

Załącznik do
Uchwały Nr XIII/43/2019
Zarządu Powiatu w Krasnymstawie
z dnia 25 stycznia 2019 r.

**PROGRAM KONTROLI W SAMODZIELNYM PUBLICZNYM ZESPOLE OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KRASNYMSTAWIE**

Lp.	Elementy programu kontroli	Treść programu kontroli
1.	Oznaczenie kontroli	ZP.1711.1.2019
2.	Termin kontroli	28.01.2019 r. – 15.02.2019 r.
3.	Temat kontroli	Ocena funkcjonowania szpitala w zakresie realizacji zadań statutowych, zapewnienia jakości i dostępności udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej, prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi, a także prowadzenia gospodarki finansowej
4.	Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli	Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie ul. Sobieskiego 4 22-300 Krasnystaw NIP: 5641475805 REGON: 110196699
5.	Cel kontroli	Sprawdzenie i ocena poprawności działania podmiotu leczniczego
6.	Rodzaj kontroli	Problemowa
7.	Przedmiot kontroli	1. Realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych 2. Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi 3. Gospodarka finansowa
8.	Okres objęty kontrolą	Lata 2017 – 2018 oraz okres właściwy dla dokonania ustaleń kontroli w odniesieniu do wybranych zagadnień wymagających oceny
9.	Zagadnienia wymagające oceny	1. Realizacja zadań określonych w regulaminie organizacyjnym i statucie, dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych 1 Zgodność realizowanych zadań ze statutem i regulaminem organizacyjnym 2017 i 2018 rok 2 Zapewnienie odpowiednich zasobów kadry medycznej do realizacji zadań na podstawie umów z NFZ, w tym: spełnienie wymagań odnośnie stanu zatrudnienia

		(braki/nadmiary kadrowe) oraz kwalifikacje personelu medycznego 2017 i 2018 rok
3		Organizacja pracy w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, ze szczególnym uwzględnieniem konsultacji lekarzy specjalistów; 2017 i 2018 rok
4		Zasady współpracy, w tym częstotliwość i tematyka spotkań z kierownikami komórek organizacyjnych działalności podstawowej, ze szczególnym uwzględnieniem lekarzy kierujących oddziałami 2017 i 2018 rok
5		Kwalifikacje osoby zatrudnionej na stanowisku Głównego Księgowego SP ZOZ w Krasnymstawie Wg stanu na dzień objęcia stanowiska i na dzień 31.12.2018 r.
6		Zgodność z prawem zawierania umów o świadczenia zdrowotne 2017 i 2018 rok
7		Przestrzeganie praw pacjenta wynikających z ustawy o prawach pacjenta, w tym: • dostępność obowiązkowej informacji o prawach pacjenta (art. 11 ust. 1); • ustalenie cennika opłat za udostępnianie dokumentacji medycznej (art. 28 ust. 3) 2017 i 2018 rok
8		Działalność Komisji ds. badania satysfakcji pacjenta (wyniki badania satysfakcji pacjentów 2017 i 2018 rok
9		Postępowania sądowe wytaczane z powództwa pacjentów 2017 i 2018 rok
10		Sprawy wnoszone do rozpatrzenia przez Wojewódzką Komisję ds. orzekania o zdarzeniach medycznych 2017 i 2018 rok
		2. Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi:
1		Prawidłowość gospodarowania aparaturą i sprzętem medycznym wykorzystywanym do realizacji zadań statutowych, w tym: • prowadzenie analizy potrzeb sprzętowych pod kątem spełniania wymagań stawianych przez NFZ dla poszczególnych rodzajów świadczeń oraz odzwierciedlenie potrzeb w planie finansowym i inwestycyjnym SPZOZ, • bieżąca ocena stanu technicznego, przeglądy i naprawy – sposób realizacji, kwalifikacji pracowników odpowiedzialnych za ich realizację, • zgodność z zasadami określonymi przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXV/207/13 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 27 marca 2013 r.), • likwidacja środków trwałych stanowiących sprzęt i aparaturę medyczną 2017 i 2018 rok
2		Prawidłowość prowadzenia działalności gospodarczej innej niż działalność

		lecnicza, w zakresie najmu/dzierżawy pomieszczeń, w tym: • ocena celowości działań, • zgodność z zasadami określonymi przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXV/207/13 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 27 marca 2013 r.), • prawidłowość zawierania i realizacji umów najmu/dzierżawy, terminowość regulowania należności przez najemców/dzierżawców. 2017 i 2018 rok, 3 prawidłowość udzielania zamówień publicznych, w tym: • zamówień poniżej 30 tys. Euro, • zamówień w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych. 2017 i 2018 rok 4 Przestrzeganie cen zakupu ustalonych w wyniku podpisanych umów; 2017 i 2018 rok 5 Roboty budowlane realizowane przez firmę: „REKONSTAL” Kaspruk Dariusz z/s Chełm (zawarte umowy, odbiór i rozliczenie umów) w okresie 10 lat 3. Gospodarka finansowa: 1 Realizacja przychodów z umów zawartych z NFZ 2017 i 2018 rok 2 Zgodność przedkładanych podmiotowi tworzącemu sprawozdań finansowych z ewidencją księgową 2017 i 2018 rok 3 Zasady wynagradzania, premiowania i nagradzania pracowników (podstawy przydzielenia nagrody dla gł. Księgowej w roku 2018) 2017 i 2018 rok 4 Wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników, rejestr delegacji, zasadność i celowość wyjazdów, prawidłowość sposobu ich rozliczania w oparciu o przepisy prawa i uregulowania wewnętrzne; 2017 i 2018 rok, 5 Analiza wybranych kosztów działalności operacyjnej: - a umowy o świadczenie usług medycznych, w tym kontrakty medyczne, inne - b usługi pozamedyczne zlecane podmiotom zewnętrznym, w tym weryfikacja wybranych usług wysokokosztowych, koszty obsługi prawnej (w tym porównanie wysokości kosztów obsługi prawnej w latach 2017r. i 2018r.), - c ubezpieczenia OC, - d ubezpieczenia majątkowe, - e koszty pracy lekarzy w oddziałach szpitalnych (w tym porównanie wysokości kosztów w latach od 2017r. do 2018 r.), - f koszty finansowe (w szczególności odsetki za zwłokę zapłacone podmiotom
--	--	--

		publicznym, dostawcom, usługodawcom), g koszty związane z obsługą zadłużenia, h koszty sądowe, i koszty zastępstwa procesowego, j koszty egzekucyjne (wykorzystanie prawnych możliwości sądowego obniżenia opłat egzekucyjnych) 2017 i 2018 rok, 6 Analiza zobowiązań: a stan zobowiązań publicznoprawnych, b stan zobowiązań cywilnoprawnych, c stan zobowiązań wobec pracowników, d wykaz wierzycieli (powyżej kwoty 10 tys. zł), e zmiana ogólnego poziomu zobowiązań w latach 2010-2018 w tym zobowiązań wymagalnych, f płynność finansowa (terminowość regulowania zobowiązań), g zarządzanie długiem w tym negocjacje z wierzycielami i ich efekty 2017 i 2018 rok, Z zastrzeżeniem lit. e obejmującej okres 9 lat (2010-2018) 7 Realizacja Programu naprawczego na lata 2017-2019 zatwierdzonego przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXXI/214/2017 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 25 października 2017 r.). 2017 i 2018 rok 8 Prawidłowość gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w zakresie udzielania i spłaty pożyczek mieszkaniowych, nadzór nad funkcjonowaniem ZFŚS (rejestr pożyczek, przyznawanie pożyczek bez uprzedniej spłaty wcześniejszej, nadzór nad rozliczeniem osoby odpowiadającej za ZFŚS). 2017 i 2018 rok
10.	Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli	Art. 121 ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Dz.U. z 2018 r., poz.2190 z późn. zm.
11.	Wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli	Badanie kontrolne przeprowadzone zostanie z zastosowaniem metody próbkowania. Próbkę dobraną zostaną ze wszystkich obszarów działalności SPZOZ ujętych w zagadnieniach wymagających oceny. W ramach prowadzonej kontroli analizie poddana zostanie udostępniona dokumentacja (wersja papierowa oraz elektroniczna) podlegająca zakresowi kontroli.

12.	Kryteria kontroli oraz mierniki umożliwiające ocenę działalności jednostki podlegającej kontroli	Spełnienie wymagań prawnych w zakresie prowadzonej działalności SPZOZ
13.	Organizacja i harmonogram przeprowadzenia kontroli	28.01.2019 r. – Patrycja Nowicka, Mirosław Kołodziej Zarząd Szpitala 1. Zgodność realizowanych zadań ze statutem i regulaminem organizacyjnym, 2. Zasady współpracy, w tym częstotliwość i tematyka spotkań z kierownikami komórek organizacyjnych działalności podstawowej, ze szczególnym uwzględnieniem lekarzy kierujących oddziałami, 3. Zapewnienie odpowiednich zasobów kadry medycznej do realizacji zadań na podstawie umów z NFZ, w tym: spełnienie wymagań odnośnie stanu zatrudnienia (braki/nadmiary kadrowe) oraz kwalifikacje personelu medycznego. Aparatura medyczna/ Infrastruktura Techniczna i Gospodarcza 1. Prawidłowość gospodarowania aparaturą i sprzętem medycznym wykorzystywanym do realizacji zadań statutowych, w tym: • prowadzenie analizy potrzeb sprzętowych pod kątem spełniania wymagań stawianych przez NFZ dla poszczególnych rodzajów świadczeń oraz odzwierciedlenie potrzeb w planie finansowym i inwestycyjnym SPZOZ, • bieżąca ocena stanu technicznego, przeglądy i naprawy – sposób realizacji, kwalifikacje pracowników odpowiedzialnych za ich realizację, • zgodność z zasadami określonymi przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXV/207/13 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 27 marca 2013 r.), • likwidacja środków trwałych stanowiących sprzęt i aparaturę medyczną. 04.02.2019 r. – Patrycja Nowicka Kierownik Działu Finansowo - Personalnego - Kadry/Place 1. Kwalifikacje osoby zatrudnionej na stanowisku Głównego Księgowego SP ZOZ w Krasnymstawie 05.02.2019 r. - Patrycja Nowicka Infrastruktura Techniczna i Gospodarcza/Główny księgowy/ Kierownik Działu

Finansowo - Personalnego

1. Prawidłowość prowadzenia działalności gospodarczej innej niż działalność lecznicza, w zakresie najmu/dzierżawy pomieszczeń, w tym:
 - ocena celowości działań,
 - zgodność z zasadami określonymi przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXV/207/13 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 27 marca 2013 r.),
 - prawidłowość zawierania i realizacji umów najmu/dzierżawy, terminowość regulowania należności przez najemców/dzierżawców.

06.02.2019 r. – Patrycja Nowicka

Zamówienia Publiczne

1. Prawidłowość udzielania zamówień publicznych, w tym:
 - zamówień poniżej 30 tys. Euro,
 - zamówień w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych,
2. Przestrzeganie cen zakupu ustalonych w wyniku podpisanych umów,
3. Roboty budowlane realizowane przez firmę: „REKONSTAL” Kaspruk Dariusz z/s Chełm (zawarte umowy, odbiór i rozliczenie umów)

07.02 – 12.02.2019 r.

Główny Księgowy/ Kierownik Działu Finansowo – Personalnego/Finanse i rachunkowość

1. Zgodność przedkładanych podmiotowi tworzącemu sprawozdań finansowych z ewidencją księgową,
2. Zasady wynagradzania, premiowania i nagradzania pracowników (podstawy przydzielenia nagrody dla gł. Księgowej w roku 2018),
3. Wydatki związane z podróżami służbowymi pracowników, rejestr delegacji, zasadność i celowość wyjazdów, prawidłowość sposobu ich rozliczania w oparciu o przepisy prawa i uregulowania wewnętrzne,
4. Analiza wybranych kosztów działalności operacyjnej:
 - umowy o świadczenie usług medycznych, w tym kontrakty medyczne, inne,
 - usługi pozamedyczne zlecane podmiotom zewnętrznym, w tym weryfikacja wybranych usług wysokokosztowych, koszty obsługi prawnej (w tym porównanie

		wysokości kosztów obsługi prawnej w latach 2017 r. i 2018 r.), • ubezpieczenia OC, • ubezpieczenia majątkowe, • koszty pracy lekarzy w Oddziale reumatologicznym (w tym porównanie wysokości kosztów w latach od 2017 r. do 2018 r.), • koszty finansowe (w szczególności odsetki za zwłokę zapłacone podmiotom publicznym, dostawcom, usługodawcom), • koszty związane z obsługą zadłużenia, • koszty sądowe, • koszty zastępstwa procesowego, • koszty egzekucyjne (wykorzystanie prawnych możliwości sądowego obniżenia opłat egzekucyjnych), 5. Analiza zobowiązań: • stan zobowiązań publicznoprawnych, • stan zobowiązań cywilnoprawnych, • stan zobowiązań wobec pracowników, • wykaz wierzycieli (powyżej kwoty 10 tys. zł), • zmiana ogólnego poziomu zobowiązań w latach 2010-2018 w tym zobowiązań wymagalnych, • płynność finansowa (terminowość regulowania zobowiązań), • zarządzanie długiem w tym negocjacje z wierzycielami i ich efekty. 13.02.2019 r. – Patrycja Nowicka Główny Księgowy/ Kierownik Działu Finansowo – Personalnego/Finanse i rachunkowość 1. Realizacja Programu naprawczego na lata 2017 - 2019 zatwierdzonego przez podmiot tworzący (Uchwała Nr XXXI/214/2017 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 25 października 2017 r.). 14.02.2019 r. – Patrycja Nowicka Główny Księgowy/ Kierownik Działu Finansowo – Personalnego/Finanse i
--	--	--

		rachunkowość 1. Prawidłowość gospodarowania Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w zakresie udzielania i spłaty pożyczek mieszkaniowych, nadzór nad funkcjonowaniem ZFŚS (rejestr pożyczek, przyznawanie pożyczek bez uprzedniej spłaty wcześniejszej, nadzór nad rozliczeniem osoby odpowiadającej za ZFŚS). 06.02.2019– Mirosław Kołodziej SOR 1. Organizacja pracy w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, ze szczególnym uwzględnieniem konsultacji lekarzy specjalistów. 07.02.2019 - Mirosław Kołodziej Analityka i kontroling 1. Zgodność z prawem zawierania umów o świadczenia zdrowotne Pełnomocnik ds. pacjenta/Z-ca dyrektora ds. Opieki Zdrowotnej 1. Przestrzeganie praw pacjenta wynikających z ustawy o prawach pacjenta 2. Działalność Komisji ds. badania satysfakcji pacjenta (wyniki badania satysfakcji pacjentów), 3. Postępowania sądowe wytaczane z powództwa pacjentów 4. Sprawy wnoszone do rozpatrzenia przez Wojewódzką Komisję ds. orzekania o zdarzeniach medycznych. Harmonogram kontroli może ulec zmianie w trakcie prowadzenia działań kontrolnych na prośbę kontrolowanego oraz na wniosek zespołu kontrolującego
14.	Wykaz aktów prawnych dotyczących tematyki kontroli	1. Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej. t. j. Dz.U. z 2018 r., poz. 2190 z późn. zm. 2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych t. j. Dz.U. z 2018 poz. 1510 ze późn. zm. 3. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r w sprawie ogólnych warunków umów o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej Dz. U. z 2016 r. poz. 1146 z późn. zm. 4. Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 22 grudnia 2011 r. w sprawie obowiązkowego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej podmiotu

		wykonującego działalność leczniczą Dz.U. z 2011, nr 293, poz. 1729. 5. Ustawa z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej t. j. Dz. U. z 2018, poz. 977 z późn. zm. 6. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 21 listopada 2016 r. w sprawie przeprowadzenia konkursu na stanowiska kierownicze w podmiocie leczniczym niebędącym przedsiębiorcą Dz.U. z 2018 poz. 393. 7. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie sposobu ustalenia minimalnych norm zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami Dz.U. z 2012, poz. 1545 z późn. zm. 8. Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 10 listopada 2017 r. w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu leczenia szpitalnego Dz.U. z 2017 r., poz. 2295. 9. Ustawa z dnia 6 listopada 2008 r. o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta t. j. t. j. Dz.U. z 2017, poz. 1318. 10. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 lipca 2011 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami Dz.U. z 2011, nr 151, poz. 896 z późn. zm. 11. Ustawa z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej t. j. Dz.U. z 2018, poz. 1330. 12. Ustawa 6 listopada 2008 r. o akredytacji w ochronie zdrowia t. j. Dz.U z 2016, poz.2135. 13. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 9 listopada 2015 r. w sprawie rodzajów, zakresu i wzorów dokumentacji medycznej oraz sposobu jej przetwarzania Dz.U. z 2015, poz. 2069. 14. Ustawa 28 kwietnia 2011 r. o systemie informacji w ochronie zdrowia t. j. Dz.U. z 2017, poz. 1845 z późn. zm. 15. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości t. j. Dz.U. z 2018, poz. 395. 16. Ustawa z dnia 20 maja 2010 r. o wyrobach medycznych t. j. Dz.U. z 2017, poz. 211. 17. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 30 lipca 2012 r. w sprawie wykazu wyrobów medycznych o szczególnym znaczeniu dla zabezpieczenia potrzeb zdrowotnych oraz zakresu informacji o tych wyrobach Dz.U. z 2012 poz. 895 ze
--	--	---

		zm. 18. Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych t. j Dz.U. z 2018., poz. 1986 z późn. zm. 19. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych t. j. Dz.U. z 2017, poz. 2077. 20. Ustawa z dnia 26 czerwca 1974 r. Kodeks pracy t. j. Dz.U. z 2018, poz. 917 z późn. zm. 21. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej Dz.U. z 2017 poz. 832 z późn. zm. 22. Uchwała nr XXV/207/13 Rady Powiatu w Krasnymstawie z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie określenia zasad zbywania, wynajmowania, wydzierżawiania, oddawania w użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Krasnymstawie
15.	Imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe kontrolera, a w przypadku powołania zespołu kontrolnego - wskazanie przewodniczącego zespołu kontrolnego	Zespół kontrolujący w składzie : 1. Patrycja Nowicka – kierownik zespołu 2. Mirosław Kołodziej – członek zespołu
Opracował: Patrycja Nowicka 23.01.2019 r. 		