



WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI
WZ.II.431.6.2014.

Bydgoszcz, listopada 2014 r.

Pan
Michał Zaleski
Prezydent
Miasta Torunia
ul. Wały Gen. Sikorskiego 8
87-100 Toruń

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 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) w Urzędzie Miasta Torunia, ul. Wały Gen. Sikorskiego 8 (zwanego dalej Urzędem lub jednostką kontrolowaną), w dniach 8-10 października 2014 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 Panią Monikę Kosieniak – starszego inspektora 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 w pierwszej połowie 2014 roku,
- b) kontrola ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w 2014 roku,
- c) kontrola prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w 2014 roku.

2) Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2014 r. do 30.06.2014 r.

Prezydent Miasta Torunia na podstawie art. 54 ust. 11 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. *o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych* upoważnił dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Toruniu do wydawania decyzji w jego imieniu dotyczących potwierdzania prawa do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe, o których mowa w art. 2 ust. 1 pkt 2

wspomnianej ustawy. W związku z powyższym czynności kontrolne przeprowadzono w siedzibie Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie w Toruniu, przy ul. Konstytucji 3 Maja 40 C – zwanym dalej MOPR. Kopia upoważnienia w załączeniu do projektu wystąpienia pokontrolnego.

(akta kontroli: str.11-12)

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 od dnia 01.01.2014 do dnia 30.06.2014 r.

Przepisem artykułu 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych 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,
- przeprowadzenia rodzinnego wywiadu środowiskowego w celu ustalenia sytuacji dochodowej i majątkowej świadczeniobiorcy, któremu ma zostać wydana decyzja, o której mowa wyżej.

W 2014 roku w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 - pozostała działalność § 2010 zgodnie z decyzją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3120.1.14.2014 z dnia 20.02.2014 r. na realizację zadania zaplanowano kwotę 75.000 zł. W pierwszej połowie 2014 roku w planie dotacji wojewoda nie dokonał żadnych zmian. Urząd w trakcie roku budżetowego (I-VI) na realizację zadania otrzymał środki budżetowe w wysokości 49.726 zł, tj. 66,3 % planu wydatków.

W pierwszej połowie 2014 roku wydano 369 decyzji administracyjnych o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej (w tym 49 dotyczyło grudnia poprzedniego roku).

Stwierdza się, że ilość oraz wartość wykazywanych w sprawozdaniach miesięcznych decyzji są zgodne z przedstawionymi dokumentami źródłowymi.

(akta kontroli: str. 26)

2. W zakresie ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od dnia 01.01.2014 r. do dnia 30.06.2014 r.

W 2014 roku koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej ustalano według kalkulacji sporządzonej przez Główną Księgową MOPR. Koszt wywiadu środowiskowego oparto o średnią miesięczną ilość sporządzanych przez pracowników socjalnych wywiadów (25 szt.) oraz czas pracy pracownika socjalnego przeznaczony na sporządzenie wywiadów (65% czasu pracy). Całkowity koszt wydania jednej decyzji stanowił sumę kosztu wywiadu środowiskowego i kosztów przesyłki ustalanego każdorazowo. Szczegółowa kalkulacja kosztu wydania decyzji w przedmiotowej sprawie stanowi załącznik do projektu wystąpienia pokontrolnego.

(akta kontroli: str. 13-17)

Opracowanie, zatwierdzenie oraz przyjęcie do stosowania kalkulacji kosztów wydania decyzji, zdaniem kontrolujących, wykracza poza upoważnienie Prezydenta Miasta Torunia, o którym była mowa wcześniej.

Łączne koszty wydania decyzji i przeprowadzonych wywiadów środowiskowych w omawianym okresie wyniosły 49.726 zł, co daje średni koszt wydania jednej decyzji w wysokości 134,76 zł (w tym koszt wywiadu środowiskowego 130,00 zł).

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

W trakcie prowadzenia kontroli zapoznano się z 155 decyzjami o przyznaniu prawa do skorzystania ze świadczeń zdrowotnych przez osoby uprawnione. Próbką kontrolną objęto decyzje przygotowane przez MOPR w lutym, kwietniu i czerwcu 2014 r. Szczegółowe dane przedstawione zostały w tabeli.

(akta kontroli: str. 18-25)

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

Kontrolę wpisano do książki kontroli Urzędu Miasta Torunia oraz MOPR w Toruniu.

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