

Oleśnica, dnia 25 marca 2019r.

Powiat Oleśnicki
Starostwo Powiatowe w Oleśnicy
Zespół Kontroli Finansowej i Audytu Wewnętrznego
(oznaczenie jednostki kontrolującej)

Powiatowy Zespół Szpitali z siedzibą w Oleśnicy
ul. Armii Krajowej 1
56-400 Oleśnica
(oznaczenie podmiotu kontrolowanego)

KW-8023.01.2019	
Powiatowy Zespół Szpitali, Oleśnica	
ul. Armii Krajowej 1, 56-400 Oleśnica	
ZDM	NP
DTL	2019 -03- 28
DEF	DSIR
WPLYNEŁO	
DSP	podpis

Obywatel

28.03.2019

p.o. *[podpis]* DYREKTORA
Powiatowego Zespołu Szpitali
w Oleśnicy

lek. med. Tomasz Uher

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

- I. Dane identyfikacyjne kontroli:
- Jednostka kontrolowana: Powiatowy Zespół Szpitali z siedzibą w Oleśnicy
- Kierownik jednostki kontrolowanej: Kamil Dybizbański
- Jednostka prowadząca kontrolę: Wieloosobowe Stanowisko ds. kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Oleśnicy (od 1 marca 2019r. w wyniku uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Oleśnicy – Zespół Kontroli Finansowej i Audytu Wewnętrznego).
- II. Osoby przeprowadzające kontrolę:
- Elżbieta Dajewska – główny specjalista ds. kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Oleśnicy na podstawie upoważnienia Nr 077.1.06.2019 z dnia 18.01.2019r. wydanego przez Starostę Oleśnickiego – Pana Jana Dżugaja.
 - Robert Bobowski - inspektor ds. kontroli wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Oleśnicy na podstawie upoważnienia Nr 077.1.05.2019 z dnia 18.01.2019r. wydanego przez Starostę Oleśnickiego – Pana Jana Dżugaja.
- III. Zakres kontroli był zgodny z *Planem pracy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli Wewnętrznej Starostwa Powiatowego w Oleśnicy na rok 2019* (pismo nr KW.0633.1.2019 z dnia 18.01.2019r.) i obejmował:
- Kontrola legalności dokonywania zmian kadrowych na samodzielnych stanowiskach pracy w Powiatowym Zespole Szpitali, w tym przeprowadzanie postępowań konkursowych zgodnie ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej, aktami wykonawczymi oraz Statutem Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy oraz udostępnianie majątku szpitala podmiotom zewnętrznym, w tym w szczególności przestrzeganie postanowień uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem oraz użytkowanie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.*

IV. Zgodnie z upoważnieniem czynności kontrolne realizowano w następującym okresie i zakresie:

1. Elżbieta Dajewska – w okresie od 4.02.2019r. do 28.02.2019r. (z wył. dni: 4.02.; 8.02.; 26 – 28.02.2019r.) w zakresie części dot. *legalności dokonywania zmian kadrowych na samodzielnych stanowiskach pracy w Powiatowym Zespole Szpitali, w tym przeprowadzanie postępowań konkursowych zgodnie ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej, aktami wykonawczymi oraz Statutem Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy;*
2. Robert Bobowski – w okresie od 23.01.2019r. do 28.02.2019r. (z wył. dni: 4.02 - 8.02.2019r.) w zakresie części dot. *udostępniania majątku szpitala podmiotom zewnętrznym, w tym w szczególności przestrzeganie postanowień uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem oraz użytkowanie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy (w tym załącznik nr 1 opisujący procedurę konkursową na stanowisko dyrektora PZS z siedzibą w Oleśnicy).*

V. W trakcie kontroli wyjaśnień udzielały następujące osoby:

- Pan Kamil Dybizbański – dyrektor PZS w Oleśnicy,
- - p.o. głównej księgowej PZS w Oleśnicy,
- - kierownik Działu Służb Pracowniczych PZS w Oleśnicy,
- - starsza księgowa w PZS w Oleśnicy,
- inni pracownicy PZS w Oleśnicy.

VI. Ustalenia kontroli:

LEGALNOŚĆ DOKONYWANIA ZMIAN KADROWYCH NA SAMODZIELNYCH STANOWISKACH PRACY W POWIATOWYM ZESPOLE SZPITALI, W TYM PRZEPROWADZANIE POSTĘPOWAŃ KONKURSOWYCH ZGODNIE Z USTAWĄ O DZIAŁALNOŚCI LECZNICZEJ, AKTAMI WYKONAWCZYM I ORAZ STATUTEM POWIATOWEGO ZESPOŁU SZPITALI Z SIEDZIBĄ W OLEŚNICY

Zgodnie z art. 42 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 15.04.2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. 2018.2190 t.j. – dalej u.d.z.l.) organy i strukturę organizacyjną podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą określa Statut. Strukturę organizacyjną Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy przedstawiają załącznik nr 1 (jednostki – komórki organizacyjne wchodzące w skład PZS) i załącznik nr 2 (schemat organizacyjny PZS) do Statutu Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy. Organem uprawnionym do nadawania Statutu oraz jego zmian jest Rada Powiatu Oleśnickiego. Ostatnia zmiana schematu organizacyjnego została wprowadzona Uchwałą Nr XX/190/2016 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 25.04.2016r. zmieniającą uchwałę w sprawie nadania Statutu Powiatowemu Zespołowi Szpitali z siedzibą w Oleśnicy (tu: załącznik nr 1). Wskazuje ona, iż organami Zespołu Szpitali są Rada Społeczna Zespołu Szpitali oraz Dyrektor Zespołu Szpitali. Z kolei Dyrektorowi PZS podlegają:

- 1) Z-ca Dyrektora ds. medycznych
- 2) Główny Księgowy (nadzorujący Dział Ekonomiczno-Finansowy)
- 3) Dział Służb Pracowniczych
- 4) Dział Statystyki, Informatyki i Rozliczeń
- 5) Dział Techniczny
- 6) Dział Marketingu i Logistyki
- 7) Stanowiska samodzielne:
 - a. Inspektor BHP
 - b. Inspektor OC
 - c. Radca Prawny

- d. Pielęgniarka Naczelna
- e. Pielęgniarka Epidemiologiczna
- f. Informatyk
- g. Pełnomocnik ds. Systemu Zarządzania Jakością
- h. Pełnomocnik ds. restrukturyzacji

Dyrektor Zespołu Szpitali, p. Kamil Dybizbański, został powołany na stanowisko na okres 6 lat *Uchwałą Nr 104/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 15.09.2016r. w sprawie powołania dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy*. W okresie od 31.10.2015r. do 14.09.2016r. p. K. Dybizbańskiemu powierzono pełnienie obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy do czasu wyłonienia kandydata na stanowisko Dyrektora, nie dłużej jednak niż każdorazowo na okres 3 miesięcy, o czym świadczą poszczególne uchwały (w chwili powierzenia p. K. Dybizbański był pracownikiem Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy wg umowy o pracę z dnia 19.10.2015r. zawartej na czas nieokreślony; rodzaj umówionej pracy: główny specjalista ds. nadzoru nad zawieraniem i nadzorowaniem realizacji kontraktów + nadzór informatyczny), tj:

- 1) *Uchwała Nr 142/2015 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 21 października 2015r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy* (od 31.10.2015r., nie dłużej jednak niż do dnia 31.01.2016r.);
- 2) *Uchwała Nr 19/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 20 stycznia 2016r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy* (od 1.02.2016r., nie dłużej jednak niż do dnia 30.04.2016r.);
- 3) *Uchwała Nr 52/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 28 kwietnia 2016r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy* (od 1.05.2016, nie dłużej jednak niż do dnia 31.07.2016r.);
- 4) *Uchwała Nr 86/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 20 lipca 2016r. w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy* (od 1.08.2016r., nie dłużej jednak niż do dnia 31.10.2016r.).

Za zarządzanie podmiotem leczniczym odpowiedzialny jest kierownik, wobec którego ustawa o działalności leczniczej stawia następujące warunki (por. art. 46 u.dz.l.). Kierownik podmiotu leczniczego musi posiadać wykształcenie wyższe, wiedzę i doświadczenie dające rękojmię prawidłowego wykonywania obowiązków kierownika, co najmniej pięcioletni staż pracy na stanowisku kierowniczym albo ukończone studia podyplomowe na kierunku zarządzanie i co najmniej trzyletni staż pracy. Ponadto, kierownikiem nie może być osoba, która została prawomocnie skazana za przestępstwo umyślne. Z powyższego zestawienia warunków wynika, iż osoba taka nie musi mieć wykształcenia medycznego, w szczególności zaś nie musi być lekarzem, co obrazuje przypadek p. K. Dybizbańskiego. Jednak bezpośrednią konsekwencją takiego uregulowania jest to, że w sytuacji gdy kierownik nie jest lekarzem, powstaje obowiązek przeprowadzenia konkursu na stanowisko zastępcy kierownika (art. 49 ust. 1 pkt 2 u.dz.l.), co należy interpretować w ten sposób, że powoływany jest zastępca ds. medycznych.

Badając spełnienie ustawowych wymogów kwalifikacyjnych przez p.o. dyrektora p. K. Dybizbańskiego (okres: 31.10.2015r. – 14.09.2016r.), należy wskazać, iż na moment powierzenia pełnienia obowiązków kierownika i dalej w okresie listopad 2015r. – marzec 2016r. nie spełniał on wymogu posiadania co najmniej 5-letniego stażu pracy na stanowisku kierowniczym. W momencie pierwszego powierzenia pełnienia obowiązków w/w dysponował bowiem stażem pracy na stanowisku kierowniczym: 4 lata i 7 miesięcy. W tej sytuacji zastępowanie stanowiska kierownika stanowiskiem osoby pełniącej obowiązki kierownika może być uznane za działanie mające na celu ominięcie przepisów dotyczących kwalifikacji wymaganych od osoby zatrudnianej na stanowisku kierownika.

Opis naboru na stanowisko dyrektora PZS w Oleśnicy stanowi załącznik nr 1.

Stanowisko zastępcy dyrektora ds. medycznych (tj. zastępcy, którego obowiązek powołania wynika wprost z bezwzględnie obowiązujących przepisów ustawy o działalności leczniczej) w okresie powierzenia p.o. dyrektora i dyrektora przez p. K. Dybizbańskiego pełnili:

- 1) (w okresie: od 8.04.2013r. do 30.06.2016r.) jako p.o. zastępca dyrektora ds. medycznych
- 2) (w okresie: od 31.10.2015r. do 1.12.2015r.) jako zastępca dyrektora ds. restrukturyzacyjnych;
Należy zauważyć, iż obowiązek powołania zastępcy ds. restrukturyzacyjnych czy powierzone kompetencje w żaden sposób nie wynikały ze statutu PZS, który zgodnie z art. 42 ust. 2 pkt 4 u.dz.l. określa organy i strukturę organizacyjną podmiotu. Powołanie na stanowisko drugiego zastępcy nastąpiło bezpośrednio po odwołaniu ze stanowiska p.o. dyrektora PZS w Oleśnicy, które pełnił w okresie 2.09.2015r. – 30.10.2015r. (podstawa: *Uchwała Nr 140/2015 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 8.10.2015r. w sprawie uchylenia uchwały nr 109/2015 w sprawie powierzenia pełnienia obowiązków Dyrektora Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy*).
- 3) (w okresie: od 1.07.2016r. do 14.10.2018r.) jako p.o. zastępca dyrektora ds. medycznych i restrukturyzacji, zatrudniony od 1.09.2015r.
- 4) (w okresie: od 15.10.2018r. do nadal) jako p.o. zastępca dyrektora ds. medycznych.

Dyrektor PZS w dniu 11.10.2018r. zawarł umowę o pracę z na czas nieokreślony (termin rozpoczęcia pracy: 15.10.2018r.). Strony umówiły się, iż rodzajem świadczonej pracy będzie: p.o. zastępcy Dyrektora ds. medycznych w pełnym wymiarze.

Tu należy zauważyć, iż „powierzenie pełnienia obowiązków” dotyczy pracownika, a nie osoby nowozatrudnionej. Powierzenie pełnienia obowiązków na rzecz osoby nie będącej pracownikiem jednostki nie znajduje oparcia w żadnym z przepisów prawa. W świetle bowiem regulacji zawartych w art. 42 § 4 Kodeksu pracy, oczywistym jest, że „powierzenie pełnienia obowiązków pracownikowi musi wiązać się z powierzeniem innej pracy od dotychczas wykonywanej na podstawie umowy. W przedmiotowej sytuacji powierzenie pełnienia obowiązków, tzw. p.o. zastępcy dyrektora ds. medycznych oznacza również obejście obowiązku obsadzania takich etatów w drodze wolnego i konkurencyjnego naboru.

Należy jednoznacznie podkreślić, iż posiada wymagane kwalifikacje dla stanowiska zastępcy kierownika ds. leczenia podmiotu leczniczego ().

Ustawa o działalności leczniczej określa w sposób wyraźny procedurę, według której przeprowadzane są wybory na stanowiska kierownicze w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami. Procedura ta została dodatkowo uszczegółowiona w treści *Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6.02.2012r. w sprawie sposobu przeprowadzania konkursu na niektóre stanowiska kierownicze w podmiocie leczniczym niebędącym przedsiębiorcą* (Dz.U. 2018.393 t.j.). Ustawa tworzy katalog stanowisk kierowniczych, które wymagają przeprowadzenia procedury konkursowej. Zgodnie z art. 49 ust. 1 u.dz.l., należą do nich:

- 1) kierownik,
- 2) zastępca kierownika, w przypadku gdy kierownik nie jest lekarzem,
- 3) ordynator,
- 4) naczelną pielęgniarką lub przełożoną pielęgniarek,
- 5) pielęgniarka oddziałowa.

Trzeba podkreślić, iż ustawa wprowadza jednocześnie pewne wyjątki, od ogólnej zasady wynikającej ze wskazanego powyżej art. 49 ust. 1 u.dz.l. Po pierwsze, konkurs na stanowisko zastępcy kierownika podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą nie jest wymagany, jeśli kierownik takiej placówki

medycznej jest lekarzem (por. art. 49 ust. 1 lit. b u.d.z.l.). Po drugie, nie istnieje również konieczność przeprowadzania konkursu na stanowisko ordynatora w przypadku, jeżeli oddziałem nie kieruje ordynator, a jedynie lekarz kierujący (por. art. 49 ust. 7 u.d.z.l.). W takiej jednak sytuacji brak ordynatora danego oddziału powinien zostać jednoznacznie określony w regulaminie organizacyjnym podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą.

Regulamin Organizacyjny Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy został wprowadzony *zarządzeniem dyrektora nr 34/2016 z dnia 6.04.2016r.*, po zaopiniowaniu celowości wprowadzonych zmian *uchwałą nr 3/2016 Rady Społecznej PZS w Oleśnicy z dnia 6.04.2016r.* Zdaniem kontrolującego, regulamin ten pozostaje niespójny w zapisach dotyczących kierowania oddziałami. I tak, w § 6 regulaminu wskazuje się na komórki organizacyjne: administracyjne, techniczne, obsługi i gospodarcze. Dalej, w § 14 i 15 wyodrębnia się medyczne komórki organizacyjne (oddziały, poradnie i inne w Szpitalu w Oleśnicy i w Szpitalu w Sycowie). Natomiast w § 38 mówi się tylko o komórkach medycznych. Na to wszystko, nakłada się jeszcze zapis zawarty w § 9.3 regulaminu, iż za prawidłowe współdziałanie (czyt. przedsiębiorstw, jednostek i komórek organizacyjnych) odpowiedzialni są ordynatorzy i kierownicy właściwych komórek organizacyjnych (...). Zgodnie z powyższymi zapisami należałoby to tak zinterpretować, iż kierownicy odpowiadają za komórki organizacyjne, natomiast ordynatorzy za komórki medyczne. Nieład w poszczególnych zapisach regulaminu prowadzi do braku możliwości jednoznacznego określenia, kto kieruje oddziałami. Ordynator nie kieruje bowiem inną jednostką niż oddziałem, a jego powołanie wymaga przeprowadzenia konkursu.

Stan faktyczny jest taki, iż oddziałami szpitalnymi w szpitalu w Oleśnicy i Sycowie kierują kierownicy, co zwalnia kierownika podmiotu leczniczego z konieczności przeprowadzania konkursów.

Z pewnością konkursy przeprowadzano na stanowiska pielęgniarek oddziałowych oraz naczelnej pielęgniarki. Celem zapewnienia przejrzystości procedury konkursowej ustawodawca określił w drodze cyt. rozporządzenia sposób przeprowadzania konkursu, skład, tryb i warunki powoływania i odwoływania komisji konkursowej oraz ramowy regulamin przeprowadzania konkursu.

Konkursy w 2018r. przeprowadzono na stanowiska:

- 1) Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Ginekologiczno-Położniczego w Oleśnicy (10.10.2018r.)
- 2) Pielęgniarki Oddziałowej Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Sycowie (10.10.2018r.)

Natomiast w 2017r. konkursy przeprowadzono na następujące stanowiska:

- 1) Naczelnej Pielęgniarki w Oleśnicy (11.07.2017r.)
- 2) Pielęgniarki Oddziałowej Izby Przyjęć w Oleśnicy (22.03.2017r.)
- 3) Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Chorób Wewnętrznych w Oleśnicy (22.03.2017r.)
- 4) Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Chirurgii Ogólnej w Oleśnicy (22.03.2017r.)
- 5) Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii w Oleśnicy (22.03.2017r.)
- 6) Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Medycyny Paliatywnej w Sycowie (22.03.2017r.)

W latach 2015 – 2016 nie przeprowadzono żadnych konkursów na w/w stanowiska.

Kontroli podlegały konkursy przeprowadzone w 2018r. na stanowiska Pielęgniarek Oddziałowych oraz konkurs przeprowadzony w 2017r. na stanowisko Naczelnej Pielęgniarki. Szczegółowy opis konkursów na stanowiska: Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Ginekologiczno-Położniczego PZS w Oleśnicy oraz Pielęgniarki Oddziałowej Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego PZS – szpital w Sycowie stanowi załącznik nr 2, natomiast opis procedury konkursowej na stanowisko Naczelnej Pielęgniarki stanowi załącznik nr 3.

W przedmiotowych konkursach komisje konkursowe powołano po około rocznym okresie od zwolnienia stanowisk objętych konkursem. W tym okresie obowiązki te powierzano osobom w formie „powierzenia pełnienia obowiązków”. Powierzenia te dotyczyły osób nowozatrudnionych (dot. zatrudnionej na stanowisku p.o. Położna Oddziałowa Oddziału Ginekologiczno-Położniczego w Oleśnicy oraz zatrudnionej na stanowisku p.o. Naczelnej Pielęgniarki), a nie pracowników podmiotu leczniczego. Dodatkowo, w przypadku umowy została zawarta od razu na czas nieokreślony. Można w tym miejscu zauważyć, iż art. 42 § 4 Kodeksu pracy stanowi o powierzeniu pracownikowi, *w przypadkach uzasadnionych potrzebami pracodawcy, innej pracy niż określona w umowie o pracę na okres nieprzekraczający 3 miesięcy w roku kalendarzowym, jeżeli nie powoduje to obniżenia wynagrodzenia i odpowiada kwalifikacjom pracownika*. W świetle powyżej wskazanych regulacji oczywistym jest, że „powierzenie pełnienia obowiązków” dotyczy pracowników danego podmiotu, wiąże się z powierzeniem innej pracy (obowiązków, funkcji) od dotychczas wykonywanej, dotyczy z góry określonego okresu (tu: powinien być to niezbędny czas do wyłonienia przez komisję konkursową nowej oddziałowej/naczelnej) i odpowiada kwalifikacjom tegoż pracownika. Przeprowadzone działania kontrolne ukazały również brak wymaganych kwalifikacji u (stażu pracy oraz kursu kwalifikacyjnego) dla stanowiska p.o. Pielęgniarki Koordynującej w Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym w Sycowie. Przedstawione sytuacje, nie znajdują oparcia w żadnym z przepisów prawa i w istocie stanowią obejścia prawa.

Obsadzanie pozostałych samodzielnych stanowisk w Powiatowym Zespole Szpitali w Oleśnicy odbywało się w trybie bezkonkursowym. Wymagane kwalifikacje dla poszczególnych stanowisk zostały określone w *Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 20.07.2011r. w sprawie kwalifikacji wymaganych od pracowników na poszczególnych rodzajach stanowisk pracy w podmiotach leczniczych niebędących przedsiębiorcami* (Dz.U. 2011.151.896 ze zm). W przypadku stanowiska głównego księgowego jednostki sektora finansów publicznych kwalifikacje dodatkowo określają przepisy *ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych* (Dz.U.2017.2077 t.j. – dalej u.f.p.). Sprawdzono sposób zatrudnienia i kwalifikacje zawodowe głównego księgowego PZS w Oleśnicy:

- 1) – zatrudniona na umowę o pracę w okresie: 01.01.2016r. – 30.09.2017r. (umowę rozwiązano za porozumieniem stron); w aktach osobowych pracownika brak zaświadczenia bądź złożonego przez pracownika oświadczenia o niekaralności (art. 54. ust 2 pkt 3 u.f.p.);
- 2) – zatrudniona na umowę o pracę z dnia 29.09.2017r. na stanowisku *starszej księgowej* na 3 miesięczny okres próbny (tj. 1.10.2017r. – 31.12.2017r.). Następnie zatrudniona na podstawie umowy o pracę z dnia 29.12.2017r. na stanowisku *p.o. głównego księgowego* na czas nieokreślony. Osoba ta posiada wykształcenie wyższe (ukończyła uzupełniające ekonomiczne studia magisterskie oraz ekonomiczne studia podyplomowe i posiada ponad 9-letnią praktykę w księgowości). Stwierdzono jednak, iż na moment zatrudnienia na stanowisku *p.o. głównego księgowego* (01.01.2018r.), aż do chwili obecnej nie spełniała i nie spełnia wymogów w/w rozporządzenia w zakresie liczby lat pracy w zawodzie i innych dodatkowych kwalifikacji przewidzianych dla tego stanowiska, tj. 5-letniego stażu w służbach finansowo-księgowych, w tym 3 lata na stanowisku kierownika działu. Ponadto, w aktach osobowych pracownika brakuje zaświadczenia bądź złożonego przez pracownika oświadczenia o niekaralności (art. 54. ust 2 pkt 3 u.f.p.) oraz oświadczenia, że posiada pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych (art. 54. ust 2 pkt 2 u.f.p.).

Zgodnie ze Statutem Powiatowego Zespołu Szpitali wśród samodzielnych stanowisk wymienia się (por. Załącznik nr 1: Schemat organizacyjny PZS):

- 1) Inspektor BHP: a w okresie od 3.07.2018r. do 26.05.2019r. zatrudniono, na czas określony – zastępstwa w wymiarze 0,4 et.;
- 2) Inspektor Obrony Cywilnej:
 - a. do 31.12.2015 umowa zlecenia z
 - b. w okresie od 1.01.2016r. do 30.06.2017r. prace związane z obroną cywilną w ramach zatrudnienia powierzono zatrudnionej na stanowisku sekretarki;
 - c. w okresie od 1.07.2016r. do 28.11.2018r. obowiązki te włączono do zakresu czynności pracownika na stanowisku sekretarki;
 - d. od 29.11.2018r. prowadzenie prac związanych z obroną cywilną przejęła w ramach zakresu czynności – główny specjalista ds. zamówień publicznych;
- 3) Radca Prawny:
 - a. w okresie od 1.12.2015r. do 30.06.2017r. obsługę prawną prowadziła Kancelaria Radcy Prawnego –
 - b. w okresie od 1.07.2017r. do 30.06.2018r. obsługę prowadziła Kancelaria Adwokacka, Adwokat.
 - c. w okresie od dnia 1.07.2018r. do 30.06.2021r. ponownie umowę o obsługę prawną zawarto z Kancelarią Adwokacką, Adwokat
- 4) Pielęgniarka Naczelna (konkurs w dniu 11.07.2017r.)
- 5) Pielęgniarka Epidemiologiczna, (brak zmian na stanowisku – umowa o pracę na czas nieokreślony);
- 6) Informatyk: (od dnia 1.05.2016r. specjalista informatyk w wymiarze 0,5 etatu; od 1.04.2018r. powierzenie dodatkowych obowiązków w zakresie inspektora ochrony danych w wymiarze 0,8 etatu; od 1.12.2018r. jest w wymiarze 1 etatu);
- 7) Pełnomocnik ds. Systemu Zarządzania Jakością, (brak stanowiska od 1.02.2018r., ponieważ szpital zrezygnował z systemu zarządzania jakością);
- 8) Pełnomocnik ds. restrukturyzacji: (od dnia 2.12.2015r. do dnia 30.06.2016r. p.o. Pełnomocnik ds. restrukturyzacji); następnie od 15.10.2018r. do chwili obecnej Pełnomocnik Dyrektora ds. Szpitala.
Jednocześnie od 1.09.2017r. został powołany drugi Pełnomocnik Dyrektora, (ze stanowiska Położnej Oddziałowej Oddziału Ginekologiczno-Położniczego).
Należy wskazać na brak w Statucie czy Regulaminie Organizacyjnym (por. poniżej) stanowisk: Pełnomocnika Dyrektora ds. Szpitala czy też Pełnomocnika Dyrektora.
W dniu 14.01.2019r. dyrektor PZS podjął zarządzenie nr 8/19, iż z dniem 30.04.2019r. ulegnie likwidacji stanowisko pracy Pełnomocnika dyrektora ds. szpitala w Sycowie. Jednocześnie na podstawie przedmiotowego zarządzenia dyrektor PZS pismem nr PZS-O/VIII/56 A/19 z dnia 17.01.2019r. poinformował o rozwiązaniu umowy o pracę z zachowaniem 3-miesięcznego okresu wypowiedzenia, który upłynie w dniu 30 kwietnia 2019r.

Przedmiotowy wykaz stanowisk pozostaje niespójny z Regulaminem Organizacyjnym Powiatowego Zespołu Szpitali w Oleśnicy z dnia 6.04.2016r., który w § 6.2 wymienia następujące samodzielne stanowiska pracy:

- 1) Pielęgniarka naczelna
- 2) Radca Prawny
- 3) Inspektor ds. BHP
- 4) Pielęgniarka Epidemiologiczna
- 5) Pełnomocnik ds. Systemu Zarządzania Jakością
- 6) Pełnomocnik ds. restrukturyzacji

- 7) Starszy specjalista ds. zamówień publicznych (od dnia 1.04.2016r. do chwili obecnej; od 29.11.2018r. włączono do zakresu obowiązków pracownika prowadzenie prace związanych z obroną cywilną);
- 8) Informatyk

Stwierdzone nieprawidłowości w przedmiotowej części: TAK

- 1) Powołanie na stanowisko zastępcy dyrektora ds. restrukturyzacyjnych (w okresie: 31.10.2015r. – 1.12.2015r.), pomimo braku zapisów w Statucie PZS o obowiązku powołania drugiego zastępcy czy powierzonych kompetencjach;
- 2) Brak wyraźnego określenia w zapisach obowiązującego Regulaminu Organizacyjnego PZS, kto kieruje szpitalnymi oddziałami, od których to zapisów uzależniony jest obowiązek przeprowadzenia konkursu na stanowisko ordynatora (art. 49 ust. 7 u.d.z.l.);
- 3) Powołanie na stanowiska:
 - Pełnomocnika Dyrektora ds. Szpitala () – od 15.10.2018r. do 30.04.2019r. w związku z rozwiązaniem umowy o pracę) oraz
 - Pełnomocnika Dyrektora () – od 1.09.2017r. do nadal),
 których to stanowisk brak w Statucie czy Regulaminie Organizacyjnym PZS.
- 4) Brak spójności Statutu PZS z Regulaminem Organizacyjnym PZS w zakresie samodzielnych stanowisk pracy.
- 5) Zatrudnianie nowych pracowników na podstawie „powierzenia pełnienia obowiązków”:
 - p.o. zastępcy dyrektora ds. medycznych () – w okresie od 15.10.2018r. na czas nieokreślony),
 - p.o. Położna Oddziałowa Oddziału Ginekologiczno-Położniczego w Oleśnicy () – w okresie od 2.01.2018r. do 31.10.2018r.),
 - p.o. Naczelna Pielęgniarka () – w okresie od 5.10.2015r. do 31.07.2017r.)
 w sytuacji gdy powierzenie pełnienia obowiązków na rzecz osoby nie będącej pracownikiem jednostki nie znajduje oparcia w żadnym z przepisów prawa. Przedmiotowe powierzenia oznaczają obejście obowiązku obsadzania tych etatów w drodze wolnego i konkurencyjnego naboru. Jednocześnie w momencie powołania na stanowisko p.o. Naczelnej Pielęgniarki PZS w Oleśnicy, brak było przedmiotowego stanowiska w Schemacie Organizacyjnym PZS w Oleśnicy (dot. okresu od 5.10.2015r. do 24.04.2016r.). Stanowisko Pielęgniarki Naczelnej wprowadzono do Schematu Organizacyjnego PZS *uchwałą nr XX/190/2016 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 25 kwietnia 2016r. zmieniającą uchwałę w sprawie nadania Statutu Powiatowemu Zespołowi Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.*
- 6) Brak wymaganych kwalifikacji w przypadku następujących pracowników:
 - której powierzono p.o. Pielęgniarki Koordynującej w Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym w Sycowie na czas nieokreślony,
 - której powierzono p.o. głównego księgowego PZS z s. w Oleśnicy na czas nieokreślony,
 co stanowi naruszenie art. 42 § 4 KP (powierzenie musi bowiem dotyczyć z góry określonego okresu i odpowiadać kwalifikacjom pracownika). Należy zauważyć, iż nawet jeśli dochodzi do czasowego powierzenia obowiązków, to wymagania ustawowe wobec takiej osoby muszą być spełnione. Ponadto, w aktach osobowych głównego księgowego brakuje zaświadczenia bądź złożonego przez pracownika oświadczenia o niekaralności (art. 54. ust 2 pkt 3 u.f.p.) oraz oświadczenia, że posiada pełną zdolność do czynności prawnych oraz korzysta z pełni praw publicznych (art. 54. ust 2 pkt 2 u.f.p.).

- 7) Powoływanie komisji konkursowych w konkursach na stanowiska pielęgniarek oddziałowych oraz naczelnej pielęgniarki po około rocznym okresie od zwolnienia stanowisk objętych konkursem, w sytuacji gdy przepis stanowi o terminie 2 miesięcy od dnia zwolnienia stanowiska objętego konkursem (por. Odpowiedź na interpelację nr 20477 z dnia 16.04.2018r. w sprawie nowelizacji rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6 lutego 2012r. w sprawie sposobu przeprowadzenia konkursu na niektóre stanowiska kierownicze w podmiocie leczniczym niebędącym przedsiębiorcą).
- 8) Brak zamieszczenia ogłoszenia o konkursach na stanowiska pielęgniarek oddziałowych na stronie podmiotowej BIP podmiotu tworzącego (ogłoszenia udostępniono na stronie BIP PZS w Oleśnicy), co mogło skutkować nieważnością postępowania.

Ocena częściowa: pozytywna z nieprawidłowościami

Osoby odpowiedzialne: Dyrektor Szpitala, na podstawie art. 46 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej, zgodnie, z którym odpowiedzialność za zarządzanie podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą ponosi kierownik.

Udostępnianie majątku szpitala podmiotom zewnętrznym, w tym w szczególności przestrzeganie postanowień uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015 r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.

W/w uchwała w § 5.1 określa, iż zbycie, wydzierżawienie, wynajęcie, oddanie w użytkowanie lub użyczenie ruchomych aktywów trwałych o jednostkowej wartości ustalonej w wyniku wyceny powyżej 10.000 zł wymaga zgody Zarządu Powiatu Oleśnickiego. Następnie zgodnie z § 5.2 uchwały o zbyciu, wydzierżawieniu, wynajęciu, oddaniu w użytkowanie lub użyczeniu ruchomych aktywów trwałych Zakładu o jednostkowej wartości ustalonej w wyniku wyceny poniżej 10.000 zł, samodzielnie decyduje dyrektor zakładu.

Zwraca uwagę, iż zapisy w/w uchwały nie precyzują jakiego rodzaju wycena jest wymagana w wymienionych przypadkach. Należy jednak podkreślić, iż dokument taki powinien zostać sporządzony w sposób rzetelny i umożliwiający weryfikację (np. zawierając wydruk z porównaniem cen podobnego sprzętu dostępnych na rynku np. w internecie bądź notatkę służbową z dokonanego rozeznania cenowego).

Sporządzone na dzień 31.01.2019r. przez Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy zestawienie wynajmowanych i dzierżawionych podmiotom zewnętrznym środków trwałych wg. poszczególnych umów stanowi załącznik nr 4.

Kontrolujący zweryfikował posiadanie dla poszczególnych ruchomych środków trwałych wycen wymaganych zapisami Uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015r. Uzyskane w wyniku tego zestawienie zostało zamieszczone w niżej prezentowanej Tabeli 1.

L.p	Nr inwent.	Środek trwały	Ilość	Wartość początkowa środka trwałego	Wartość księgowa netto na dzień zawarcia umowy	wartość wyceny	umowa
1	802-0003	Aparat RTG- typ: Bucky Diagnost FS Nr 05000262 PHILIPS, rok produkcji 2005, Wielkości charakterystyczne: kV 40-150, mAs 0,5-850, system AEC, małe ognisko 0,6 17kW, duże ognisko 1,2 50kW /Pracownia w Sycowie/	1	212.518,00 (2006r)	0,00	35.000	umowa najmu 08.02.2016r (dotyczy konkursu na świadczenia zdrowotne w zakresie rentgenodiagnostyki)
2	802-0110	APARAT RTG - typu Bucky Diagnost FS, SN 05000260 PHILIPS, rok produkcji 2005, Wielkości charakterystyczne: Generator Optimus 50kHz, Wysokie napięcie 40-150kV, Lapma rtg RO1750, Automatyczna kontrola ekspozycji AEC /Pracownia w Oleśnicy/	1	212.518,00 (2006r)	0,00	35.000	
3	802-0306	Konsola technika-RTG /sprzedana*/	1	225.174,46 (2010r)	0,00	40.000	
4	802-0308	Stacja Archiwum-RTG	1	37.177,86 (2010r)	0,00		
5	802-0309	Stacja lekarska-RTG /sprzedana*/	1	42.831,46 (2010r)	0,00		
6	802-0111	DENSONORM	1	8.988,00 (2005r)	0,00	-	
7	802-0004	DENSONORM	1	8.988,00 (2005r)	0,00	-	
8	491-0040.077	Monitor	1	1.022,24 (2010r)	0,00	-	
9	491-0040.105	Drukarka Hp Laser Jet	1	1.533,26 (2010r)	0,00	-	
10	491-0040.029	Komputer	1	2.555,51 (2010r)	0,00	-	
11	802-0113	Wywoływarka typu: FPM 3800AD, Firma: FUJIFILM, rok produkcji 2005	1	49.327,00 (2005r)	0,00	BRAK	
12	491-0040.044	Komputer	1	2.555,51 (2010r)	0,00	-	
13	491-0040.094	Monitor	1	1.022,24 (2010r)	0,00	-	
14	802-0002	Procesor 100A FILM-wywoływarka	1	14.605,50 (2005r)	0,00	BRAK	
15	802-0307	Serwer WEB-RTG	1	7.851,18 (2010r)	0,00	-	
16	801-0017	Mikroskop Biolar	1	1.259,41 (1990r)	0,00	-	umowa dzierżawy z 14.01.2016 r (dotyczy konkursu na świadczenia zdrowotne w zakresie diagnostyki laboratoryjnej)
17	802-0347	Wirówka laboratoryjna MPW 223e	1	8.478,00 (2013r)	4 521,60	-	
18	801-0014	Wirówka MPW-221	1	2.300,45 (1995r)	0,00	-	
19	801-0015	Wirówka MPW-223e	1	5.778,00 (2007r)	0,00	-	
20	801-0005	Wirówka MPW laboratotryjna	1	4.030,49 (z przed 2004r)	0,00	-	
21	802-0097	Wirówka MPW-223E	1	5.778,00 (2007r)	0,00	-	
22	801-0001	Mikroskop BIOLAR - BIOLOG	1	4.200,00 (z przed 2004r)	0,00	-	
23	802-0348	Mikroskop - Humascope Premium 14300	1	3.997,5 (2013r)	2 265,12	-	
24	801-0006	Cieplarka laboratoryjna CL W 53 ECO	1	4.593,3 (2006r)	0,00	-	

*) Sprzęt z poz. 3 i 5 został sprzedany za kwotę 10.000 zł zgodnie z fakturą VAT nr SP/030/02/18 z dnia 20.02.2018r – patrz uwagi w dalszej części wystąpienia /w poz. 3 pozostała na stanie drukarka/. Stwierdzono, iż na koniec stycznia 2019r cały sprzęt wykazany na w/w zestawieniu został w 100% zamortyzowany.

Przedstawiony w Tabeli 1 sprzęt udostępniano na podstawie następujących umów:

- 1) Sprzęt i wyposażenie pracowni RTG w Oleśnicy i Sycowie wynajmowany na podstawie Umowy najmu z dn. 08.02.2016r. zawartej z Maciej Róg Malinowski SONO MED /obecnie MMED Sp.z o.o./ dot. najmu pomieszczeń budynku szpitala w Oleśnicy i Sycowie oraz najmu sprzętu. Umowa zawarta na okres 36 miesięcy, tj. do dnia 14.02.2019r. Zgodnie z §6 ust 2 pkt 2 Uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015r. w sprawie określenia zasad

zbycia, oddania w dzierżawę, najem oraz użytkowanie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy wynajęcia aktywów trwałych dokonano w formie bezprzetargowej (tj. *najemcą jest podmiot, który przy pomocy tych aktywów wykonuje lub będzie wykonywał na rzecz Zakładu usługi lub, podmiot ten będzie dzierżawił lub najmował trwałe aktywa nieruchomości*).

Umowa została zawarta na podstawie uchwały nr 172/2015 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 30 grudnia 2015 r. w sprawie wyrażenia zgody na wynajęcie aktywów trwałych pracowni RTG w Powiatowym Zespole Szpitali w Oleśnicy na wniosek dyrektora PZS z dnia 28 grudnia 2015r. Wykaz ruchomych aktywów trwałych o jednostkowej wartości powyżej 10.000 zł znajdujących się w pracowniach RTG został ujęty w Załączniku do w/w uchwały nr 172/2015r. Wniosek do Zarządu z dnia 28 grudnia 2015 r. określał wartość wyceny poszczególnych sprzętów oraz informację, iż *wyceny tej dokonano na podstawie informacji telefonicznej z serwisami RTG na terenie Dolnego Śląska* (załącznik nr 5). Nie okazano kontrolującemu notatki służbowej jaka powinna zostać sporządzona na okoliczność dokonania przywołanego we wniosku rozeznania telefonicznego. W związku powyższym należy stwierdzić, że PZS nie posiadał na moment składania wniosku wymaganej wyceny sprzętu.

W §7 w/w umowy najemca został zobowiązany do regulowania na rzecz PZS opłaty za najem sprzętu i wyposażenia (2,5 tys.zł brutto miesięcznie). Aneks nr 5 z dnia 26.01.2018r., poczynawszy od lutego 2018r. obniżono opłatę za najem sprzętu ustalając ją w kwocie 1.750,00 zł. Ustalono, iż Powiatowy Zespół Szpitali dokonał sprzedaży sprzętu medycznego, gdzie nabywcą został dotychczasowy najemca tego sprzętu tj. MMED Sp.z o.o. (Faktura VAT SP/030/02/18 z dnia 20.02.2018r. na kwotę 10.000 zł brutto – faktura nie precyzuje w nazwie towaru/usługi rodzaju sprzedawanego sprzętu, odwołując w uwagach do wyceny stanowiącej załącznik do faktury). Faktura wraz z wyceną stanowią odpowiednio załącznik nr 6 i 7. Załączony do w/w faktury dokument nie można uznać za sporządzoną rzetelnie wycenę (jest to w istocie podpisane odręcznie pismo z dn. 11.01.2018r., bez pieczęci firmowej; opatrzone nagłówkiem: *wycena nr 02/2018*, zawierające wykaz sprzętu, aktualną ocenę wartości zestawu: 10.000 zł oraz informację, iż *oceny dokonano na podstawie otrzymanej dokumentacji oraz oględzin sprzętu*). Nie jest możliwa weryfikacja ustalonej tam wartości sprzętu. Ponadto, nie sposób stwierdzić jaki jest profil działalności dokonującego wyceny i czy osoba ta posiada jakiekolwiek kompetencje w tym zakresie (z informacji uzyskanej na podstawie podglądu rejestru CEIDG wynika, iż prowadzi działalność gospodarczą związaną w przeważającej części z oprogramowaniem). Zgodnie z deklaracją dyrektora PZS w/w wycena została sporządzona bezpłatnie.

Ponadto, zwraca uwagę fakt, iż wyżej wskazany sprzęt *wyceniony* w grudniu 2015 r. na kwotę bliską 40.000 zł (bez stacji Archiwum RTG) został w lutym 2018 r. sprzedany za kwotę 10.000 zł. Trudno ocenić zmianę wartości rynkowej sprzętu na przestrzeni tego okresu, jednak należy podkreślić, iż w obu przypadkach PZS nie pozyskał wiarygodnej, sporządzonej rzetelnie wyceny.

Ponadto, należy zaznaczyć, iż ponieważ zgodnie z zapisami §5 ust.2 uchwały o *zbyciu, wydzierżawieniu, wynajęciu, oddaniu w użytkowanie lub użyczeniu ruchomych aktywów trwałych Zakładu o jednostkowej wartości ustalonej w wyniku wyceny poniżej 10 tys. zł samodzielnie decyduje dyrektor zakładu*, obowiązek sporządzenia wyceny należy spełnić dla każdego oddawanego w dzierżawę sprzętu, którego wartość początkowa przekracza 10 tys. zł (co do zasady cena zakupu/nabycia środka trwałego jest tożsama z ceną rynkową).

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, iż dyrektor dopuścił się naruszenia §5 ust.2 w/w uchwały nie dysponując wymaganą wyceną i oddając samodzielnie, tj. bez zgody Zarządu Powiatu w dzierżawę następujące środki trwałe:

- a. *Wywoływarka typu: FPM 3800AD FUJIFILM*, gdzie wartość początkowa środka trwałego wynosiła 49.327 zł /patrz Tabela 1 poz. 11/
 - b. *Procesor 100A FILM-wywoływarka*, gdzie wartość początkowa środka trwałego wynosiła 14.605,50 zł /patrz Tabela 1 poz. 14/.
- (oba w/w środki trwałe były dzierżawione na podstawie umowy z SONO MED z dnia 08.02.2016r.)
- 2) Sprzęt i wyposażenie laboratorium w Oleśnicy i Sycowie dzierżawione na podstawie umowy dzierżawy z dnia 14.01.2016 r. z mocą obowiązującą od dnia 01.02.2016r. zawartej z ALAB Laboratoria Sp.z o.o. na okres 36 miesięcy, tj. do dnia 01.02.2019r. Zgodnie z §6 ust 2 pkt 2 Uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015 r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem oraz użytkowanie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy wynajęcia aktywów trwałych dokonano w formie bezprzetargowej /tj. *najemcą jest podmiot, który przy pomocy tych aktywów wykonuje lub będzie wykonywał na rzecz Zakładu usługi lub, podmiot ten będzie dzierżawił lub najmował trwałe aktywa nieruchomości*. W związku z zawieraną umową dzierżawy, Powiatowy Zespół Szpitali nie występował do Zarządu Powiatu z wnioskiem w sprawie o wyrażenia zgody na wynajęcie ruchomych aktywów trwałych o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł. Zgodnie z załączonym do zawartej umowy dzierżawy wykazem sprzętu i wyposażenia w laboratoriach w Oleśnicy oraz w Sycowie szpital oddał w dzierżawę środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł, spośród których wszystkie za wyjątkiem dwóch (tj. wirówki laboratoryjnej MPW 223e oraz Mikroskopu - Humascope Premium 14300) były na moment podpisania w/w umowy całkowicie umorzone (patrz poz. 17 i 23 z Tabeli nr 1).

Ponadto, w związku z przeprowadzoną kontrolą dzierżawionego majątku szpitala kontrolujący weryfikował rzeczywisty stan ilościowy poszczególnych pozycji sprzętu i wyposażenia oddanego w dzierżawę i najem w ramach zawartych umów. Stwierdzono nieprawidłowości w stanie sprzętu oraz nierzetelne sporządzanie protokołów zdawczo-odbiorczych po zakończeniu umowy, tj. sporządzenie protokołów niezgodnie ze stanem faktycznym a następnie dołączanie korekty do podpisanego już protokołu. W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami kontrolujący wezwał dyrektora szpitala w dniu 14.02.2019 r. do złożenia wyjaśnień w zakresie stwierdzonych niezgodności. Otrzymane w dniu 19.02.2019 r. pismo nie zawiera wyjaśnień dyrektora PZS dot. przyczyn zaistniałego stanu rzeczy, natomiast załączone do pisma wyjaśnienia komisji sporządzającej protokół zdawczo-odbiorczy zostały podpisane jedynie przez jednego jej członka – pracownika księgowości PZS w Oleśnicy i w związku z tym nie mogą być brane pod uwagę jako stanowisko całej komisji. Ponadto, przeprowadzając w dniu 15.02.2019 r. inspekcję laboratorium w Sycowie w celu potwierdzenia obecności sprzętu i wyposażenia ujętego w sporządzonej korekcie protokołu zdawczo-odbiorczego, kontrolujący stwierdził nieprawidłowości (w tym braki) w zakresie wykazanego tam wyposażenia. Świadczy to o nierzetelnym i niezgodnym ze stanem faktycznym sporządzeniu dokumentów zdawczo-odbiorczych, którymi Powiatowy Zespół Szpitali przejmował po zakończeniu umowy dzierżawiony sprzęt i wyposażenie od firmy ALAB Sp. z o.o. Szczegółowe ustalenia w zakresie w/w zagadnień zostały zawarte w załączniku nr 8.

Stwierdzone nieprawidłowości w przedmiotowej części: TAK

Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy udostępniając w kontrolowanym okresie swój majątek podmiotom zewnętrznym nie wypełniał wymogów wynikających z zapisów §5 ust. 1 i 2 Uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015 r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy. Stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1) W przypadkach, gdzie wymagana była zgoda Zarządu Powiatu (por. §5 ust 1 uchwały), tj. w przypadku aktywów trwałych o jednostkowej wartości ustalonej w wyniku wyceny powyżej 10.000 zł, stwierdzono, iż PZS nie dysponował wymaganą wyceną (brak notatki służbowej na okoliczność rozeznania telefonicznego).

2) W przypadku, gdzie o zbyciu czy wydzierżawieniu ruchomych aktywów trwałych o jednostkowej wartości ustalonej w wyniku wyceny poniżej 10.000 zł, samodzielnie decyduje dyrektor (por. §5 ust 2 uchwały), posiadana przez PZS wycena na okoliczność zbycia sprzętu medycznego (na wartość równą 10.000 zł), została oceniona przez kontrolującego jako sporządzona nierzetelnie i w sposób nie pozwalający na weryfikację ustalonej tam wartości.

3) Dyrektor PZS dopuścił się ponadto naruszenia §5 ust.2 uchwały, oddając samodzielnie w dzierżawę, tj. bez zgody Zarządu Powiatu dwa środki trwałe, nie dysponując ich wyceną (wartość początkowa tego sprzętu wynosiła odpowiednio 49.327 zł oraz 14.605,65 zł).

4) Nierzetelne, tj. niezgodne ze stanem faktycznym sporządzanie protokołów zdawczo-odbiorczych, którymi Powiatowy Zespół Szpitali z siedzibą w Oleśnicy przejmował po zakończeniu umowy dzierżawiony sprzęt i wyposażenie.

Osoby odpowiedzialne:

- Dyrektor PZS w Oleśnicy – Pan Kamil Dybizbański.

Ponadto w odniesieniu do pkt 4) odpowiedzialność ponoszą osoby sporządzające protokoły zdawczo-odbiorcze:

- – starsza księgowa /z tytułu zakresu obowiązków/,
- – kierownik ds. techniczno-eksploatacyjnych /z tytułu zakresu obowiązków/.

Ocena częściowa: negatywna

Na tym ustalenia kontrolne zakończono.

VII. Przeprowadzoną kontrolę odnotowano w książce kontroli PZS.

VIII. Wykaz załączników :

Załącznik nr 1: Opis procedury konkursowej na stanowisko dyrektora PZS z siedzibą w Oleśnicy;

Załącznik nr 2: Opis procedury konkursowej na stanowiska: Pielęgniarki Oddziałowej Oddziału Ginekologiczno-Położniczego PZS w Oleśnicy oraz Pielęgniarki Oddziałowej Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego PZS – szpital w Sycowie;

Załącznik nr 3: Opis procedury konkursowej na stanowisko Naczelnej Pielęgniarki w Oleśnicy;

Załącznik nr 4: Zestawienie wynajmowanych i dzierżawionych podmiotom zewnętrznym środków trwałych sporządzone na dzień 31.01.2019r. przez Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy;

- Załącznik nr 5: Wniosek do Zarządu z dnia 28 grudnia 2015r. o wyrażenie zgody na wynajęcie ruchomych aktywów trwałych w pracowni RTG o jednostkowej wartości powyżej 10 tys. zł;
- Załącznik nr 6: Faktura VAT SP/030/02/18 z dnia 20.02.2018r. sprzedaży sprzętu medycznego na kwotę 10.000 zł brutto;
- Załącznik nr 7: Wycena nr 02/2018 z dn. 11.01.2018r. dołączona do faktury sprzedaży SP/030/02/18 z dnia 20.02.2018r.;
- Załącznik nr 8: Uwagi dot. sprawdzania stanu sprzętu i wyposażenia w ramach zawartych umów
- Załącznik nr 8.1: Protokół zdawczo-odbiorczy sprzętu i wyposażenia laboratorium w Oleśnicy z dnia 31.01.2019r.;
- Załącznik nr 8.2: Protokół zdawczo-odbiorczy sprzętu i wyposażenia laboratorium w Sycowie z dnia 01.02.2019r.;
- Załącznik nr 8.3: Pismo z dnia 14.02.2019r. wezwanie dyrektora PZS w Oleśnicy do złożenia wyjaśnień;
- Załącznik nr 8.4: Pismo z dnia 19.02.2019r. dyrektora PZS w Oleśnicy z odpowiedzią na wezwanie kontrolującego do złożenia wyjaśnień;
- Załącznik nr 8.5: Korekta Protokołu zdawczo-odbiorczego sprzętu i wyposażenia laboratorium w Sycowie z dnia 11.02.2019r.

IX. Wykaz tabel:

Tabela 1: Weryfikacja (zestawienie) posiadania dla poszczególnych ruchomych środków trwałych wycen wymaganych zapisami Uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015r.

X. Pozostałe informacje, zalecenia i pouczenia

1. Pozostałe informacje

Projekt wystąpienia pokontrolnego został przekazany Dyrektorowi PZS z siedzibą w Oleśnicy w dniu 7.03.2019r., co wynika z pieczęci wpływu PZS. Dyrektor PZS zgłosił zastrzeżenia do Projektu wystąpienia pokontrolnego (pismo nr PZS.O/I/00212/2019 z dnia 13.03.2019r. – wpł. 14.03.2019r.). Po rozpatrzeniu zastrzeżeń przez podmiot uprawniony do kontroli, zostały one oddalone w całości. Podmiot uprawniony do kontroli zawiadomił o tym fakcie zgłaszającego zastrzeżenia w dniu 20.03.2019r.

2. Zalecenia pokontrolne

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami zalecam podjęcie nw. działań:

- 1) Dokonać jednoznacznego określenia w zapisach Regulaminu Organizacyjnego PZS z siedzibą w Oleśnicy, podmiotu kierującego szpitalnymi oddziałami, od których to zapisów uzależniony jest obowiązek przeprowadzenia konkursu na stanowisko ordynatora (art. 49 ust. 7 u.d.z.l.);
- 2) Dokonać aktualizacji i ujednolicenia zapisów dotyczących nazewnictwa samodzielnych stanowisk ujętych w Regulaminie Organizacyjnym PZS oraz wystąpić w tym zakresie do Rady Powiatu Oleśnickiego z propozycją zmiany Statutu PZS.
- 3) Powierając „pełnienie obowiązków” (tzw. p.o.) zgodnie z art. 42 § 4 *Kodeksu Pracy* należy przestrzegać, iż działanie to, co do zasady, dotyczy wyjątkowych sytuacji i odnosi się do pracowników (nie osób nowozatrudnianych) danego podmiotu, wiąże się z powierzeniem innej pracy od dotychczas wykonywanej, dotyczy z góry określonego okresu i powinno być stosowane jedynie w odniesieniu do pracowników, którzy spełniają wymagania stawiane przez przepisy prawa dla powierzonego stanowiska lub funkcji.

- 4) Akta osobowe p.o. głównego księgowego uzupełnić o zaświadczenie o niekaralności z Krajowego Rejestru Karnego (art. 54 ust. 2 pkt 3 u.f.p.) oraz oświadczenie o posiadaniu pełnej zdolności do czynności prawnych oraz korzystaniu z pełni praw publicznych (art. 54 ust. 2 pkt 2 u.f.p.);
- 5) Procedury konkursowe na stanowiska kierownicze wymienione w art. 49 ust. 1 u.d.z.l. wszczynać odpowiednio z wyprzedzeniem tak, aby możliwe było obsadzenie tych etatów w drodze wolnego i konkurencyjnego naboru. Jak wskazuje ustawodawca komisję konkursową powołuje się w terminie 2 miesięcy od dnia zwolnienia stanowiska objętego konkursem (por. § 3.2 *Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6.02.2012r. w sprawie sposobu przeprowadzania konkursu na niektóre stanowiska kierownicze w podmiocie leczniczym niebędącym przedsiębiorcą* Dz.U. 2018.393 t.j.), przy czym jest to termin maksymalny, a z opinii resortu zdrowia wynika, iż nie ma przeszkód, by komisję konkursową powołać jeszcze przed zwolnieniem stanowiska objętego konkursem.
- 6) Bezwzględnie przestrzegać zapisów cyt. *Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 6.02.2012r. w sprawie sposobu przeprowadzania konkursu na niektóre stanowiska kierownicze w podmiocie leczniczym niebędącym przedsiębiorcą* (Dz.U. 2018.393 t.j.), w szczególności w zakresie sposobu powiadamiania członków komisji konkursowej o posiedzeniu komisji (§ 7.2), udostępniania (zamieszczania) ogłoszenia o konkursie (§ 9.3) czy zatwierdzenia protokołu komisji konkursowej (§ 15.1);
- 7) W przypadku zbycia, wydzierżawienia, wynajęcia, oddania w użytkowanie lub użyczenie ruchomych aktywów trwałych uzyskać każdorazowo rzetelną wycenę środka trwałego, którego wartość początkowa jest wyższa niż 10.000 zł (por. § 5 ust 1 i 2 uchwały);
- 8) W przypadku sporządzania wyceny na podstawie rozeznania rynkowego, dokumentować należycie przeprowadzone czynności w sposób umożliwiający zweryfikowanie uzyskanej w ten sposób wartości (np. sporządzając notatkę służbową z rozeznania rynku ze wskazaniem źródeł pozyskania informacji);
- 9) Sprawować na bieżąco nadzór nad umowami zawieranymi na podstawie *uchwały nr XV/154/2015 Rady Powiatu Oleśnickiego z dnia 30.11.2015 r. w sprawie określenia zasad zbycia, oddania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy*, przeprowadzając w szczególności okresowe kontrole wynajmowanych pomieszczeń z uwzględnieniem inspekcji dzierżawionego sprzętu i wyposażenia;
- 10) Protokoły zdawczo-odbiorcze sporządzać rzetelnie, tj. zgodnie ze stanem faktycznym wraz z opisem stanu technicznego spisywanego sprzętu i wyposażenia;
- 11) Wyjaśnić i właściwie rozliczyć wykazane przez kontrolującego braki w stanie wyposażenia przejętego po zakończeniu umowy dzierżawy z dnia 14.01.2016r. laboratorium szpitala w Sycowie.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przekazuje się do Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.

Wystąpienie pokontrolne zawiera 15 ponumerowanych stron.

3. Pouczenia

Od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze. Informację o podjętych działaniach w zakresie zaleceń należy przekazać podmiotowi kontrolującemu w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.