



Szczecin, dnia 8 lutego 2008 r.

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI

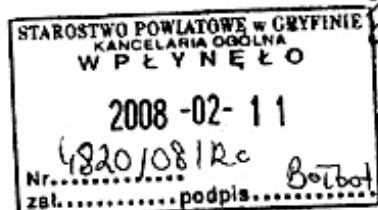
DELEGATURA w SZCZECINIE

71-420 Szczecin, ul. Jacka Odrowąża 1

tel. (091) 423-17-76 fax 422-45-81

LSZ-41081-5-07

P/07/100



Pan

Wojciech Konarski

Starosta Gryfiński

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Szczecinie na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli¹, zwanej dalej ustawą o NIK, przeprowadziła kontrolę Starostwa Powiatowego w Gryfinie (Starostwo) w zakresie przebiegu restrukturyzacji w latach 2005 - 2007 (I półrocze) publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim był Powiat Gryfiński, ze szczególnym uwzględnieniem wykorzystania pomocy publicznej.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli podpisanym w dniu 22 listopada 2007 r. i omówione na naradzie pokontrolnej 5 lutego 2008 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy o NIK, przekazuje Panu Staroście niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Najwyższa Izba Kontroli negatywnie ocenia działalność Powiatu Gryfińskiego w kontrolowanym zakresie.

Powiat Gryfiński był organem założycielskim dla czterech publicznych zakładów opieki zdrowotnej. Program restrukturyzacyjny, o którym mowa w art. 22 ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej², zwanej dalej ustawą, opracował jeden zakład, tj. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Gryfinie, zwany dalej Szpitalem.

¹ j.t. Dz. U. z 2007 r. Nr 231, poz. 1701

² Dz. U. Nr 78, poz. 684 ze zm.

1. Rada Powiatu Gryfińskiego, zgodnie z art. 22 ust. 3 ustawy i z zachowaniem 14-dniowego terminu pozytywnie zaopiniowała wniosek restrukturyzacyjny Szpitala z 11.08.2005 r. Wydanie opinii poprzedzone było analizą przez Zarząd i radnych Powiatu tego wniosku i dołączonych do niego załączników.

2. W ramach programu restrukturyzacji, Powiat Gryfiński udzielił Szpitalowi pomocy przekazując nieodpłatnie nieruchomość w postaci działki gruntu zabudowanej czterema budynkami, w tym budynkiem przychodni o wartości 1.306.000 zł (uchwała w tej sprawie została podjęta 18.01.2006 r.).

3. Organ założycielski otrzymywał od Szpitala dokumenty, 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 sanitarnego³, zwanego dalej rozporządzeniem w sprawie nadzoru, wskazujące na jego złą sytuację finansową (np. w sprawozdaniach finansowych za 2005 i 2006 r. Szpital wykazał stratę w kwotach odpowiednio 1.571.297,63 zł i 1.037.210,69 zł). Organy Powiatu analizowały (bez zachowania formy pisemnej) otrzymywane dokumenty, jednak w ocenie NIK nie podjęły działań, które skutkowałyby poprawą sytuacji ekonomicznej Szpitala. Uzasadnieniem tego jest m.in. fakt, iż kwota zobowiązań wymagalnych wynosząca na koniec 2005 r. - 2.268.558 zł, po zakończeniu restrukturyzacji Szpitala (4.01.2007 r.) zmniejszyła się tylko o 406 tys. zł i na koniec I półrocza 2007 r. wynosiła 1.862.185 zł. Stwierdzony przez organy Powiatu utrzymujący się stan braku płynności finansowej był jedną z przesłanek podjęcia przez Radę Powiatu Gryfińskiego uchwały nr VI/76/2007 z dnia 5 kwietnia 2007 r. w sprawie jego likwidacji). Mimo niekorzystnej sytuacji ekonomicznej, w okresie objętym kontrolą organ założycielski nie żądał od Szpitala przedkładania comiesięcznych sprawozdań o przychodach i kosztach lub wyniku finansowym, o których mowa w § 6 ust. 2 rozporządzenia w sprawie nadzoru. W swoich wyjaśnieniach Pan Starosta stwierdził, że mimo braku takiego żądania, organy Powiatu były na bieżąco informowane o sytuacji finansowej Szpitala, a w toku kontroli NIK wystąpiono do Szpitala o składanie takich sprawozdań.

Uchwałą Rady Powiatu Gryfińskiego nr XXVI/332/2005 z dnia 17 sierpnia 2005 r. w sprawie przyjęcia kierunków restrukturyzacji opieki zdrowotnej w zakresie lecznictwa zamkniętego i ambulatoryjnego, Zarząd Powiatu został zobligowany do opracowania - przy

³ (Dz. U. Nr 94, poz. 1097)

współpracy z „INTERMED” Sp. z o.o. z Nowogardu (wybranej w czerwcu 2005 r. przez Powiat, jako podmiot wspomagający realizację restrukturyzacji służby zdrowia) - metody obsługi zadłużenia Szpitala. Dokument taki nie został jednak sporządzony. Opracowanie to, umożliwiłoby - zdaniem NIK - lepsze zarządzanie zadłużeniem Szpitala i sukcesywne jego obniżanie. W swoim oświadczeniu były Starosta Gryfiński wskazuje, iż ww. metoda jest ujęta w około 40 uchwałach Zarządu i Rady Powiatu. W ocenie NIK takie rozproszenie proponowanych działań ograniczało ich czytelność dla organów Powiatu i mogło być jedną z przyczyn, iż zadłużenie Szpitala nie zostało w znaczący sposób zmniejszone.

4. O braku nadzoru nad funkcjonowaniem Szpitala świadczy również nieprzeprowadzenie przez organ założycielski w latach 2005 - 2006 żadnej kontroli, zwłaszcza wobec udzielenia przez Powiat tak znacznej pomocy w postaci wspomnianej nieruchomości. Stanowiło to naruszenie § 7 ust. 1 i 2 rozporządzenia w sprawie nadzoru stanowiących, iż podmiot sprawujący nadzór przeprowadza kontrole okresowe i sprawdzające, przy czym kontrole okresowe są podejmowane co najmniej raz w roku celem dokonania okresowej oceny działalności jednostki organizacyjnej w zakresie określonym w § 1, tj. realizacji zadań statutowych, dostępności i poziomu udzielanych świadczeń, prawidłowości gospodarowania mieniem oraz gospodarki finansowej. Kontrola taka zastała przeprowadzona dopiero od 7.05 do 8.06.2007 r. i objęto nią prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej, w tym realizacji uchwał związanych z restrukturyzacją Szpitala; realizację zadań statutowych oraz dostępność i poziom udzielanych świadczeń; prawidłowość gospodarowania mieniem oraz stosowanie prawa zamówień publicznych. Badaniami objęto lata 2005 - 2007, a protokół przekazano Szpitalowi 18.07.2007 r. W protokole tym przedstawiono m.in. stopień realizacji założeń programu restrukturyzacji Szpitala.

5. Za zgodą Powiatu Gryfińskiego Szpital 23.10.2006 r., tj. kilkanaście miesięcy po otrzymaniu, sprzedał ww. nieruchomość Spółce INTERMED za cenę 1.306.000 zł. W IV kwartale 2006 r. Powiat poniósł wydatki na roboty budowlane związane z modernizacją węzła ciepłnego znajdującego się w budynku przychodni na kwotę 140.381,38 zł. W ocenie NIK niegospodarne było sfinansowanie przez Powiat Gryfiński ww. prac, bowiem środki te zostały wydane na wykonanie robót w obiekcie nie będącym własnością Powiatu i bez zagwarantowania sobie zwrotu poniesionych nakładów od aktualnych właścicieli nieruchomości. W sprawie tej Pan Starosta 18.07.2007 r. złożył w Prokuraturze Rejonowej w Gryfinie zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa przez członków byłego Zarządu Powiatu Gryfińskiego - polegającego na niegospodarności i niedopełnieniu obowiązków, oraz wyrządzeniu szkody Powiatowi Gryfińskiemu w wysokości co najmniej 140.381,48 zł.

6. Działaniem niegospodarnym było także scedowanie przez Szpital z dniem 1.06.2006 r. na ww. Spółkę umów o realizację świadczeń zdrowotnych zawartych przez Szpital z Zachodniopomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie w zakresie opieki długoterminowej, leczenia psychiatrycznego i uzależnień, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, ambulatoryjnych świadczeń diagnostycznych współfinansowanych oraz profilaktycznych programów zdrowotnych. Był to jedyny zakres działalności Szpitala, który w latach 2005 - 2006 przynosił zyski. Przykładowo w okresie I - V 2006 r. z tytułu wykonywania ww. świadczeń Szpital osiągnął przychody w wysokości 340.056 zł, przy kosztach 250.912 zł (zysk 89.144 zł). Jednocześnie w Szpitalu pozostawiono działalność deficytową, co stwarza w ocenie NIK ryzyko dalszego zadłużania się jednostki w trakcie likwidacji. Natomiast po jej zakończeniu może powstać problem z kontynuowaniem działalności w zakresie lecznictwa zamkniętego i zabezpieczeniem w tym zakresie potrzeb mieszkańców powiatu.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnioskuje o:

1. *Zapewnienie skutecznego nadzoru nad funkcjonowaniem Szpitala, m.in. poprzez kontrolowanie, co najmniej raz w roku, jego działalności w zakresie wskazanym w § 1 rozporządzenia w sprawie nadzoru.*
2. *Poinformowanie Delegatury NIK w Szczecinie o sposobie rozpatrzenia złożonego 18.07.2007 r. w Prokuraturze Rejonowej w Gryfinie zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa przez byłych członków Zarządu Powiatu Gryfińskiego.*

Najwyższa Izba Kontroli na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK oczekuje od Pana Starosty w terminie miesięcznym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków, bądź o podjętych działaniach na rzecz ich realizacji lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury NIK w Szczecinie umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosków zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

D Y R E K T O R
Delegatury NIK w Szczecinie

Andrzej Dońgiewicz