



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.II.431.6.2012.MN

Bydgoszcz, 9 marca 2013 r.

Pan  
Stanisław Gliszczyński  
Burmistrz Koronowa

ul. Plac Zwycięstwa 1  
86-010 Koronowo

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) oraz art. 175 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w Urzędzie Miejskim w Koronowie, ul. Plac Zwycięstwa 1, (zwanym dalej: Urzędem) w dniach 12 grudnia 2012 r. i 22 stycznia 2013 r. przeprowadzona została kontrola problemowa prowadzona w trybie zwykłym przez Macieja Nawrockiego – starszego inspektora w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego – przewodniczący zespołu kontrolerów oraz Pana Grzegorza Mroza – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego w zakresie:

- 1) Przedmiot kontroli:
  - a) kontrola wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe od dnia 01.01.2010 r. do dnia 31.12.2011 r.,
  - b) kontrola ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od dnia 01.01.2010 r. do dnia 31.12.2011 r.,
  - c) kontrola prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od dnia 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r.
- 2) Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność jednostki kontrolowanej oceniona została **pozytywnie z uchybieniami**, na podstawie następujących ustaleń kontroli:

1. W zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe od dnia 01.01.2010 do dnia 31.12.2011 r.

Przepisem artykułu 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2008 r. Nr 164, poz. 1027 z późn. zm.) ustawodawca nałożył na gminę zadanie własne dotyczące zapewnienia równego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej. Gminy otrzymują dotację z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów:

- wydania, w trybie art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej, decyzji potwierdzającej prawo do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorcy innego niż ubezpieczony, spełniającego kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy

- o pomocy społecznej, co do którego nie zachodzą okoliczności, o których mowa w art.12 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2008 r., Nr 115, poz. 728 z późn. zm.),
- przeprowadzenia rodzinnego wywiadu środowiskowego w celu ustalenia sytuacji dochodowej i majątkowej świadczeniobiorcy, któremu ma zostać wydana decyzja, o której mowa wyżej.

W 2010 roku w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 pozostała działalność § 2010 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3011/6/2010 z dnia 25.02.2010 r. na realizację zadania zaplanowano kwotę 1.000 zł. W trakcie roku budżetowego, zgodnie ze złożonymi zapotrzebowaniami zwiększono plan wydatków do kwoty 1.300 zł - decyzją Nr WFB.I.3011-125/10 z 15.11.2010 r. Zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem, Urząd w trakcie roku budżetowego na realizację zadania otrzymał 1.300 zł, tj.100% planu wydatków. Z otrzymanej dotacji Urząd wydatkował kwotę 1.176 zł, tj. 90,5 %. Kwoty dotacji planowanej, otrzymanej, wydatkowanej oraz o dokonanych zwrotach w przedmiotowym dziale i rozdziale umieszczono w poniższej tabeli.

tabela 1.

Dział	Rozdział	Paragraf	Dotacja				
			plan	Plan po zmianach	otrzymana	Wykonana	Zwrot
851	85195	2010	1000	1300	1300	1176	124
<b>Razem 851</b>			<b>1000</b>	<b>1300</b>	<b>1300</b>	<b>1176</b>	<b>124</b>

W 2011 roku w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 pozostała działalność § 2010 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.4.2011.12 z dnia 25.02.2011 r. na realizację zadania zaplanowano kwotę 1.000zł. W trakcie roku budżetowego, zgodnie ze złożonymi zapotrzebowaniami zwiększono plan wydatków do kwoty 2.180 zł, z tego: decyzją Nr WFB.I.3120.41.2011 z dnia 29.07.2011 – 700 zł, decyzją Nr WFB.I.3120.46.2011 z dnia 30.08.2011 – 200 zł, decyzją Nr WFB.I.3120.74.2011 z dnia 14.11.2011 – 210 zł oraz decyzją WFB.I.3120.97.2011 z dnia 27.12.2011 r. – 70 zł. Zgodnie ze złożonymi zapotrzebowaniami, Urząd w trakcie roku budżetowego na realizację zadania otrzymał 2.180 zł, tj. 100% planu wydatków. Z otrzymanej dotacji Urząd wydatkował kwotę 2.180 zł, tj. 100%. Kwoty dotacji planowanej, otrzymanej, wydatkowanej oraz o dokonanych zwrotach w przedmiotowym dziale i rozdziale umieszczono w poniższej tabeli.

tabela 2.

Dział	Rozdział	Paragraf	Dotacja				
			plan	Plan po zmianach	otrzymana	Wykonana	Zwrot
851	85192	2010	1000	2180	2180	2180	0
<b>Razem 851</b>			<b>1000</b>	<b>2180</b>	<b>2180</b>	<b>2180</b>	<b>0</b>

W latach 2010 i 2011 Burmistrz Koronowa wydał odpowiednio: 19 i 33 decyzje administracyjne potwierdzające prawo do świadczeń opieki zdrowotnej. Łączny koszt wydania decyzji i przeprowadzonych wywiadów środowiskowych w omawianym okresie wyniósł odpowiednio: 1.176 zł i 2.180 zł.

Zapotrzebowania miesięczne kierowane do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o dotację na ten cel były składane terminowo i w wysokości poniesionych kosztów.



2. W zakresie ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od dnia 01.01.2010 r. do dnia 31.12.2011 r.

W latach 2010 i 2011 koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej kalkulowane według jednakowego klucza. Koszt wydania decyzji potwierdzającej prawo do świadczeń opieki zdrowotnej zostało ustalone w formie ryczałtu wynoszącego 53,40 zł oraz każdorazowo wycenione koszty pracy pracownika przeprowadzającego wywiad środowiskowy. Koszt pracy pracownika socjalnego przeprowadzającego wywiad środowiskowy kształtował się w granicach 14-35 zł.

3. W zakresie prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

Kontroli w zakresie prawidłowości wydawanych decyzji poddano w latach 2010 i 2011 odpowiednio: 6 i 12.

Z 2010 roku skontrolowano następujące decyzje o przyznaniu prawa do skorzystania ze świadczeń zdrowotnych przez osoby uprawnione:

- decyzja OBK/ON.0717-1-29/10 z dnia 14.01.2011 r. na okres 28.12.2010-27.03.2011 roku –
- decyzja OBK/ON.0717-1-28/10 z dnia 29.12.2010 r. na okres 14.12.2010-13.03.2011 roku –
- decyzja OBK/ON.0717-1-23/10 z dnia 10.11.2010 r. na okres 31.10.2010-28.01.2011 roku –  
Powyższa decyzja została uchylona w dniu 10.05.2011 w związku z wydaniem decyzji przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie dnia 8.03.2011 roku przyznającej wnioskodawcy zasiłek stały wraz ze składką zdrowotną od 17.01.2011-31.01.2011 roku.
- decyzja OBK/ON.0717-1-19/10 z dnia 13.10.2010 r. na okres 04.10.2010-01.01.2011 roku –
- decyzja OBK/ON.0717-1-21/10 z dnia 2.12.2010 r. – odmowa ze względu na dochód.
- decyzja OBK/ON.0717-1-20/10 z dnia 28.10.2010 r. na okres 21.10.2010-18.01.2011 roku –

Z 2011 roku skontrolowano następujące decyzje o przyznaniu prawa do świadczeń zdrowotnych przez osoby uprawnione:

- decyzja OBK-ON.804.1.1.2011 z dnia 04.02.2011 r. na okres 19.01.2011-18.04.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.4.2011 z dnia 10.03.2011 r. na okres 24.02.2011 – 23.05.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.3.2011 z dnia 22.03.2011 r. na okres 10.12.2010 – 09.03.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.5.2011 z dnia 24.03.2011 r. na okres 08.03.2011 – 05.06.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.6.2011 z dnia 24.03.2011 r. na okres 15.03.2011 – 12.06.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.8.2011 z dnia 04.04.2011 r. na okres 01.04.2011 – 29.06.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.7.2011 z dnia 07.04.2011 r. – prostującą treść decyzji o takim samym numerze w zakresie zmiany treści decyzji, bez zmiany rozstrzygnięcia,
- decyzja OBK-ON.804.1.11.2011 z dnia 07.04.2011 r. na okres 14.03.2011 – 11.06.2011 –

- decyzja OBK-ON.804.1.10.2011 z dnia 11.04.2011 r. na okres 29.03.2011 – 26.06.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.13.2011 z dnia 04.05.2011 r. na okres 21.04.2011 – 19.07.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.12.2011 z dnia 17.05.2011 r. na okres 22.04.2011 – 20.07.2011 roku –
- decyzja OBK-ON.804.1.27.2011 z dnia 19.10.2011 r. na okres 10.10.2011 – 07.01.2012 roku –

W dwóch przypadkach stwierdzono pokrycie się terminów uprawnień wynikających z wydanych przez Burmistrza Koronowa decyzji o prawie do świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków budżetu państwa z terminami pobierania zasiłku stałego na podstawie decyzji przyznającej to świadczenie na podstawie Dyrektora MGOPS. Dotyczyło to:

- [imię] [nazwisko] (decyzja Burmistrza OBK-ON.804.1.27.2011 z dnia 19.10.2011 r.), który pobierał świadczenie z MGOPS od 01.12.2011 roku,
- [imię] [nazwisko] (decyzja Burmistrza OBK-ON.804.1.3.2011 z dnia 22.03.2011 r.), który pobierał świadczenie z MGOPS od 01.01.2011 roku.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie ani obaj wnioskodawcy nie poinformowali Burmistrza Koronowa o objęciu ich ubezpieczeniem zdrowotnym.

W myśl postanowień art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych prawo do świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie decyzji Burmistrza przysługuje przez okres 90 dni od dnia określonego w decyzji pod warunkiem, że w tym okresie świadczeniobiorca nie zostanie objęty ubezpieczeniem zdrowotnym.

W obu opisanych przypadkach Burmistrz winien niezwłocznie wygasić swoje decyzje potwierdzającą prawo do świadczeń opieki zdrowotnej po objęciu tych wnioskodawców ubezpieczeniem zdrowotnym, co miało miejsce w chwili przyznania dodatku stałego z MGOPS.

Kontrolowane decyzje administracyjne posiadały cechy określone w art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Za wskazane powyżej uchybienia odpowiedzialność ponosi: Pan Stanisław Gliszczyński – Burmistrz Miasta i Gminy Koronowo na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Kontrolę wpisano do książki kontroli jednostki kontrolowanej.

Kierownik jednostki kontrolowanej nie zgłosił zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

wz. M. [imię] [nazwisko]  
wz. M. [imię] [nazwisko]  
wz. M. [imię] [nazwisko]

*[Podpis]*  
[imię] [nazwisko]  
wz. M. [imię] [nazwisko]  
wz. M. [imię] [nazwisko]