konieczne” pogłębianie zadłużenia szpitala oraz zlecenie dyrektorowi i kadrze medycznej - przygotowania programu naprawczego. W mojej opinii wyżej wymienione działania nadzorcze i kontrolne w zakresie finansowym i merytorycznym: - wszystkich organów powiatu i Rady Społecznej, - biegłych rewidentów dokonujących corocznej kontroli finansowej, - kontroli zewnętrznych (NFZ, SANEPID, lekarz wojewódzki, konsultanci wojewódzcy), - wyczerpywały postulat dokonywania aktów staranności w zakresie kontroli oraz realizację zadań i obowiązki nałożonych przez ustawę o zakładach opieki zdrowotnej - na organ założycielski w zakresie: 1/ oceny działalności zakładu, 2/ oceny pracy jego kierownika, 3/ oceny realizacji zadań statutowych, 4/ oceny dostępności i poziomu udzielanych świadczeń, 5/ oceny prawidłowości gospodarowania mieniem, 6/ oceny gospodarki finansowej”.

[Dowód: akta kontroli str. 237-241, 253-277, 309-311]

W kalendarium wydarzeń dotyczących funkcjonowania Szpitala od 23.09.2000 r. do 24.11.2006 r. ujęto 165 działań. [Dowód: akta kontroli str. 253-277]

9. Spłata przez Powiat zobowiązań cywilnoprawnych Szpitala.

Wojciech Konarski wyjaśnił: „Powiat Gryfiński w 2005 r. nie przejął na podstawie art. 13 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej spłatę zobowiązań cywilnoprawnych SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie. W ramach restrukturyzacji Powiat Gryfiński udzielił wsparcia Zakładowi przekazując nieruchomość w formie darowizny. Następnie Zakład uzyskał zgodę organów Powiatu na zbycie tej nieruchomości. Środki finansowe pochodzące ze sprzedaży tej nieruchomości zostały wykorzystane na spłatę zobowiązań wynikających z procesu restrukturyzacji”.

[Dowód: akta kontroli str. 195, 199]

10. Umowa trójstronna.

W dniu 19.12.2005 r. została zawarta umowa pomiędzy Powiatem Gryfińskim (reprezentowanym przez Przewodniczącą Zarządu Powiatu Ewę De La Torre, Członka Zarządu Powiatu - Józefa Rucińskiego, Członka Zarządu Powiatu - Adama Nycza, Członka Zarządu Powiatu - Danutę Bas, Członka Zarządu Powiatu - Bronisława Sakowskiego, Szpitalem

i Intermed Sp. z o.o. z siedzibą w Nowogardzie. W umowie zapisano m.in., że w trosce o zabezpieczenie interesu publicznego - potrzeb mieszkańców Powiatu Gryfińskiego, w świadczeniu usług zdrowotnych w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego oraz promocji zdrowia, realizując ustawowe zadania powiatu strony postanawiają, że przedmiotem umowy jest określenie wzajemnych działań przy restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego na terenie Powiatu Gryfińskiego oraz zasad Realizacji przedsięwzięcia w zakresie świadczenia usług medycznych finansowanych w szczególności ze środków publicznych, w tym eksploatacja, utrzymanie i zarządzanie niezbędnymi do wykonania usług medycznych składnikami majątkowymi. Strony nie wykluczają, że docelowym rozwiązaniem jest współpraca podmiotów publicznych - Powiatu Gryfińskiego, Szpitala, a partnerem prywatnym w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

Ponadto w umowie zapisano m.in., że:

- Powiat udzieli wszelkich niezbędnych informacji i danych, którymi dysponuje potrzebnych do przeprowadzenia programu restrukturyzacji Szpitala (§ 2 ust. 1),
- Powiat zobowiązuje się do działań uchwałodawczych niezbędnych do przeprowadzenia programu restrukturyzacyjnego polegających na: 1) czasowym korzystaniu i ewentualnym zbyciu mienia powiatu służącego realizacji programu restrukturyzacji, 2) zmiany statutu Szpitala dostosowując zakres działalności Szpitala do przyjętego programu restrukturyzacji, 3) udzielenie dotacji celowej w każdym roku budżetowym na programy zdrowotne wynikające z rozpoznawalnych potrzeb zdrowotnych i stanu zdrowia mieszkańców Powiatu Gryfińskiego (§ 2 ust. 2),
- Powiat po uzyskaniu opinii INTERMED, w razie uznania, że zachodzi taka potrzeba dokona zmiany na stanowisku dyrektora Szpitala (§ 2 ust. 3),
- Szpital w drodze odrębnych umów przekaze INTERMED do eksploatacji, utrzymania i zarządzania niezbędne składniki majątkowe w sposób umożliwiający realizację programu restrukturyzacyjnego i kontraktu z NFZ. W tym zakresie zawarta zostanie w szczególności długoletnia umowa dzierżawy na okres, co najmniej 20 lat (§ 3 ust. 3),
- Celem realizowania przyjętego uchwałą Rady Powiatu programu restrukturyzacyjnego Szpital pozyska środki niezbędne do sfinansowania zobowiązań wynikających z ustawy, w tym należności: pracownicze, publiczno i cywilnoprawne, podejmując jednocześnie czynności prawne zmierzające do zredukowania odsetek wynikających z tych zobowiązań (§ 3 ust. 5),
- Na warunkach wzajemnie ustalonych w odrębnej umowie pomiędzy szpitalem a INTERMED część zobowiązań wymienionych w ust. 5 będzie mógł przejąć INTERMED (§ 3 ust. 7),

- Szpital przedłoży Radzie Powiatu wyniki i uzyskane efekty ekonomiczno-finansowe z realizacji programu restrukturyzacyjnego (§ 3 ust. 8),
- INTERMED będzie wspierał dyrektora Szpitala przy zarządzaniu poprzez świadczenie na rzecz Szpitala usług w zakresie doradztwa dla potrzeb realizacji programu restrukturyzacji (§ 4 ust. 1),
- INTERMED zobowiązuje się do współrealizowania programu restrukturyzacyjnego dla Szpitala przyjętego uchwałą Rady Powiatu (§ 4 ust. 3),
- INTERMED będzie przedkładał w okresach kwartalnych bieżącą informację Zarządowi Powiatu o przebiegu realizacji programu restrukturyzacyjnego, a po zakończeniu roku budżetowego informację o uzyskanych efektach restrukturyzacyjnych Radzie Powiatu (§ 4 ust. 4),
- Z tytułu udziału INTERMED w realizacji przyjętego programu restrukturyzacji SP ZOZ Szpital Powiatowy przysługiwać mu będzie wynagrodzenie w kwocie 5.000 zł ... netto w stosunku miesięcznym (§ 4 ust. 5),
- Wynagrodzenie, o którym mowa w ust. 5 wypłacać będzie Szpital na podstawie faktur VAT wystawianych na koniec każdego miesiąca, począwszy od 1 października 2005 r. do czasu zakończenia realizacji programu restrukturyzacyjnego chyba, że strony umowy wcześniej uznają, iż założenia programu z udziałem INTERMED zostały zrealizowane (§ 4 ust. 6),
- Po dokonaniu stosownych uzgodnień w zakresie wynikających z ustaleń zawartych w § 3 ust. 7 niniejszej umowy INTERMED zapewni środki finansowe niezbędne do pokrycia przejętych zobowiązań. Zapłacone przez INTERMED powyższe zobowiązania zostaną zaliczone na opłaty z tytułu czynszu dzierżawnego lub nabycia mienia od Powiatu albo od Szpitala. Szczegółowe warunki tych rozliczeń zostaną zawarte w umowach dzierżawy (§ 4 ust. 10),
- W przypadku zaistnienia przesłanek ustawowych do likwidacji Szpitala w okresie 20 lat od daty podpisania niniejszej umowy - Powiat zobowiązuje się wskazać w uchwale organu założycielskiego Szpitala na INTERMED jako podmiot, który przejmie prawa i obowiązki likwidowanego Szpitala, wraz z określeniem zakresu tych praw i zobowiązań oraz określeniem sposobu i tytułu zadysponowania składnikami materialnymi i niematerialnymi na rzecz INTERMED (§ 4 ust. 12),
- Niniejsza umowa zostaje zwarta na okres realizowania przez strony zadań objętych niniejszą umową, nie dłużej jak okres trwania dzierżawy z możliwością jej rozwiązania przez każdą ze stron za 12-miesięcznym okresem wypowiedzenia ze skutkiem na koniec roku kalendarzowego (§ 6 ust. 1).

[Dowód: akta kontroli str. 14-16]

Na pytania kontrolera:

1. Czy INTERMED Sp. z o.o. z siedzibą w Nowogardzie, na podst. § 4 pkt 4 umowy trójstronnej zawartej 19 grudnia 2005 r. przez Szpital, Powiat Gryfiński i INTERMED Sp. z o.o. z siedzibą w Nowogardzie, przekazywał w okresach kwartalnych Zarządowi Powiatu Gryfińskiego, bieżące informacje o przebiegu realizacji programu restrukturyzacyjnego oraz przedkładał Radzie Powiatu (po zakończeniu roku budżetowego) informacje o uzyskanych efektach restrukturyzacyjnych? Proszę udostępnić te informacje.
2. Czy organy Powiatu Gryfińskiego wiedziały, jakie działania o których mowa w § 4 pkt 1 ww. umowy z 19.12.2005 r., podejmowane przez INTERMED Sp. z o.o. obejmowały usługi w zakresie doradztwa świadczone na rzecz SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie oraz w jaki sposób powyższa Spółka współrealizowała program restrukturyzacyjny?
3. Które placówki opieki zdrowotnej mające swoją siedzibę na terenie Powiatu Gryfińskiego obejmowała ww. umowa z 19.12.2005 r.?
4. Dlaczego Powiat nie uznał na podst. § 4 pkt 6 umowy z 19.12.2005 r. (wspólnie z pozostałymi stronami umowy), że założenia programu restrukturyzacyjnego z udziałem INTERMED Sp. z o.o. zostały zrealizowane, skoro w § 4 pkt 3 tej umowy stwierdzono, że INTERMED Sp. z o.o. zobowiązuje się do współrealizowania programu restrukturyzacyjnego dla SPZOZ Szpital Powiatowy przyjętego uchwałą Rady Powiatu, a Wojewoda Zachodniopomorski 20.12.2006 r. wydał decyzję o zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego wobec Szpitala, która stała się prawomocna 4.01.2007 r.?

Wojciech Konarski udzielił wyjaśnień, w których stwierdził:

Ad 1. „Z przeprowadzonej analizy dokumentów z prac organów Powiatu Gryfińskiego wynika, iż Intermed Sp. z o.o. w Nowogardzie przekazywał informacje w formie pisemnej oraz ustnej na spotkaniach tych organów. Ponadto informuje, iż Zarząd Powiatu przekazywał Radzie Powiatu z każdego posiedzenia informacje z prac Zarządu w okresie międzysesyjnym. Zarząd Powiatu na bieżąco analizował sytuację finansową SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie na podstawie przekładanych materiałów i relacji kierownictwa Szpitala oraz Prezesa Intermed Sp. z o.o. w Nowogardzie. Zarząd Powiatu obecnej kadencji po analizie tych dokumentów stwierdził, iż stan zobowiązań Szpitala ma obecnie taki sam poziom jak przed wprowadzeniem procesu restrukturyzacyjnego (patrz uchwały i uzasadnienia Rady Powiatu: nr XXVI/332/2005 z dnia 17 sierpnia 2005 w sprawie przyjęcia kierunków restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie lecznictwa zamkniętego i ambulatoryjnego i nr VI/76/2007 z dnia 5 kwietnia 2005 w sprawie likwidacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

Szpital Powiatowy w Gryfinie). W związku z tym należy wnioskować, że realizacja programu restrukturyzacyjnego SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie spowodowała tylko spłatę zobowiązań za lata 2001 - 2004 i nie przyniosła poprawy w bieżącej działalności Zakładu. Natomiast ujawniono nowe zobowiązanie wynikające z niewypłaconych należności z tytułu wynagrodzenia rocznego, tzw. „13”. W kolejnych miesiącach 2007 roku pojawiły się trudności z płynnością finansową Zakładu czego przykładem są nakazy komornicze. Zarząd Powiatu w miesiącu lutym przesłał do zaopiniowania projekt uchwały w sprawie likwidacji Zakładu, a Rada Powiatu w Gryfinie w dniu 5 kwietnia 2007 r. przyjęła tę uchwałę (w załączeniu informacje dotyczące wyjaśnienia na pkt 1 - wyciągi z protokołów sporządzono na podstawie protokołów z posiedzeń Zarządu Powiatu w Gryfinie zamieszczonych w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Gryfinie)”,

Ad. 2. „Z przeprowadzonej analizy materiałów wynika, iż organy Powiatu Gryfińskiego II kadencji wiedziały o wspieraniu dyrektora przy zarządzaniu przez Spółkę Intermed, jednak nie potrafię stwierdzić o jakim zakresie działań wiedzieli. O sposobie współrealizacji programu restrukturyzacyjnego przez Spółkę Intermed organy Powiatu wiedziały na podstawie projektów uchwał podejmowanych przez Zarząd i Radę Powiatu oraz materiałów poglądowych informacji dla radnych powiatu na temat harmonogramu i sprawozdań z działań związanych z programem restrukturyzacji.... Zarząd Powiatu obecnej kadencji wie o tym fakcie, ale wychodzi z założenia, że sam zakres współpracy pomiędzy Dyrektorem Zakładu a Spółką Intermed pozostaje w kompetencji Dyrektora zgodnie z art. 44 ust. 1 i 2 ustawy o zakładach opieki zdrowotnej z dnia 30 sierpnia 1991 r. (tj. Dz.U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89). Obecnie Spółka Intermed nie uczestniczy w realizacji programu restrukturyzacyjnego, m.in. nie przystąpiła do przetargu na dzierżawę nieruchomości i sprzętu medycznego ogłoszonego przez Likwidatora Zakładu. Ponadto Spółka Intermed jest wierzycielem Zakładu. Obecnie kwota ta wynosi 114.109,00 zł, której nie dochodził na drodze sądowej. Zgodnie z zapisami umowy trójstronnej Intermed dzierżawił pomieszczenia w nieruchomości Szpitala przy ul. Niepodległości 28. Następnie za zgodą Rady Powiatu kupił tą nieruchomość. W czerwcu 2006 r. Intermed przejął na drodze cesji umowę Szpitala z NFZ na realizację specjalistki ambulatoryjnej. Osobną sprawą pozostaje ocena czy te działania nie zaszkodziły funkcjonowaniu Zakładu”.

Ad 3. „Umowa trójstronna podpisana w dniu 19 grudnia 2005 r. określa wzajemne działania przy restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie lecznictwa zamkniętego i ambulatoryjnego na terenie Powiatu Gryfińskiego oraz zasady realizacji przedsięwzięć w zakresie świadczenia usług medycznych finansowanych ze środków publicznych, w tym eksploatacja, utrzymanie i zarządzanie niezbędnymi składnikami majątkowymi. Głównym zamiarem była restrukturyza-

cja SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie, ale także uwzględnia pozostałe zakłady, dla których Powiat Gryfiński jest organem założycielskim”.

Ad 4. „Powiat Gryfiński nie mógł uznać na podstawie § 4 pkt 6 umowy z dnia 19 grudnia 2005 r., że określone założenia programu restrukturyzacyjnego zostały zakończone, gdyż założenia te opisane w programie restrukturyzacyjnym dla SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie zaopiniowany przez Radę Powiatu w Gryfinie w dniu 17 sierpnia 2005 r. obejmowały część finansową (m.in. dotyczącą zobowiązań za lata 2001 - 2004), część operacyjną i majątkową. W związku z tym decyzja Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 20 grudnia 2006 r. o zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego stanowiła tylko część procesu restrukturyzacyjnego Szpitala Powiatowego w Gryfinie. Z analizy wszystkich uchwał jak również podejmowanych działań wynika, że umowa trójstronna została zawarta w celu realizacji szeroko rozumianej restrukturyzacji, a więc wszelkich działań mających zmierzać do poprawy sytuacji opieki zdrowotnej w Powiecie Gryfińskim. Celem jej było całkowite oddłużenie Szpitala i utworzenie innej struktury. Dobitnie o intencjach stron świadczy treść pisma Prezesa Inter-med Sp. z o.o. w Nowogardzie z dnia 2 marca 2007 r. (pismo w załączeniu). Analiza § 4 pkt 6 wskazuje, że nie decyzja Wojewody mówi o zakończeniu restrukturyzacji wynikającej z umowy trójstronnej, ale zgodne uznanie stron, iż założenia programu zostały zrealizowane...”.

[Dowód: akta kontroli str. 31-33, 35-39, 41-84, 85-156, 157]

Spółka przekazała Zarządowi Powiatu informacje dot. prowadzonej restrukturyzacji Szpitala: w piśmie z 21.10.2005 r.; na posiedzeniu Zarządu Powiatu 7 i 8.06.2006 r.; w piśmie z 25.05.2006 r. omówionym na posiedzeniu Zarządu Powiatu 7 i 8.06.2006 r.; w formie ustnej na posiedzeniu Zarządu Powiatu w dniu 13.07.2006 r. oraz w dniu 19.07.2006 r.; na posiedzeniu Zarządu Powiatu w dniu 1.09.2006 r. związku z pisemną informacją Spółki z 21.07.2006 r.; w piśmie z 06.12.2006 r. i z 21.12.2006 r.; w formie ustnej na posiedzeniu Zarządu Powiatu 7.12.2006 r. i 15.02.2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 41-84]

Ewa De La Torre przesłuchana w charakterze świadka na pytanie: czy Zarząd Powiatu Gryfińskiego wiedział, jakie działania, o których mowa w § 4 pkt 1 umowy trójstronnej z 19.12.2005 r., podejmowane przez INTERMED Sp. z o.o. obejmowały usługi w zakresie doradztwa świadczone na rzecz SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie oraz w jaki sposób powyższa Spółka współrealizowała program restrukturyzacyjny, zeznała: „Były to wszystkie działania, które zmierzały do powstrzymywania rosnącego aktualnego zadłużenia Szpitala i redukcji starego zadłużenia Szpitala, negocjacje z wierzycielami Szpitala w zakresie podpisywania z nimi ugód, działania w zakresie rozwiązywania problemów wynikających z realiza-

cji ustawy 203, podwyżek 30 % i trzynastek, zapewnienie kadry medycznej w zakresie wymaganym przez NFZ, działania zmierzające do realizacji zaleceń różnych służb tym SANEPIDU oraz wymogów standaryzacji". [Dowód: akta kontroli str. 223-225]

Odnośnie ww. zagadnienia Ewa De La Torre złożyła oświadczenie, w którym m.in. stwierdziła: „Zarząd Powiatu, Rada Powiatu i Rada Społeczna SPZOK Szpitala Powiatowego Gryfinie poprzez swoje działania uchwałodawcze i kontrolne był na bieżąco informowany o działaniach restrukturyzacyjnych podejmowanych przez dyrekcję SP ZOK SP i firmę restrukturyzującą Intermed. Dyrektor SPZOK SP oraz prezes Intermed przedstawiali pisemne i ustne informacje na temat działań restrukturyzacyjnych. Uczestniczyli w posiedzeniach Zarządu Powiatu, Rady Społecznej, komisji stałych Rady Powiatu i sesjach, a także spotkaniach z załogą, które odbywały się w siedzibie Starostwa Powiatowego w Gryfinie. Wielokrotnie ws. restrukturyzacji szpitala odbywały się posiedzenia wspólne organów SP ZOK SP i organów powiatu i Rady Powiatu. Wszyscy obecni otrzymywali materiały informacyjne i poglądowe. W toku restrukturyzacji firma Intermed Sp. z o.o. w Nowogardzie brała udział w: - negocjacjach z wierzycielami szpitala i zawieraniu z nimi ugód w celu redukcji odsetek, (realizowano), - przygotowywaniu oferty szpitala i negocjowaniu nowego kontraktu z NFZ (realizowano), - przygotowywaniu nowych ofert ws. nowych usług medycznych do negocjacji z NFZ, (przygotowano nowe oferty, szpital stanął do konkursów org. Przez NFZ), - sprowadzeniu i „odbudowaniu” wykwalifikowanej kadry medycznej – zgodnie z wymaganiami NFZ (od 18.06.2005 r. wraz z poprzednim dyrektorem - odeszli ze szpitala prawie wszyscy lekarze, szpitalowi groziło zerwanie kontraktu z NFZ – pozyskano nowych lekarzy w pełnej obsadzie), - pozyskiwaniu środków zewnętrznych od sponsorów (np. na zakup przystawki do aparatury rentgenowskiej, remonty pomieszczeń – pozyskano), - negocjacjach z dostawcami mediów, leków i drobnego sprzętu medycznego – w celu obniżenia cen i kosztów (realizowano), - negocjacjach w sprawie ulg i zwolnień podatkowych (np. w zakresie podatku od nieruchomości – w Gminie Gryfino - uzyskano), - restrukturyzacji w zakresie zobowiązań pracowniczych z tyt. ustawy „203” (zrealizowano), - realizacji podwyżek „30%” (zrealizowano w 2006 r.), - procesach pracowniczych z tytułu tzw. "trzynastek" (opinie i pomoc prawna prawników Intermed), - analizie zatrudnienia i restrukturyzacja zatrudnienia (przykładowo – po wybudowaniu windy szpital nie potrzebował 4. noszowych, część pracowników udało się zatrudnić na kontraktach, co obniżyło koszty pracy, w tym ZUS), - realizacji zaleceń pokontrolnych SANEPID, NFZ, lekarza wojewódzkiego, konsultantów wojewódzkich (realizowano w miarę możliwości), - przygotowaniach szpitala do spełnienia ustawowych wymogów standaryzacji, -

przygotowywaniu programów zdrowotnych - jako oferty szpitala dla samorządów lokalnych, w ramach szeroko rozumianej profilaktyki zdrowotnej (zostały przygotowane) i in. Jako podmiot niepubliczny firma Intermed – w 2005 r. zgłosiła bankowi BGK gotowość poręczenia przez siebie - wekslowego pożyczki na restrukturyzację zobowiązań z tyt. „203”, gdyby wiarygodność finansowa restrukturyzowanego szpitala nie była dla banku wystarczająca. Powiat nie mógł tego uczynić, ze względu na prognozę długu publicznego.

Podstawowym zadaniem restrukturyzacji i celem, któremu miała ona służyć było: - ewolucyjne powstrzymanie bieżącego zadłużenia, - próba redukcji tzw. „starych długów”, - utrzymanie poziomu nieodpłatnych usług medycznych w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego na poziomie nie mniejszym niż przed restrukturyzacją, - przygotowanie nowej oferty medycznej dla mieszkańców powiatu gryfińskiego, - przejęcie odpowiedzialności organizacyjno-finansowej za zobowiązania szpitala przez podmiot niepubliczny – bez zaangażowania środków publicznych powiatu, który ex lege stał się z dniem 01.01.1999 r. organem założycielskim najpierw dla SP ZZOZ w Gryfinie, z którego w I kadencji powiatu wyłoniono SP ZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie”.

[Dowód: akta kontroli str. 235-237, 279-291, 293-297, 299-307]

Odnosnie sposobu, w jaki (poza zapoznawaniem się z informacjami składanymi przez Intermed Sp. z o.o.) Zarząd Powiatu Gryfińskiego monitorował realizację programu restrukturyzacyjnego Szpitala przesłuchana w charakterze świadka Ewa De La Torre zeznała: „Po- przez działania koordynatora służby ochrony zdrowia oraz to co Zarząd uzyskiwał w formie odpowiedzi na pytania stawiane w toku posiedzeń Zarządu Powiatu lub Rady Powiatu oraz bieżąca informacja dyrektora lub Prezesa INTERMEDU udzielana do protokołu odnosnie postępowania z wierzycielami (gmina, dostawcy, pracownicy...)”. [Dowód: akta kontroli str. 225]

W złożonym oświadczeniu dot. sposobu, w jaki (poza zapoznawaniem się z informacjami składanymi przez Intermed Sp. z o.o.) Zarząd Powiatu Gryfińskiego monitorował realizację programu restrukturyzacyjnego Szpitala Ewa De La Torre stwierdziła: „Realizacja programu restrukturyzacji SP ZOZ SP realizowanego przez Intermed Sp. z o.o. była monitorowana przez organy powiatu – Zarząd i Radę Powiatu poprzez: - udział w posiedzeniach Rady Społecznej w poszerzonym składzie, z udziałem dyrektora szpitala prezesa Intermed Sp. z o.o., związków zawodowych, członków Zarządu Powiatu, komisji stałych Rady Powiatu/ w tym Komisji Rewizyjnej/, oraz zapraszanych radnych Rady Powiatu, - posiedzenia Zarządu Powiatu z udziałem dyrektora, głównej księgowej szpitala oraz prezesa Intermed, - analizę dokumentów przedstawianych przez dyrektora szpitala oraz przez prezesa Intermed na po-

siedzeniach w/w wymienionych gremiów, - zlecenie przez Zarząd Powiatu /w okresie restrukturyzacji/ - badania bilansu SP ZOZ SP, za lata 2004, 2005 oraz zaplanowanie środków w budżecie na badanie bilansu za 2006r. – przez biegłych rewidentów wyłonionych w drodze przetargu, - zatrudnianie koordynatora ds. ochrony zdrowia P. Jarosława Witeńko, legitymującego się odpowiednim wykształceniem". [Dowód: akta kontroli str. 241]

Rada Powiatu w Gryfinie w dniu 17.08.2005 r. podjęła uchwałę nr XXVI/332/2005 w sprawie przyjęcia kierunków restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie lecznictwa zamkniętego i ambulatoryjnego. W uchwale m.in. stwierdzono, że przyjmuje się kierunki restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie lecznictwa zamkniętego i ambulatoryjnego na terenie Powiatu Gryfińskiego stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

[Dowód: akta kontroli str. 159-191]

W załączniku nr 1 do ww. uchwały zapisano: „Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Powiatu Gryfińskiego nr XXVI/332/2005 PROGRAM RESTRUKTURYZACJI OPIEKI ZDROWOTNEJ W ZAKRESIE LECZNICTWA ZAMKNIĘTEGO NA TERENIE POWIATU GRYFIŃSKIEGO Zarząd Powiatu Gryfińskiego rozważając założenia do programu restrukturyzacji SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie wziął pod uwagę „Program restrukturyzacji SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie” przygotowany i opracowany przez „INTERMED” Sp. z o.o. w Nowogardzie, który został pozytywnie zaopiniowany przez Komisję Opiniującą i zatwierdzony przez Zarząd Powiatu Gryfińskiego. Z „Programu restrukturyzacji SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie” przygotowanego przez „INTERMED” Sp. z o.o. w Nowogardzie wynika, że nadal istnieją możliwości ograniczenia kosztów funkcjonowania SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie jak również i to, że niezbędne będzie dla osiągnięcia tego celu wydzierżawienie nieruchomości pod działalność medyczną wraz z cesją kontraktu zawartego przez Szpital z Narodowym Funduszem Zdrowia.

W związku z tym Zarząd Powiatu w Gryfinie obliguje się do podjęcia następujących działań: 1. Powierzyć „INTERMED” Sp. z o.o. i Dyrektorowi SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie wdrożenie szczegółowego planu restrukturyzacji SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie (założenia – dostosowanie kosztów do przychodów), a Zarząd Powiatu podejmie stosowne działania prawne – przy zachowaniu zasad konkurencyjności – umożliwiające „INTERMED” Sp. z o.o. ich realizację. 2. Dokonać restrukturyzacji szpitala poprzez przekształcenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie polegającego na jego wydzierżawieniu przez SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie nieruchomości podmiotowi, który przejmie cesję kontraktu Szpitala zawarty z Narodowym Funduszem

Zdrowia. 3. Opracować przy współpracy z „INTERMED” Sp. z o.o. metodę obsługi zadłużenia SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie. 4. Podjąć współpracę z „INTERMDE” Sp. z o.o. poprzez podpisanie stosownej umowy. Celem restrukturyzacji jest stworzenie nowej struktury organizacyjnej, która posiadać będzie następujące cechy: - zwiększoną efektywność ekonomiczną, - zahamowanie bieżącego zadłużania się zakładu, - zwiększona sprawność organizacyjną, - możliwość polepszenia warunków pracy i utrzymania jak największej ilości miejsc pracy, - poprawę jakości i utrzymanie bezpłatnego dostępu dla mieszkańców powiatu gryfińskiego do usług medycznych w zakresie leczenia zamkniętego i specjalistyki ambulatoryjnej w oparciu o umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia, - spłatę zadłużenia”.

[Dowód: akta kontroli str. 163]

Na pytanie kontrolera, czy Zarząd Powiatu w Gryfinie sporządził przy współpracy z INTERMED Sp. z o.o. metodę obsługi zadłużenia SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie, o której mowa w pkt 3 załącznika nr 1 do uchwały Rady Powiatu w Gryfinie nr XXVI/332/2005 z dnia 17 sierpnia 2005 r. „Główne kierunki restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego na terenie Powiatu Gryfińskiego”, Wojciech Konarski wyjaśnił: „Z przeprowadzonej analizy materiałów z prac Zarządu Powiatu II kadencji wynika, iż nie sporządzono przy współpracy z Intermed Sp. z o.o. w Nowogardzie dokumentu o nazwie metoda obsługi zadłużenia SPZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie, o którym mowa w pkt 3 załącznika nr 1 do uchwały Rady Powiatu w Gryfinie nr XXVI/332/2005 z dnia 17 sierpnia 2005 r. w sprawie przyjęcia kierunków restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego. Niemniej zaopiniowany pozytywnie przez Radę Powiatu w Gryfinie tego samego dnia projekt programu restrukturyzacyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy z siedzibą w Gryfinie (uchwała nr XXVI/335/2005 w sprawie opinii do projektu programu restrukturyzacyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie) zawiera w pkt IV wskazania zamierzonych działań Zakładu, które mają na celu poprawę sytuacji ekonomicznej poprzez restrukturyzację w sferze działalności operacyjnej, restrukturyzacji finansowej i restrukturyzacji majątkowej. Na tej podstawie można wnioskować, że odstąpiono od odrębnego opracowania dotyczącego metody obsługi zadłużenia”.

[Dowód: akta kontroli str. 193, 199]

Ewa De La Torre zeznała, że ww. metody obsługi zadłużenia nie sporządzono, ale zasady obsługi zadłużenia w jej ocenie zostały zawarte w programie restrukturyzacyjnym. Za-

rząd posiadał na bieżąco informacje o podejmowanych działaniach mających na celu redukcję zadłużenia szpitala z różnych tytułów. [Dowód: akta kontroli str. 225-227]

W złożonym oświadczeniu odnośnie sporządzenia przez Zarząd metody obsługi zadłużenia Ewa De La Torre m.in. stwierdziła: „...z zapisów zawartych w załączniku do uchwały wcale nie wynika, że Zarząd powiatu miał obowiązek sporządzić, a zatem w formie jakiegoś dokumentu - „opracować metodę obsługi zadłużenia”. Określenie „metoda” nie występuje w załączniku do uchwały jako nazwa własna dla jakiegoś „aktu”, który musi powstać w formie dokumentu. Ten zapis nie obliguje do przygotowania pisemnego sprawozdania, informacji, uchwały, programu – w sprawie itp. To raczej zobowiązanie do wspólnego opracowania taktyki działania, poszukiwania rozwiązywania problemów szpitala w oparciu o dobór rodzajów działania, kolejności czynności i środków, które należy zastosować lub można zastosować w danej chwili - do osiągnięcia celów jakie zostały nakreślone dla całego procesu restrukturyzacji w wielu dokumentach, jakie były uchwalane przez organy powiatu. Kolejne kroki do celów jakie były wyznaczane przez władze powiatu po uchwale Rady Powiatu z dnia 17 sierpnia 2005r. były sukcesywnie podejmowane w formie uchwał Zarządu i Rady Powiatu. Takich uchwał i dokumentów Zarząd Powiatu przedstawił Radzie Powiatu około 40. Wszystkie dotyczyły działań restrukturyzacyjnych, czyli m.in. pozyskiwania środków na spłatę zobowiązań, negocjacji ws. zwiększenia kontraktu z NFZ, negocjacji z pracownikami ws. redukcji odsetek, redukcji zatrudnienia, ugód z dostawcami, umorzenia podatków /np. od nieruchomości/ itp. Dlatego wyrażam pogląd, że cele zostały wyznaczone przez Radę i Zarząd Powiatu, zasady współdziałania /trójstronne/ także zostały określone w uchwałach, metody realizacji były dobierane w ramach możliwości jakie stwarzało prawo i życie. W załączeniu – spis działań zawarty w „Kalendarium wydarzeń dotyczących funkcjonowania SP ZOZ Szpital Powiatowy w Gryfinie w okresie I i II kadencji powiatu”. [Dowód: akta kontroli str. 243-245, 253-277]

W wskazanym w oświadczeniu kalendarium, pomiędzy datą uchwalenia ww. uchwały sprawie przyjęcia kierunków restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie leczenia zamkniętego i ambulatoryjnego a datą zakończenia kalendarium – 25.11.2006 r. wyszczególniono 42 działania, takie jak: podejmowane przez Radę Powiatu i Zarząd Powiatu uchwały oraz czynności podejmowane przez Szpital. [Dowód: akta kontroli str. 243-245, 253-277]

W dniu 5.04.2007 r. Rada Powiatu w Gryfinie podjęła uchwałę nr VI/76/2007 w sprawie likwidacji Szpitala. W uchwale m.in. stwierdzono, że postanawia się zlikwidować Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie, zwany dalej Zakładem (§ 1 ust. 1); procedura likwidacyjna Zakładu rozpoczyna się z dniem wejścia w życie

uchwały (ust. 2); uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia (§ 8); termin zakończenia czynności likwidacyjnych ustala się na dzień 31.12.2011 r. (§ 6 ust. 3); zobowiązania i należności Zakładu po jego likwidacji stają się zobowiązaniami i należnościami Powiatu Gryfińskiego (§ 3).

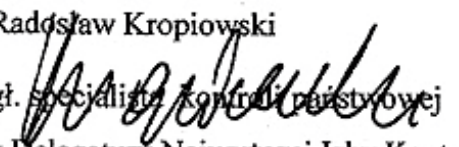
[Dowód: akta kontroli str. 215-217, 219]

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń, Kontroler informuje Pana Wojciecha Konarskiego o przysługującym mu, z mocy ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli⁵, zwanej dalej ustawą o NIK prawie:

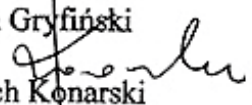
- zgłoszenia przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole kontroli (art. 55 ust. 1 i 2 ustawy o NIK);
- odmowy podpisania niniejszego protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia na tę okoliczność, w terminie 7 dni, wyjaśnień dotyczących przyczyn odmowy podpisania protokołu kontroli (art. 57 ust. 1 ustawy o NIK). W przypadku zgłoszenia zastrzeżeń, termin 7 dni - zgodnie z art. 57 ust. 2 ustawy o NIK - biegnie od dnia otrzymania ostatecznej uchwały w sprawie ich rozpatrzenia;
- złożenia z własnej inicjatywy na piśmie dodatkowych wyjaśnień co do przyczyn i okoliczności powstania nieprawidłowości opisanych w niniejszym protokole kontroli, w terminie uzgodnionym z kontrolerem (art. 59 ust. 2 ustawy o NIK).

Przeprowadzoną kontrolę odnotowano w książce ewidencji kontroli pod pozycją 11.

Gryfino, 15.11.2007 r.

Radosław Kropiowski

 gł. specjalista kontroli państwowej
 z Delegatury Najwyższej Izby Kontroli
 w Szczecinie

Gryfino, 15.11.2007 r.

Starosta Gryfiński

 Wojciech Konarski

W dniu 15.11.2007 r. jeden egzemplarz protokołu kontroli przekazano Wojciechowi Konarskiemu, Staroście Gryfińskiemu.

[Dowód: akta kontroli str. 339]

⁵ (Dz. U. z 2001 r. Nr 85, poz. 937 ze zm.)