



Bydgoszcz, września 2015 r.

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

WZ.II.431.7.2015

**Pan
Leszek Klesiński
Burmistrz Miasta i Gminy
Mrocza
ul. Pl. 1 Maja 20
89-115 Mrocza**

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 Miasta i Gminy w Mroczy, ul. Pl. 1 Maja 20, 89-115 Mrocza, (zwanym dalej: Urzędem lub jednostką kontrolowaną) w dniu 4 września 2015 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 okresie od stycznia do czerwca 2015 r.,
- b) prawidłowości ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od stycznia do czerwca 2015 r.,
- c) prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej w okresie od stycznia do czerwca 2015 r.

2) Okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2015 r. do 30.06.2015 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 od dnia 01.01.2015 do dnia 30.06.2015 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 koszty dotacji) prowadzi Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mroczy.

(akta kontroli: str. 15-17)

W 2015 roku, w dziale 851 Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 - pozostała działalność § 2010, zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania zaplanowano kwotę 500 zł. W trakcie roku budżetowego, zgodnie ze złożonymi zapotrzebowaniami, na podstawie decyzji wojewody, Urząd na realizację zadania otrzymał 488 zł, tj. 97,60 % planu wydatków. Otrzymałą dotację Urząd wydatkował w całości.

W I połowie 2015 roku kierownik jednostki kontrolowanej wydał 4 decyzje administracyjne o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej. Wszystkie decyzje wydano na wniosek podmiotów leczniczych udzielających usługi medyczne (szpitale).

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 okresie od dnia 01.01.2015 r. do dnia 30.06.2015 r.

Koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej kalkulowano każdorazowo indywidualnie. Kalkulacja opierała się o faktycznie poniesione koszty:

- pracy konkretnego pracownika socjalnego przeprowadzającego wywiad środowiskowy lub przeprowadzającego uzupełniający wywiad środowiskowy,
- poniesione koszty zakupu papieru ksero,
- koszty przesyłki pocztowej ze zwrotnym potwierdzeniem odbioru wg stawek Poczty Polskiej na dzień wysyłki,
- koszt przygotowania (zebrania) dokumentów
- koszt dojazdu do miejsca przeprowadzenia wywiadu według stawek określonych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 25 marca 2002 r. *w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawców* (Dz. U. z 2002 r., Nr 27, poz. 271 ze zm.).

Jednostkowy koszt wydania decyzji kształtował się w granicach 122 zł.

Kalkulację kosztów wydania decyzji dla Pana Marcina F. załączono do niniejszego dokumentu.

(akta kontroli str. 11-14)

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

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

- Decyzja Nr 552.1.2015 z dnia 26.02.2015 dla Roberta D., wydaną na okres 90 dni, ważną od dnia 11.02.2015 r.,

- Decyzja Nr 552.2.2015 z dnia 16.04.2015 dla Marcina F., wydaną na okres 90 dni, ważną od 04.04.2015 r.,
- Decyzja Nr 552.4.2015 z dnia 30.06.2015 r. dla Łukasza Ch., wydaną na okres 90 dni, ważną od dnia 07.05.2015 r.,
- Decyzja Nr 552.3.2015 z dnia 08.05.2015, wydaną na okres 90 dni, ważną od 30.04.2015 r.,

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

Wszystkie decyzje podpisał Burmistrz Miasta i Gminy Mrocza osobiście.

Kontrolę wpisano do książki kontroli M-GOPS w Mroczy.

Kierownik jednostki kontrolowanej 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.