



Bydgoszcz, kwietnia 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.II.431.2.2016

**Pan
Andrzej Cieśla
Burmistrz Miasta
ul. Słowackiego 8
87-700 Aleksandrów Kujawski**

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 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w Urzędzie Miejskim w Aleksandrowie Kujawskim, ul. Słowackiego 8, 87-700 Aleksandrów Kujawski (zwanym dalej: Urzędem), w dniu 21 marca 2016 r. przeprowadzona została kontrola w trybie zwykłym przez Grzegorza Mróz – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego – przewodniczącego zespołu kontrolerów oraz Katarzynę Łukawską – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego w zakresie:

1) Przedmiot kontroli:

- a) prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe w 2015 r.,
- b) prawidłowości ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w 2015 r.,
- c) prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w 2015 r.

2) Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność jednostki kontrolowanej oceniona została **pozytywnie**, 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 w 2015 r.

Przepisem artykułu 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015 r., poz. 581 ze zm.) ustawodawca nałożył na gminę zadanie własne dotyczące zapewnienia równego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej. Gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów:

- wydania, w trybie art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, 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 2015 r., poz. 163 ze zm.),
- przeprowadzenia rodzinnego wywiadu środowiskowego w celu ustalenia sytuacji dochodowej i majątkowej świadczeniobiorcy, któremu ma zostać wydana decyzja, o której mowa wyżej.

Analiza materiałów zebranych w trakcie postępowania w celu wydania przedmiotowej decyzji wskazuje, że właściwie ustalano kryterium dochodowe jako przesłankę do otrzymania świadczenia, o którym mowa w art. 8 oraz inne warunki określone w art. 12 ustawy o pomocy społecznej.

Ewidencję księgową dotacji (wpływy dotacji oraz rozliczenie dotacji) jako organu prowadzi Urząd Miejski w Aleksandrowie Kujawskim, natomiast jako podmiot uprawniony do wydawania decyzji (jednostka podległa) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Aleksandrowie Kujawskim (w zakresie rozliczenia kosztów wydawania decyzji) – zwany dalej jednostką kontrolowaną.

(akta kontroli: str. 13-19)

Na mocy Upoważnienia Burmistrza Aleksandra Kujawskiego z dnia 8 stycznia 2014 r. kierownik Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Aleksandrowie Kujawskim został upoważniony do załatwiania spraw i wydawania decyzji dotyczących prawa do świadczeń opieki zdrowotnej. Podstawą prawną do wydania powyższego upoważnienia były przepisy art. 54 ust.11 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

(akta kontroli: str. 11)

W 2015 roku, w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 - pozostała działalność § 2010, zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania przekazano dotację w wysokości 1.440,00 zł. Urząd na realizację zadania rozliczył 100% otrzymanych środków.

W 2015 roku kierownik jednostki kontrolowanej przygotował 18 decyzji administracyjnych. Decyzje wydawano na wnioski świadczeniobiorców.

Na podstawie przedstawionego do kontroli materiału nie stwierdzono uchybień w zapotrzebowaniach miesięcznych kierowanych przez Urząd do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o przedmiotową dotację w zakresie terminu i wysokości poniesionych kosztów.

2. W zakresie ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w 2015 r.

Koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej ustalano na podstawie kalkulacji ryczałtowej, którą sporządzono na podstawie średniego czasu załatwiania sprawy w ilości ok. 4 godzin. Kalkulację oparto o wysokość średniego wynagrodzenia pracowników socjalnych (3.713,37 zł brutto). Według powyższej kalkulacji ustalono koszt jednej decyzji na kwotę 60 zł.

Kalkulację kosztów wydania decyzji załączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 12)

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

Kontroli, w zakresie prawidłowości wydawanych decyzji w 2015 roku, poddano wszystkie 18 decyzje, a mianowicie:

| Lp. | Numer decyzji | Data decyzji | Dotyczy | Data obowiązywania od dnia.... | Ilość dni obowiązywania |
|------------|----------------------|---------------------|----------------|---------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | MOPS.5025.1.1.2015 | 13.01.2015 r. | Tomasz B. | 06.01.2015 r. | 90 |
| 2 | MOPS.5025.2.2.2015 | 14.01.2015 r. | Wiesław C. | 12.01.2015 r. | 90 |
| 3 | MOPS.5025.3.3.2015 | 03.02.2015 r. | Marcin S. | 30.01.2015 r. | 90 |
| 4 | MOPS.5025.4.4.2015 | 18.02.2015 r. | Piotr M. | 18.02.2015 r. | 90 |
| 5 | MOPS.5025.5.5.2015 | 05.03.2015 r. | Tomasz D. | 01.03.2015 r. | 90 |

| | | | | | |
|----|----------------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 6 | MOPS.5025.6.6.2015 | 27.03.2015 r. | Sebastian K. | 27.03.2015 r. | 90 |
| 7 | MOPS.5025.7.7.2015 | 19.05.2015 r. | Piotr M. | 19.05.2015 r. | 90 |
| 8 | MOPS.5025.8.8.2015 | 10.06.2015 r. | Anita C. | 10.06.2015 r. | 90 |
| 9 | MOPS.5025.9.9.2015 | 01.07.2015 r. | Emilia F. | 24.06.2015 r. | 90 |
| 10 | MOPS.2025.10.10.2015 | 22.07.2015 r. | Zbigniew K. | 20.07.2015 r. | 90 |
| 11 | MOPS.5025.11.11.2015 | 05.08.2015 r. | Szymon R. | 03.08.2015 r. | 90 |
| 12 | MOPS.5025.12.12.2015 | 06.08.2015 r. | Agnieszka H. | 06.08.2015 r. | 90 |
| 13 | MOPS.5025.13.13.2015 | 14.08.2015 r. | Marek P. | 14.08.2015 r. | 90 |
| 14 | MOPS.5025.13.18.2015 | 18.11.2015 r. | Marek P. | 18.11.2015 r. | 90 |
| 15 | MOPS.5025.14.14.2015 | 21.08.2015 r. | Dariusz B. | 17.08.2015 r. | 90 |
| 16 | MOPS.5025.15.15.2015 | 21.08.2015 r. | Robert G. | 19.08.2015 r. | 90 |
| 17 | MOPS.5025.16.16.2015 | 06.10.2015 r. | Paweł B. | 05.10.2015 r. | 90 |
| 18 | MOPS.5025.17.17.2015 | 09.10.2015 r. | Dariusz N. | 29.09.2015 r. | 90 |

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

Wszystkie skontrolowane decyzje podpisał z upoważnienia Burmistrza Miasta Aleksandrowa Kujawskiego – kierownik MOPS w Aleksandrowie Kujawskim.

Kontrolę wpisano do książki kontroli MOPS w Aleksandrowie Kujawskim pod poz. 1.

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