

## Protokół

z kontroli w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Siemiatyczach przeprowadzonej w dniach 14 i 21 marca 2011r. przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu w składzie:

1. Mariusz Pyzowski – Przewodniczący
2. Józef Daniluk – Zastępca Przewodniczącego
3. Bogdan Klepacki – Sekretarz

Temat kontroli: Analiza sytuacji finansowej SP ZOZ w Siemiatyczach na dzień 31.12.2010r.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o plan pracy Komisji zatwierdzony przez Radę Powiatu na sesji w dniu 16 lutego 2011r.

W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielał dyrektor SP ZOZ w Siemiatyczach mgr Robert Maksimiuk, który przedstawił komisji sytuację finansową SP ZOZ.

Na dzień 31.12.2011r. zatrudnienie wyniosło: etaty - 257,4 a osoby 266. Zatrudnienie uległo niewielkiemu zmniejszeniu. Wynik finansowy na koniec 2010 roku nie jest zadowalający i wynosi minus 622.588,76 zł. Z porównania roku 2009 do 2010 wynika, że:

	rok 2009	rok 2010
PRZYCHODY	18.336.465,38 zł	18.872.420,33 zł.
KOSZTY OGÓŁEM	19.676.916,28 zł	19.495.009,09 zł.
WYNIK FINANSOWY	- 1.340.450,90 zł.	- 622.588,76 zł.

### Rok 2009/2010

przychody +535.954,95 zł (wzrost w stosunku do roku 2009)

koszty + 181,907,19 zł. (spadek w stosunku do 2009 roku)

Niezależnie od wyniku finansowego należy zauważyć, że SP ZOZ posiada zobowiązania o charakterze kredytowym w wysokości:

- 900.000 zł. - kredyt w rachunku bieżącym
- 325.000 zł. - kredyt na pokrycie zobowiązań płacowych wynikających

z tzw. „ustawy 203”

- 208.000 zł. - kredyt termomodernizacyjny

Ponadto ogółem zobowiązania na koniec 2010 roku wyniosły 4.493.114,17 zł. co powoduje wzrost w porównaniu z początkiem roku o kwotę 804.373,24 zł.

Sytuację finansową SP ZOZ pogarsza fakt braku zwrotu przez NFZ za nadwykonania. Wysokość wypracowanych nadwykonań wynosi łącznie 818.215,13 zł.

Szczegółowy zakres nadwykonań i poszczególne kwoty przedstawia Załącznik nr 1 do protokołu.

Za wypracowane nadwykonania NFZ planuje zwrócić około 30%.

Komisja Rewizyjna wnioskuję do Zarządu i Rady Powiatu o zajęcie wspólnego stanowiska i zwrócenie się do NFZ z petycją o wyjaśnienie powodów, dla których Podlaski NFZ zwraca 20% nadwykonań a Mazowiecki NFZ 100%.

W dalszej części posiedzenia dyrektor SP ZOZ przedstawił, w jaki sposób przebiegało leczenie szpitalne w 2010r. (patrz Załącznik Nr 2 do protokołu).

Przedstawiona sytuacja finansowa SP ZOZ nie napawa optymizmem i powinna skłaniać dyrekcję i Zarząd Powiatu do podjęcia zdecydowanych działań zmierzających do jej poprawy. Dyrektor przedstawił program oszczędnościowy SP ZOZ Siemiatycze (Załącznik Nr 3 do protokołu) Ocenę efektywności programu oszczędnościowego można będzie przeprowadzić pod koniec 2011 roku.

Komisja Rewizyjna uważa, że Zarząd Powiatu wspólnie z dyrekcją szpitala powinien opracować długoterminowy plan pozwalający na ograniczenie w stopniu możliwie maksymalnym generowania strat. Niezależnie od powyższego organ prowadzący (Powiat) musi zdać sobie sprawę, że placówka SP ZOZ jest mało przystosowana do wymogów unijnych, aby móc w przyszłości funkcjonować. Zwrócić tu należy uwagę przede wszystkim na stan kuchni, na której funkcjonowanie Sanepid wydał zgodę do końca 2011 roku. Na podstawie kosztów przedstawionych przez dyrektora nakłady na remont kuchni wyniosą około 1.200.000 zł.

Na tym protokół zakończono.

**Komisja Rewizyjna:**

1. Mariusz Pyzowski - Przewodniczący ..... *Mariusz Pyzowski*
2. Józef Daniluk - Wiceprzewodniczący ..... *J. Daniluk*
3. Bogdan Klepacki - Sekretarz ..... *BK*

**Kierownik kontrolowanej jednostki :**

*[Signature]*  
**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej  
mgr Robert Maksimiuk