

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

I. Jednostka kontrolowana: Świętokrzyskie Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach.

II. Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych: 22 listopad 2013 r.

III. Zakres kontroli: Analiza finansowa po I półroczu 2013 r. (przychody, koszty, struktura zobowiązań i należności, statystyki obejmujące realizację kontraktu z NFZ).

IV. Ocena skontrolowanej działalności Centrum:

Podstawą gospodarki finansowej Centrum jest plan finansowy ustalony przez Dyrektora Szpitala.

Plan finansowy na 2013 rok przygotowano na podstawie przychodów i kosztów osiągniętych w 2012 roku, skorygowanych o planowane na rok 2013 działania finansowe i inwestycyjne.

Na posiedzeniu w dniu 13 marca 2013 r. Rada Społeczna Świętokrzyskiego Centrum Matki i Noworodka – Szpital Specjalistyczny w Kielcach Uchwałą Nr 1/2013 zaopiniowała plan finansowy jednostki na 2013 r.

Zgodnie z art. 265 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dyrektor Centrum przedstawił Zarządowi Powiatu w Kielcach informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze br. Informacja ta została przyjęta przez Zarząd Powiatu w Kielcach Uchwałą Nr 176/223/13 w dniu 21 sierpnia 2013 r.

Plan finansowy Centrum na 2013 r. oraz wykonanie za I półrocze 2013 r. przedstawia się następująco:

Przychody:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------|
| • Plan roczny | 27.198.597,00 zł. |
| • Wykonanie za I półrocze 2013 r. | 12.760.502,15 zł. |
| • % wykonanie | 46,92 % |

Koszty:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------|
| • Plan roczny | 27.192.348,00 zł. |
| • Wykonanie za I półrocze 2013 r. | 13.066.732,32 zł. |
| • % wykonanie | 48,05 % |

Zaplanowany wynik finansowy na koniec 2013 r.: 6.249,00 zł.
Wynik finansowy za I półrocze 2013 r.: - 306.230,17 zł.
Szczegółowe wykonanie procentowe przychodów za I półrocze br. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
PRZYCHODY Z NFZ w tym:	26.473.097,00	11.784.825,73	44,52
lecznictwo szpitalne + izba przyjęć	21.401.776,00	10.700.888,00	50,00
nadlimity - lecnictwo szpitalne	3.800. 000,00	504.265,16	13,27
poradnie	414.256,00	201.458,96	48,63
programy profilaktyczne	857.065,00	378.213,61	44,13

Przychody z NFZ w stosunku do planu finansowego na rok 2013 zrealizowano w 44,52 %.

W stosunku do planu finansowego na 2013 r. zrealizowano:

- Przychody z tytułu usług medycznych świadczonych innym zoz: 45,56 %,
- Przychody z tytułu usług niemedycznych (najem, dzierżawa): 36,25 %,
- Przychody finansowe: 38,56 %.

	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>%</i>
POZ.PRZYCH.OPERACYJNE w tym:	403.000,00	833.962,80	206,94
terminowe wpłaty podatku PIT4	3.000,00	1.255,00	41,83
refundacja wynagrodzeń rezydentów	50.000,00	106.593,00	213,19
pozostałe (usł. w zakresie kształcenia, sprzedaż materiałów, dotacje)	350.000,00	725.401,40	207,26
darowizny	0,00	713,40	0,00

Przychody ogółem za I półrocze br. wykonano w 46,92 % w stosunku do planu rocznego.

Szczegółowe wykonanie procentowe kosztów za I półrocze br. w stosunku do planu przedstawia się następująco:

	Plan	Wykonanie	%
ZUŻYCIE MATERIAŁÓW I ENERGII			
w tym:	4.590.000,00	2.368.828,26	51,61
leki i środki opatrunkowe	1.100.000,00	653.504,19	59,41
odczynniki	610.000,00	276.607,81	45,35
sprzęt jednorazowy medyczny	780.000,00	427.534,03	54,81
pozostały sprzęt medyczny	150.000,00	86.294,85	57,53
bielizna i pościel	60.000,00	12.603,81	21,01
energia elektryczna	430.000,00	197.534,91	45,94
środki czystości	90.000,00	47.662,47	52,96
materiały biurowe i druki	80.000,00	40.422,50	50,53
gaz	520.000,00	303.561,92	58,38
tlen medyczny	30.000,00	10.246,45	34,15
środki dezynfekcyjne	150.000,00	56.606,67	37,74
woda i ścieki	150.000,00	65.132,21	43,42
pozostałe	70.000,00	56.726,26	81,04
materiały z mag. gospodarczego	170.000,00	44.569,86	26,22
materiały do remontów bieżących	200.000,00	89.820,30	44,91

Plan w zakresie zużycia materiałów i energii wykonano na poziomie 51,61 % w stosunku do planu rocznego. Największy wzrost kosztów nastąpił w kosztach leków (59,41 %) oraz gazu wykorzystywanego do ogrzewania pomieszczeń Szpitala (58,38 %).

	Plan	Wykonanie	%
USŁUGI OBCE w tym:	4.164.000,00	2.038.831,36	48,92
usługi remontowe	60.000,00	1.884,79	3,14
zakup procedur medycznych	610.000,00	303.595,21	49,77
dyżury kontraktowe	2.600.000,00	1.320.921,00	50,80
badania pracowników	8.000,00	2.225,00	27,81
telefony	40.000,00	16.154,01	40,39
naprawy i konserwacje	200.000,00	86.136,32	43,07
czynsze (tlenownia, laboratorium)	70.000,00	37.399,91	53,43
usługi transportowe	30.000,00	11.016,61	36,72
wywóz nieczystości i utylizacja odpadów	80.000,00	45.385,32	56,73

usługi bankowe	16.000,00	7.349,70	45,94
pozostałe usługi	150.000,00	56.437,77	37,63
usługi żywnościowe	285.000,00	142.476,19	49,99
usługi pocztowe	15.000,00	5.849,53	39,00

W zakresie kosztów usług, które wykonano na poziomie 48,92 %, zwiększenie nastąpiło w pozycji kosztów wywozu nieczystości i utylizacji odpadów medycznych (56,73 %).

WYNAGRODZENIA w tym:	13.110.000,00	6.240.058,31	47,60
umowy o pracę	13.000.000,00	6.157.198,94	47,36
umowy zlecenie i o dzieło	110.000,00	82.859,37	75,33

ŚWIADCZENIA NA RZECZ

PRACOWNIKÓW w tym:	3.110.000,00	1.365.176,68	43,90
ZUS-składki (w tym Fundusz Pracy)	2.500.000,00	1.168.225,66	46,73
odpis na ZFŚS	360.000,00	175.610,28	48,78

świadczenia rzeczowe (posiłki, odzież

BHP)	15.000,00	3.350,50	22,34
------	-----------	----------	-------

szkolenia pracowników	35.000,00	17.990,24	51,40
-----------------------	-----------	-----------	-------

rezerwa na świadczenia emerytalne,

rentowe i nagrody jubileuszowe	200.000,00	0,00	0,00
--------------------------------	------------	------	------

W pozycji kosztów osobowych tj. wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników koszty nie zostały przekroczone i wyniosły w stosunku do planu: wynagrodzenia 47,60 %, świadczenia na rzecz pracowników 43,90 %.

Realizacja pozostałych rodzajów kosztów w stosunku do planu finansowego przedstawia się następująco:

- amortyzacja: 50,73 %,
- podróże służbowe i ryczałty samochodowe: 47,44 %,
- pozostałe koszty (ubezpieczenie, PFRON): 46 95 %,
- koszty finansowe: 10,81 %,

Koszty ogółem za I półrocze br. wykonano w 48,05 % w stosunku do planu rocznego.

Zobowiązania Szpitala na dzień 30 czerwca 2013 r. wyniosły 4.000.478,79 zł., w tym wymagalne 1.294.745,43 zł.

Na kwotę zobowiązań wymagalnych składają się jedynie zobowiązania wobec kontrahentów oraz kwota sporna dotycząca zakwestionowania w toku kontroli NFZ udzielonych świadczeń.

ZOBOWIĄZANIA	Ogółem	Wymagalne
Wynagrodzenia osobowe	675.990,92	-
Potrącenia z płac	78.744,78	-
Podatki od wynagrodzeń	163.437,00	-
Składki na ubezpieczenia	739.018,18	-
Podatek Vat	1.208,23	-
Podatek od nieruchomości	17.593,00	-
Podatek od osób prawnych	853,00	-
Rozliczenia z dostawcami i odbiorcami*	2.323.633,68	1.294.745,43
OGÓŁEM:	4.000.478,79	1.294.745,43

* w wartości tej znajduje się kwota 1.052.057 zł. na rzecz NFZ naliczona po kontroli Funduszu.

Należności Szpitala na dzień 30 czerwca 2013r. wyniosły 1.919.250,67 zł. (głównie od NFZ) w tym należności wymagalne 2.472,03 zł.

Kontrakt z NFZ na świadczenia zdrowotne w 2013 r. wynosi **22.673.097,20 zł.**

Po I półroczu 2013 r. wykonanie świadczeń zdrowotnych objętych finansowaniem NFZ wyniosło **13.406.929,06 zł.**, co stanowi **59,13 %** wykonania kontraktu.

W ramach leczenia zamkniętego wykonanie świadczeń w stosunku do kontraktu z NFZ wyniosło **59,40 %**.

W ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej wykonanie w poradniach wyniosło **73,83 %**. Programy profilaktyczne zrealizowano w **45,39 %**.

Szczegółowe wykonanie świadczeń zdrowotnych za sześć miesięcy 2013 r. przedstawia się następująco:

1. Lecznictwo zamknięte (Oddziały):

Kontrakt na 2013 r. wynosi: 21.401.776,00 zł.

Wykonanie za 6 miesięcy 2013 r. wyniosło: 12.712.020,08 zł , co stanowi 59,40 % wykonania kontraktu.

Oddział Neonatologii III Poziom Referencyjny:

- a) kontrakt na 2013 r. : 109.200,00 zł,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 76.316,76 zł,
- c) wykonania: 69,89 %.

Oddział Neonatologii III Poziom Referencyjny – N20, N23, N24, N25, N22, N21:

- a) kontrakt na 2013 r.: 9.850.776,00 zł,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 5.718.024,00 zł,
- c) wykonanie: 58,05 %.

Oddział Położniczo – Ginekologiczny III Poziom Referencyjny:

- a) kontrakt na 2013 r.: 5.843.292,00 zł,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 3.693.295,32 zł,
- c) wykonanie: 63,21 %.

Oddział Położniczo – Ginekologiczny III Poziom Referencyjny – N01, N02, N03, N09, N11, N20:

- a) kontrakt na 2013 r.: 5.416.008,00 zł,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 3.133.884,00 zł,
- c) % wykonanie: 57,86 %.

Izba Przyjęć:

- a) kontrakt na 2013 r.: 182.500,00 zł,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 90.500,00 zł,
- c) wykonanie: 49,59 %.

2. Poradnie:

Kontrakt na 2013 r. wynosi: 414.256,00 zł.

Wykonanie za 6 miesięcy 2013 r. wyniosło: 305.862,96 zł., co stanowi 73,83 % wykonania kontraktu.

Poradnia Endokrynologiczno – Ginekologiczna:

- a) kontrakt na 2013 r.: 74.844,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 55.566,00 zł.,
- c) wykonanie: 74,24 %.

Poradnia Leczenia Niepłodności:

- a) kontrakt na 2013 r.: 109.818,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 52.587,00 zł.,
- c) wykonanie: 47,89 %.

Poradnia Neonatologiczna:

- a) kontrakt na 2013 r.: 61.146,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 86.373,00 zł.,
- c) wykonanie: 141,26 %.

Poradnia Ginekologiczno – Położnicza:

- a) kontrakt na 2013 r.: 27.516,16 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 27.825,28 zł.,
- c) wykonanie: 101,12 %.

Poradnia Patologii Ciąży:

- a) kontrakt na 2013 r.: 24.702,72 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 10.263,68zł.,
- c) wykonanie: 41,55 %.

Poradnia Profilaktyki Chorób Piersi:

- a) kontrakt na 2013 r.: 116.229,12 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 73.248,00 zł.,
- c) wykonanie: 63,02 %.

3. Programy profilaktyczne:

Kontrakt na 2013 r. wynosi: 857.065,20 zł.

Wykonanie za 6 miesięcy 2013 r. wyniosło: 389.046,02 zł., co stanowi 45,39 % wykonania kontraktu.

Program Profilaktyki Raka Piersi – Etap Podstawowy:

- a) kontrakt na 2013 r.: 69.750,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 34.830,00 zł.,
- c) wykonanie: 49,94 %.

Program Profilaktyki Raka Piersi – Etap Pogłębionej Diagnostyki:

- a) kontrakt na 2013 r.: 9.300,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 4.185,00 zł.,
- c) wykonanie: 45,00 %.

Program Badań Prenatalnych:

- a) kontrakt na 2013 r.: 474.055,20 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 227.460,00 zł.,
- c) wykonanie: 47,98 %.

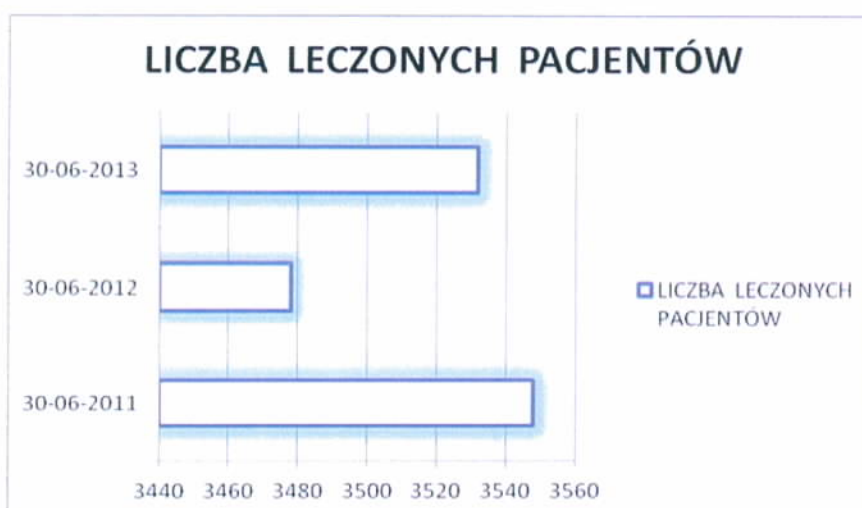
Program Badań zakażeń wirusem RS u dzieci z przewlekłą chorobą płuc

- a) kontrakt na 2013 r.: 303.960,00 zł.,
- b) wykonanie za 6 miesięcy 2013 r.: 122.571,02 zł.,
- c) wykonanie: 40,32 %.

Szpital dysponuje 155 łózkami w Oddziałach: Ginekologiczno – Położniczym (100), Neonatologicznym (34), Patologii i Intensywnej Terapii Noworodka (21).

W okresie sześciu miesięcy 2013 r. w Szpitalu leczonych było łącznie **3.532** pacjentów

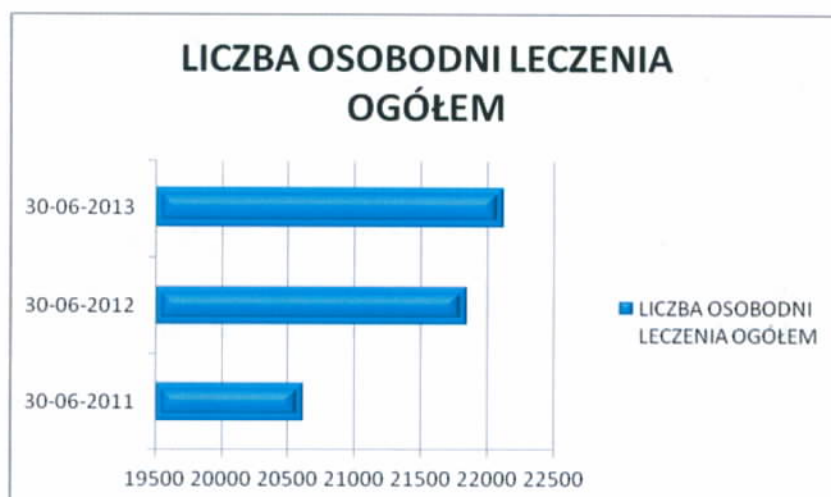
LICZBA LEZONYCH PACJENTÓW	30.06.2011r.	30.06.2012r.	30.06.2013r.
Oddział Położniczo – Ginekologiczny	2.624	2.492	2.508
Oddział Neonatologii	670	697	701
Oddział Patologii i Intensywnej Terapii Noworodka	254	289	323
RAZEM	3.548	3.478	3.532



W porównaniu do analogicznego okresu 2012 r. nastąpił wzrost leczonych pacjentów o 54 osoby, tj. o 1,52 %.

Liczba osobodni leczenia ogółem po I półroczu br. wyniosła **22.119**.

LICZBA OSOBODNI LECZENIA OGÓŁEM	30.06.2011r.	30.06.2012r.	30.06.2013r.
Oddział Położniczo – Ginekologiczny	14.140	14.797	14.893
Oddział Neonatologii	3.408	3.701	3.655
Oddział Patologii i Intensywnej Terapii Noworodka	3.070	3.348	3.571
RAZEM	20.618	21.846	22.119



W porównaniu do I półrocza 2012r. liczba osobodni leczenia ogółem w Szpitalu zwiększyła się o 273, tj. o 1,32 %.

Średni % wykorzystania łóżek szpitalnych wyniósł **78,84 %**.

ŚREDNI % WYKORZYSTANIA ŁÓŻEK SZPITALNYCH	30.06.2011r.	30.06.2012r.	30.06.2013r.
Oddział Położniczo – Ginekologiczny	153,29	81,30	82,28
Oddział Neonatologii	55,38	59,81	59,39
Oddział Patologii i Intensywnej Terapii Noworodka	80,77	87,60	93,95
RAZEM	73,49	77,44	78,84

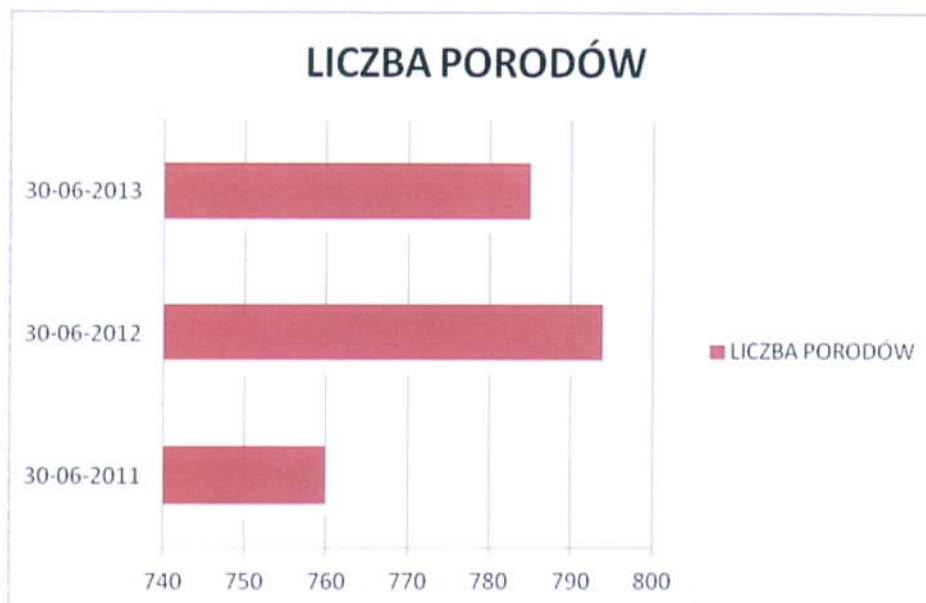


W porównaniu do analogicznego okresu 2012 r. średni % wykorzystania łóżek szpitalnych wzrósł o 1,91 %.

Liczba porodów wyniosła **785** (w tym 367 cięć cesarskie, tj. 46,75 %).

Nastąpił spadek liczby porodów o 9, tj. o 1,18 % w stosunku do I półrocza 2012 r.

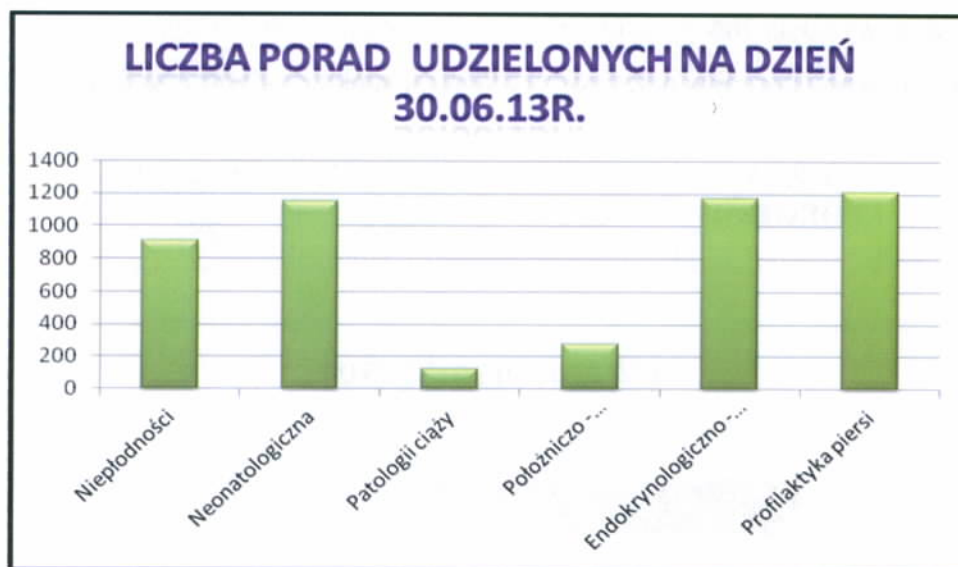
LICZBA PORODÓW	30.06.2011r.	30.06.2012r.	30.06.2013r.
	760	794	785



Liczba porad udzielonych w poradniach specjalistycznych w I półroczu br. wyniosła **5.168**.

Poradnie	30.06.2011r.	30.06.2012r.	30.06.2013r.
Niepłodności	1.062	882	913
Neonatologiczna	696	617	1.156
Patologii ciąży	201	153	129
Położniczo - Ginekologiczna	655	332	583
Endokrynologiczno - Ginekologiczna	1.262	878	1.175
Profilaktyka piersi	1.063	1.186	1.212
RAZEM	4.939	4.048	5.168

Nastąpił wzrost liczby porad udzielonych w poradniach specjalistycznych Centrum o 1.120 porad w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku.



Najwięcej porad udzielono w poradniach: Profilaktyki piersi, Endokrynologiczno – Ginekologicznej oraz Neonatologicznej.

V. Przyczyny, zakres i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

VI. Wskazanie imienia i nazwiska osób odpowiedzialnych za powstanie stwierdzonych nieprawidłowości:

VII. Pouczenie o prawie oraz terminie zgłoszenia umotywowanych pisemnych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego.

Zgodnie z § 25 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 20 grudnia 2012 r. poz. 1509. w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania kontroli podmiotów leczniczych od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Niniejsze wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden został przekazany do jednostki kontrolowanej.

Podmiot uprawniony do kontroli:

STAROSTA

.....
Zdzisław Wrzaska