



Bydgoszcz, 25 lutego 2016 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.II.431.1.2016

**Pan
Dariusz Witczak
Burmistrz Kruszwicy
ul. Nadgoplańska 4
85-150 Kruszwica**

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 Kruszwicy, ul. Nadgoplańska 4, 88-150 Kruszwica, (zwanym dalej: Urzędem) w dniu 28 stycznia 2016 r. przeprowadzona została kontrola planowa prowadzona w trybie zwykłym przez Grzegorza Mróz – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Zdrowia Kujawsko – Pomorskim Centrum Zdrowia Publicznego – przewodniczący 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 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. Gminy otrzymują 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 Kruszwicy, natomiast jako podmiot uprawniony do wydawania decyzji (jednostka podległa) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruszwicy (w zakresie rozliczenia kosztów wydawania decyzji) – zwany dalej jednostką kontrolowaną.

(akta kontroli: str. 12-16)

Na mocy Upoważnienia Burmistrza Kruszwicy z dnia 2 maja 2012 r. Kierownik Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruszwicy 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 1.500,00 zł. Urząd na realizację zadania rozliczył 1.500,00 zł, tj. 100% otrzymanych środków.

W 2015 roku kierownik jednostki kontrolowanej przygotował 20 decyzji administracyjnych. Decyzje wydawano na wnioski świadczeniobiorców (16) i podmiotów leczniczych udzielających świadczeń medycznych (4).

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. 5 godzin. Kalkulację oparto o wysokość średniego wynagrodzenia pracowników socjalnych (2.534,12 zł brutto). Według powyższej kalkulacji ustalono koszt jednej decyzji na kwotę 75 zł.

Kalkulację kosztów wydania decyzji załączono do akt kontroli.

(akta kontroli str. 12-13)

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 20 decyzji, a mianowicie:

Lp.	Numer decyzji	Data decyzji	Dotyczy	Data obowiązywania od dnia....	Ilość dni obowiązywania
1	552.4.2015	25.09.2015	██████ M.	23.09.2015	90
2	552.4.2015	9.07.2015	██████ M.	12.06.2015	90
3	552.4.2015	12.03.2015	██████ M.	02.03.2015	90
4	552.5.2015	09.12.2015	██████████ G.	09.12.2015	90
5	552.5.2015	11.09.2015	██████████ G.	09.09.2015	90
6	552.5.2015	10.06.2015	██████████ G.	08.06.2015	90
7	552.5.2015	12.03.2015	██████████ G.	11.03.2015	90
8	552.17.2015	04.12.2015	██████████ A.	27.11.2015	90
9	552.9.2015	16.06.2015	██████ K.	26.05.2015	90

10	552.8.2015	27.04.2015	██████ M.	27.04.2015	90
11	552.18.2015	07.12.2015	██████ W.	23.09.2015	90
12	552.20.2015	10.12.2015	██████ D.	8.12.2015	90
13	552.10.2015	10.07.2015	██████ E.	25.06.2015	90
14	552.11.2015	31.07.2015	██████ B	27.07.2015	90
15	552.13.2015	16.10.2015	██████ A.	23.09.2015	90
16	552.2.2015	30.01.2015	██████ Ł.	10.01.2015	90
17	552.7.2015	06.05.2015	██████ M.	22.04.2015	90
18	552.3.2015	30.01.2015	██████ M.	28.01.2015	90
19	552.16.2015	09.11.2015	██████ R.	09.11.2015	90
20	552.6.2015	27.04.2015	██████ M.	15.04.2015	90

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

Wszystkie skontrolowane decyzje podpisał Burmistrz Kruszwicy.

Kontrolę wpisano do książki kontroli M-GOPS w Kruszwicy pod poz. 8.

Kierownik podmiotu kontrolowanego nie wniósł zastrzeżeń do treści projektu wystąpienia pokontrolnego.

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.

Wojewoda
Kujawsko-Pomorski