



## WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WBZK.III.431.4.2015.MŚ

Bydgoszcz 1 lutego 2016r.

Pani  
E.K.  
Dyrektor  
Kujawsko-Pomorski Oddział  
Wojewódzki  
Narodowy Fundusz Zdrowia  
Bydgoszcz

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 49 ustawy z dnia 8 września 2006r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym (Dz. U. z 2013r. poz. 757 z późn. zm.); art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. 2015 poz. 525) oraz art. 175 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz. 885 z późn. zm.), przeprowadzona została kontrola problemowa w kierowanym przez Panią Dyrektora Kujawsko-Pomorskim Oddziale Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w dniach 19 - 20 listopada 2015r.:

w zakresie:

sprawdzenia prawidłowości wykorzystania dotacji celowej z budżetu państwa z części, której dysponentem jest Wojewoda Kujawsko-Pomorski, z przeznaczeniem na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 7 kwietnia 2011r., w tym:

- realizacji zapisów przedmiotowego Porozumienia zawartego pomiędzy Wojewodą Kujawsko-Pomorskim, a Dyrektorem Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w sprawie powierzenia przeprowadzenia postępowania o zawarcie umów z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego – na wykonanie zadań zespołów ratownictwa medycznego, zawieranie, rozliczanie i kontrolę wykonywania tych umów w okresie od 1 stycznia 2015r. do 31 października 2015r. oraz wykonywanie zadań;
- rozliczanie umów zawartych z dysponentem zespołów ratownictwa medycznego na wykonywanie zadań z obszaru ratownictwa medycznego;

- terminowość przekazywania dysponentowi środków finansowych na wykonywanie zadań zespołów ratownictwa medycznego i wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem;
- weryfikacja zgodności zawartych umów o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie ratownictwa medycznego;
- sprawowanie nadzoru nad wykonywaniem umów zawartych z dysponentem zrm, zgodnie z Porozumieniem zawartym w dniu 7 kwietnia 2011r.

Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2015r. do 31 października 2015r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kontrolowaną działalność ocenia się: **pozytywnie** na podstawie następujących ustaleń:

1. Na podstawie art. 49 ust. 1 ustawy z dnia 8 września 2006r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym w dniu 7 kwietnia 2011r. Wojewoda Kujawsko–Pomorski zawarł „Porozumienie” z Narodowym Funduszem Zdrowia reprezentowanym przez Dyrektora Kujawsko–Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w zakresie powierzenia do wykonania następujących zadań: przeprowadzenie postępowania o zawarcie umów z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego na wykonywanie zadań zespołów ratownictwa medycznego, zawieranie, rozliczanie i kontrolę wykonywania tych umów.
2. Zgodnie z ustawą o Państwowym Ratownictwie Medycznym Dyrektor Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia zawiera umowy z dysponentami zespołów ratownictwa medycznego, w ramach środków przewidzianych w budżecie państwa, w części której dysponentem jest wojewoda, ujętych w planie finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia, przekazanych Narodowemu Funduszowi Zdrowia w formie dotacji celowej. Oddział Funduszu na każdy okres rozliczeniowy podpisuje z Wojewodą umowę określającą zasady, tryb przekazywania oraz rozliczania dotacji celowej. Proces aneksowania umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne:
  - zgodnie z § 32 „Ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej” stanowiących załącznik do rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 maja 2008r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. nr 81 poz. 484) w przypadku, gdy umowa zostaje zawarta na okres dłuższy niż rok, kwota zobowiązania w poszczególnych zakresach na następne okresy rozliczeniowe ustalana jest corocznie, w terminie do dnia 30 listopada, o ile strony nie postanowią inaczej. W tym samym terminie ustalane są warunki finansowania świadczeń w umowie niezawierającej kwoty zobowiązania. Ustalenie warunków finansowania na następny okres rozliczeniowy następuje w drodze zmiany umowy;
  - w przypadku nieustalenia kwoty zobowiązania albo warunków finansowania, o których mowa powyżej, w określonym terminie, umowa ulega rozwiązaniu z ostatnim dniem lutego następnego roku, a Oddział Wojewódzki NFZ dokonuje płatności za świadczenia udzielone w okresie styczeń-luty następnego roku, na zasadach obowiązujących w ostatnim miesiącu okresu obowiązywania umowy, w poprzednim okresie rozliczeniowym;
  - w przypadku, gdy okres rozliczeniowy kończy się przed upływem roku kalendarzowego, przepisy § 32 ust. 1-4 przywołanych ogólnych warunków umów stosuje się odpowiednio. Termin ustalenia kwoty zobowiązania albo warunków

- finansowania świadczeń następuje miesiąc przed zakończeniem okresu rozliczeniowego. W przypadku nieustalenia kwoty zobowiązania albo warunków finansowania umowa ulega rozwiązaniu po upływie kolejnych dwóch miesięcy;
- zasady postępowania i sposób przeprowadzenia procesu aneksowania umów niewygasających z ostatnim dniem okresu rozliczeniowego oraz zapewnienie zgodności przeprowadzenia tego procesu z obowiązującymi przepisami prawa definiuje "Procedura aneksowania umów niewygasających z końcem okresu rozliczeniowego na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych" nr 2011/DSOZ/ANEKSOWANIE/1.0.

Etapy realizacji procedury aneksowania umów:

- a) przygotowanie planu finansowania świadczeń w ramach umów niewygasających w oparciu o plan finansowy i plan zakupu świadczeń;
  - b) przygotowanie propozycji finansowych dla poszczególnych świadczeniodawców oraz ich przekazanie co najmniej 2 miesiące przed zakończeniem okresu rozliczeniowego;
  - c) uzgadnianie warunków finansowych ze świadczeniodawcami - powinno zakończyć się miesiąc przed zakończeniem okresu rozliczeniowego, o ile strony nie postanowią inaczej;
  - d) sprawdzenie potencjału świadczeniodawców w kontekście spełniania warunków, koniecznych do realizacji świadczeń, wynikających z aktualnych przepisów;
  - e) podpisanie aneksów do umów niewygasających z końcem okresu rozliczeniowego.
3. Proces aneksowania umów na rok 2015 - Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy posiadał 21 umów, zawartych ze Świadczeniodawcami realizującymi świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne, niewygasających z dniem 31 grudnia 2014r. Umowy na świadczenie zostały zawarte na okres od 1 lipca 2011r. do 31 grudnia 2015r., a następnie w trybie art. 23 ustawy z dnia 22 lipca 2014r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2014r. poz. 1138) przedłużone od dnia 1 stycznia 2016r. do dnia 30 czerwca 2016r.
- Następnie Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki NFZ na stronie internetowej w dniu 17 października 2014r. zamieścił komunikat informujący o rozpoczęciu procesu aneksowania umów wieloletnich, niewygasających z dniem 31 grudnia 2014r. Pismem z dnia 23 października 2014r. [znak: 02NFZ/DSMR/694-2/14] z-ca Dyrektora ds. Służb Mundurowych, działając w oparciu o zapisy § 32 ust. I ogólnych warunków umów oraz w nawiązaniu do „Procedury aneksowania umów niewygasających z końcem okresu rozliczeniowego na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych” przekazał Dyrektorowi Kujawsko-Pomorskiego OW NFZ, celem akceptacji, propozycje podziału kwoty zobowiązań finansowych na rok 2015 z tytułu realizacji umów wieloletnich na świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne z podziałem na zakresy świadczeń dla poszczególnych świadczeniodawców.

W dniu 24 października 2014r. p. o. Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego OW NFZ – E.K. zatwierdziła plan finansowania świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne na rok 2015. Plan finansowania świadczeń był zbieżny z podziałem środków przekazanych przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego (łączna wartość świadczeń po podziale wyniosła 109 507 665 zł). W tym samym dniu, w celu realizacji dyspozycji § 32 ogólnych warunków umów, K-POW NFZ wysłał

[pisma znak: 02NFZ/DSMR/694-3 do 23/14] do wszystkich 21 świadczeniodawców realizujących umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne, propozycje kwot zobowiązań na rok 2015 wraz z ich podziałem na poszczególne zakresy.

Do dnia 13 listopada 2014r. zobowiązano dysponentów jednostek systemu do przesłania informacji o akceptacji zaproponowanych stawek ryczałtu oraz złożenia oświadczeń o aktualizacji potencjału i spełnianiu warunków koniecznych do realizacji świadczeń wynikających z aktualnych przepisów (załącznik nr 2 do procedury anekowania umów niewygasających z końcem okresu rozliczeniowego) oraz oświadczeń w przypadku występowania w potencjale wykonawczym świadczeniodawcy lekarzy, którzy korzystają z zapisów art. 57 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 8 września 2006r. o PRM (3000 godz. dla lekarzy bez specjalizacji). Zwrócono uwagę, iż podpisanie aneksów do umów poprzedzone zostanie oceną potencjału wykonawczego w systemie i uwarunkowane będzie spełnieniem wymaganych warunków zawartych w stosownych rozporządzeniach Ministra Zdrowia i zarządzeniach Prezesa NFZ.

Powołany został zespół (Zarządzeniem nr 225/2014 z dnia 29 października 2014r. Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy) do przeprowadzenia aneksowania umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne, który ustalił, iż wszyscy świadczeniodawcy, w wymaganym terminie złożyli niezbędne oświadczenia i zaakceptowali propozycje kwot zobowiązań Oddziału Funduszu z tytułu realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne na rok 2015. Ponadto po analizie kompletności przesłanych dokumentów szczegółowo ocenił spełnianie warunków koniecznych do realizacji świadczeń wynikających z aktualnych przepisów.

Dnia 28 listopada 2014r. zespół złożył wniosek [pismo znak: 02NFZ/DSMR/694-30/14] do Sekcji Obsługi Umów Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy o skopiowanie w systemie informatycznym KS-SIKCH umów na świadczenia opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne na rok 2015, a w dniu 17 grudnia 2014r. poinformował Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego OW NFZ, iż: potencjał świadczeniodawców spełniał wymagania konieczne do realizacji umów oraz ustalone zostały warunki finansowania na okres rozliczeniowy od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. ze wszystkimi świadczeniodawcami. Ponadto zespół dokonał aktualizacji wykazów: Tabeli - Typy i numery rejestracyjne ambulansów oraz Tabeli - Zespoły ratownictwa medycznego włączone do systemu PRM – dysponenci i miejsca stacjonowania zespołów ratownictwa medycznego wg stanu na dzień 1 stycznia 2015r. Wobec powyższego zespół wniósł do Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ w Bydgoszczy o sporządzenie aneksów do umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne na kolejny okres rozliczeniowy.

W wyniku aneksowania ustalone zostały warunki finansowania świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne na kolejny okres rozliczeniowy – na rok 2015.

Stawki ryczałtu za dobę zespół ustalił jak w załączniku nr 2 do Umowy nr 5/2014 zawartej przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia z siedzibą w Bydgoszczy.

Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy po zakończeniu procesu aneksowania [pismo znak:

02NFZ/DSMR/694-33/14 z dnia 19 grudnia 2014r.] przekazał Wojewodzie Kujawsko-Pomorskiemu dane dotyczące dysponentów zespołów ratownictwa medycznego, z którymi podpisał protokoły uzgodnień kwot zobowiązań na 2015r. do umów wieloletnich o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne.

Łączna wartość zobowiązań Kujawsko-Pomorskiego OW NFZ wobec świadczeniodawców realizujących umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne aneksowane na rok 2015 zamknęła się kwotą 109 507 665 zł. i mieści się w kwocie dotacji celowej 109 515 000 zł. Powyższa kwota stanowi 99,99 % zaplanowanych na 2015r. kosztów realizacji zadań zespołów ratownictwa medycznego, zgodnie z planem finansowym Narodowego Funduszu Zdrowia oraz zawartą umową z Wojewodą Kujawsko-Pomorskim. Do wglądu w wersji papierowej, na prośbę kontrolujących przedstawiono 3 umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne (ZOZ w Chełmnie – umowa nr 02-00-00788-11-25 z dnia 21 czerwca wraz z aneksem obowiązującym od 1 stycznia 2015r., SP ZOZ w Mogilnie – umowa nr 02-00-00779-11-27 z dnia 21 czerwca 2011r. wraz z aneksem obowiązującym od 1 stycznia 2015r. i SP ZOZ w Koronowie – umowa nr 02-00-00736-11-23 z dnia 21 czerwca 2011r. wraz z aneksem obowiązującym od 1 stycznia 2015r.).

4. Wysokość dotacji celowej na rok 2015 na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego oraz zasady, tryb przekazywania i jej rozliczenia określono w Umowie nr 5/2014 zwartej dnia 20 października 2014r. pomiędzy Panią Wojewodą Kujawsko-Pomorskim, a Panią p. o. Dyrektora Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy. Wojewoda Kujawsko-Pomorski zobowiązał się do przekazania Kujawsko-Pomorskiemu OW NFZ dotacji celowej w kwocie 109 515 000 zł (słownie: sto dziewięć milionów pięćset piętnaście tysięcy złotych 00/100) na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego od dnia 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r. W załączniku nr 2 do w/w umowy Wojewoda określił wysokość stawek gotowości dobowej na 2015r. dla podstawowych zespołów ratownictwa medycznego w wysokości 3.053 zł, dla specjalistycznego zespołu ratownictwa medycznego 4.073 zł oraz dla jednego zespołu specjalistycznego w rejonie operacyjnym nr 04/04 Rejon toruński - powiat toruński - rejon bez dyspozytorni medycznej 3.803 zł. Zaplanowano wartość kontraktów w wysokości 109.507.665 zł.

Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w okresie od 1 stycznia do 31 października 2015r. otrzymał z budżetu dysponenta (Wojewody Kujawsko-Pomorskiego) części budżetowej 85/4 dotację, w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdziale 85141 – Ratownictwo medyczne w § 2840 – Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na finansowanie lub dofinansowanie ustawowo określonych zadań bieżących realizowanych przez pozostałe jednostki sektora finansów publicznych w łącznej wysokości 90.830.004 zł.

Środki pieniężne w ramach dotacji na finansowanie zadań zespołów ratownictwa medycznego zostały przekazane Kujawsko-Pomorskiemu Oddziałowi Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy w miesięcznych transzach:

- 9.300.651 zł w dniu 30 stycznia 2015r.;
- 8.400.588 zł w dniu 27 lutego 2015r.;
- 9.300.651 zł w dniu 31 marca 2015r.;
- 9.000.630 zł w dniu 30 kwietnia 2015r.;
- 9.300.651 zł w dniu 29 maja 2015r.;

- 9.000.630 zł w dniu 30 czerwca 2015r.;
- 9.205.791 zł w dniu 31 lipca 2015r.;
- 9.205.791 zł w dniu 31 sierpnia 2015r.;
- 8.908.830 zł w dniu 30 września 2015r.;
- 9.205.791 zł w dniu 30 października 2015r.

Przekazane przez dysponenta części budżetowej środki finansowe w ww. wysokości zostały ujęte w skontrolowanych wyciągach bankowych Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy i zaewidencjonowane w ewidencji księgowej na kontach: 220-1 i 702. Skontrolowane, na podstawie otrzymanych dowodów księgowych, przekazanie środków finansowych dla poszczególnych dysponentów zespołów ratownictwa medycznego ujętych w wyciągach bankowych Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy.

Wykazano, że środki finansowe z dotacji udzielonej z budżetu państwa zostały przekazane w miesięcznych transzach następującym dysponentom zespołów ratownictwa medycznego:

- Szpital Wielospecjalistyczny im. dr L. Błażka w Inowrocławiu: łącznie 6.188.832 zł;
- Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej w Mogilnie: łącznie 2.051.319,98 zł oraz potrącono z tytułu zajęcia komorniczego łącznie kwotę 114.984,02 zł;
- Powiatowy Szpital w Aleksandrowie Kujawskim Sp. z o.o.: łącznie 3.094.416 zł;
- Nowy Szpital w Świeciu – Grupa Nowy Szpital: łącznie 5.260.720 zł;
- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nowy Szpital w Nakle i Szubinie Sp. z o.o.: łącznie 4.022.528 zł;
- Zespół Opieki Zdrowotnej w Brodnicy: łącznie 3.094.416 zł;
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital w Lipnie Sp. z o.o.: łącznie 3.094.416 zł;
- Zespół Opieki Zdrowotnej w Chełmnie: łącznie 2.166.304 zł,
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie: łącznie 2.166.304 zł;
- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy w Tucholi - Szpital Tucholski Sp. z o.o.: łącznie 3.094.416 zł;
- "NOVUM-MED" Sp. z o.o. - Szpital Powiatowy w Więcborku: łącznie 3.094.416 zł;
- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Chełmży: łącznie 1.152.239,18 zł oraz dokonano kompensaty wierzytelności na rzecz Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia na kwotę 3.872,82 zł;
- Pałuckie Centrum Zdrowia w Żninie: łącznie 3.080.189,24 zł oraz potrącono z tytułu zajęcia komorniczego łącznie kwotę 14.226,76 zł;
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radziejowie: łącznie 2.166.304 zł;
- Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Bydgoszczy: łącznie 16.274.732 zł;
- Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Powiatowy Sp. z o.o. w Golubiu-Dobrzyniu: łącznie 2.166.304 zł;
- Regionalny Szpital Specjalistyczny im. dr W. Biegańskiego w Grudziądzu: łącznie 6.531.864,70 zł oraz potrącono z tytułu zajęcia komorniczego łącznie kwotę 895.159,30 zł,

- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Nowy Szpital Sp. z o.o. w Wąbrzeźnie: łącznie 2.166.304 zł;
- Wojewódzki Szpital Zespolony im. L. Rydygiera w Toruniu: łącznie 9.157.788 zł;
- Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Koronowie: łącznie 1.238.192 zł;
- Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. błogosławionego księdza J. Popiełuszki we Włocławku: łącznie 8.053.207,40 zł oraz potrącono z tytułu zajęcia komorniczego łącznie kwotę 486.548,60 zł.

Na podstawie przeprowadzonej kontroli ustalono, że przekazane w okresie 1 stycznia – 31 października 2015r. środki finansowe z dotacji udzielonej z budżetu państwa w wysokości 90.830.004 zł zostały przekazane dysponentom zespołów ratownictwa medycznego oraz przekazane na rzecz ich wierzycelności w pełnej otrzymanej kwocie.

5. Ze względu na potrącenia z tytułu zajęć komorniczych środków finansowych przeznaczonych na działalność zadań zespołów ratownictwa medycznego Kontrolujący otrzymali następujące stanowisko z Biura Obsługi Prawnej Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy:

- Ustawodawca z różnych powodów ogranicza egzekucję, wyłączając z niej np. pewne rzeczy czy prawa. W stosunku do jednostek udzielających świadczenia z opieki zdrowotnej, wyłączenia zawarte są w art. 829 pkt. 8 oraz art. 831 §1 pkt 7 kodeksu postępowania cywilnego;
- Zgodnie z art. 829 pkt. 8, nie podlegają egzekucji: produkty lecznicze w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 września 2001r. – Prawo farmaceutyczne (Dz. U. z 2008r. Nr 45, poz. 271, z późn. zm.) niezbędne do funkcjonowania podmiotu leczniczego w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej przez okres trzech miesięcy oraz niezbędne do jego funkcjonowania wyroby medyczne w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 20 maja 2010r. o wyrobach medycznych (Dz. U. Nr 107, poz. 679 oraz z 2011r. Nr 102, poz. 586). Dotyczy ten przepis sytuacji, w których nie mogą być zajmowane sprzęty w szpitalach oraz produkty lecznicze;
- Kolejne uprzywilejowanie szpitali wynika z art. 831 §1 pkt. 7 k.p.c. stanowiącym, że nie podlegają egzekucji: wierzycelności przypadające dłużnikowi z budżetu państwa lub od Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2008r. Nr 164, poz. 1027, z późn. zm.) przed ukończeniem udzielania tych świadczeń, w wysokości 75% każdorazowej wpłaty, chyba, że chodzi o wierzycelności pracowników dłużnika lub świadczeniodawców, o których mowa w art. 5 pkt. 41 lit. a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

W tym przypadku nie podlegają egzekucji również sumy i świadczenia w naturze już wypłacone lub wydane. Czyli z kontraktu z NFZ komornik może zaspokoić roszczenie wierzyciela tylko częściowo (w 25%), o ile zdąży zająć wierzycelność w NFZ. W przypadku wystąpienia zadłużenia świadczeniodawcy możliwe jest prowadzenie egzekucji przez komornika z przysługujących mu wierzycelności od innych podmiotów. Wierzycelność świadczeniodawcy do żądania zapłaty za świadczenia zdrowotne zostaje w ten sposób przejęta przez organ egzekucyjny, a komornik uzyskuje prawo żądania spełnienia świadczenia pieniężnego przez Fundusz i zamiast zająć konto świadczeniodawcy bezpośrednio kieruje egzekucję na rachunek funduszu. Zgodnie z treścią art. 896 §1 k.p.c. do egzekucji wierzycelności komornik przystępuje przez jej zajęcie. W celu zajęcia komornik

zawiadamia dłużnika, że nie wolno mu odbierać żadnego świadczenia ani rozporządzać zajętą wierzytelnością i ustanowionym dla niej zabezpieczeniem oraz wzywa dłużnika wierzytelności, aby należnego od niego świadczenia nie uiszczał dłużnikowi, lecz złożył je komornikowi lub do depozytu sądowego;

- Należy wskazać, że w dniu 9 stycznia 2007r. Trybunał Konstytucyjny orzekł, że ograniczenie egzekucji zawarte w przepisie art. 831§1 pkt. 4 k.p.c. jest niezgodny z Konstytucją. Zgodnie z treścią wspomnianego przepisu kodeksu postępowania cywilnego egzekucji nie podlegały wierzytelności przypadające dłużnikowi od państwowych jednostek organizacyjnych z tytułu dostaw, robót lub usług przed ukończeniem dostawy, roboty lub usługi w wysokości nieprzekraczającej 75% każdorazowej wypłaty, chyba że chodzi o wierzytelności pracowników dłużnika z tytułu pracy wykonywanej przy tych dostawach, robotach lub usługach. Założeniem tego przepisu była więc ochrona środków przeznaczonych na wykonanie świadczeń zakontraktowanych przez państwowe jednostki organizacyjne (m.in. przez Narodowy Fundusz Zdrowia), mająca umożliwić dotrzymanie kontraktu tym kontrahentom, przeciwko którym może być prowadzona egzekucja. Trybunał stwierdził, że kwestionowany przepis jest niezgodny z zasadą społecznej gospodarki rynkowej. Narusza bowiem swobodę działalności gospodarczej poprzez ograniczenie swobodnej konkurencji w ten sposób, że uprzywilejowuje wierzytelności przypadające dłużnikowi od państwowych jednostek organizacyjnych. Kwestjonowany zapis został zapisany również uznany za niezgodny z zasadą równości wobec prawa. W postępowaniu egzekucyjnym chroni państwowe jednostki organizacyjne spośród innych dłużników bez jakichkolwiek powodów, które by to uzasadniały. Zadaniem Trybunału Konstytucyjnego kwestionowany przepis różnicuje też ochronę praw majątkowych dłużników ze względu na ich status. Na etapie zaspokojenia wierzyciela z majątku dłużnika trudno znaleźć jakiegokolwiek uzasadnienie dla różnicowania sytuacji prawnej podmiotów obrotu cywilnoprawnego. W obecnym systemie konstytucyjnym zasada wzmożonej ochrony mienia państwowego została zastąpiona zasadą jednakowej ochrony prawa własności i dlatego przepis art. 831 §1 pkt. 4 k.p.c. stracił swe konstytucyjne oparcie;

Wspomniane ograniczenie egzekucji nie znajduje więc już zastosowania, gdy egzekucja zostanie skierowana do wierzytelności przysługujących świadczeniodawcy od Funduszu. Komornik wykonując swoją powinność, zajmie te należności u podstaw, bezpośrednio od Funduszu, wskutek czego zadłużeni świadczeniodawcy mogą zostać pozbawieni środków na bieżącą działalność leczniczą. Zatem w omawianej sprawie, komornik mógł dokonać potrąceń z tytułu potrąceń komorniczych, a jednostki lecznicze nie złożyły skargi na takie działanie komornika.

Ponadto przedstawiając powyższe ustalenia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Do ustaleń kontroli zawartych w Projekcie Wystąpienia Pokontrolnego nie zgłoszone zostały zastrzeżenia do kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach,



z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej,  
a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski