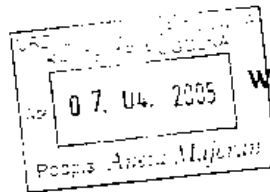
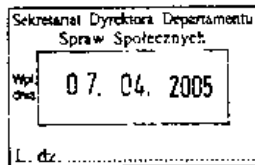
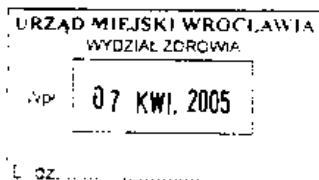


URZĄD MIEJSKI
WROCŁAWIA

BAK.I.0912-206/2004



Wrocław, 15 lutego 2005 r.



Pani
Stefania Łętowska
Dyrektor
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej Wrocław - Fabryczna
ul. Podróżnicza 26/28
53-208 Wrocław

Biuro Audytu i Kontroli Urzędu Miejskiego Wrocławia zakończyło w styczniu 2005 r. kontrolę Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Wrocław-Fabryczna przy ul. Podróżniczej 26/28, w zakresie określonym rozporządzeniem Ministra Zdrowia z 18 listopada 1999 r. „w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i jednostkami transportu sanitarnego” (Dz.U. z 1999 r. nr 94, poz. 1097).

Kontrolą objęto rok 2003. Wyniki kontroli przedstawiono w protokole, którego egzemplarz wręczono Pani Dyrektor.

Sprawozdanie finansowe za rok 2003 zostało zatwierdzone przez Prezydenta Wrocławia i mimo spełnienia wymogów art. 64 ustawy o rachunkowości nie poddano go badaniu przez biegłego rewidenta. Wynik finansowy ZOZ za rok 2003 w porównaniu do 2002 r. uległ poprawie ze straty w kwocie 2.787.903,18 zł na zysk w wysokości 224.256,35 zł. Dodatni wynik finansowy uzyskano w efekcie zmniejszenia kosztów działalności, co było spowodowane ograniczeniem świadczeń zdrowotnych w związku z likwidacją dwóch przychodni, szesnastu poradni medycyny szkolnej i jednego żłobka oraz w dużej mierze wpływ na powyższy wynik miało umorzenie składek na PFRON za lata 2000 i 2001 w kwocie 546.421,26 zł w wyniku postępowania restrukturyzacyjnego.

ZOZ realizował swoje zadania statutowe i prawidłowo gospodarował posiadanym mieniem. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono jednak poniższe uchybienia:

- nie udokumentowano kontrolującym wyliczeń kosztów czynszu i mediów, wykazanych w sprawozdaniach - „arkusze ewaluacyjne” - dotyczących realizacji programów zdrowotnych,
- pomimo zawartej w dniu 30 sierpnia 2003 r. umowy nr 20/2003 najmu pomieszczenia, ZOZ do dnia kontroli nie wystawiał faktur i nie pobierał opłat czynszowych w wysokości 70,28 zł miesięcznie za najem.

W zakresie realizacji ustawy o zamówieniach publicznych ustalono, że:

- w dokumentacji dotyczącej postępowań o zamówienie publiczne na dostawy pasków 10 parametrycznych do badań moczu, na dostawy druków, na usługi sprzątnia, na usługi transportowe nie określano wartości szacunkowej zamówienia o czym mówi art. 2 ust. 1 pkt 9 ustawy o zamówieniach publicznych;
- przy realizacji dostaw mebli w 2003 r. naruszono art. 14 c. ustawy o zamówieniach publicznych tj. nie ujęto w planie finansowym dostaw mebli i nie określono wartości szacunkowej dostawy mebli z należytą starannością w myśl art. 2 ust. 9 ww ustawy o zamówieniach publicznych oraz dokonano zamówień na dostawy mebli z naruszeniem art. 12a. W czerwcu 2003 r. przeprowadzono postępowanie o zamówienie mebli w trybie zapytania o cenę i wybrano firmę WOMA, w której dokonano zakupu na wartość 13.746 zł netto bezumownie, a pozostałe zamówienia na dostawy mebli do sierpnia 2003 r. realizowano z pominięciem ustawy, bezumownie na łączną wartość 23.157 zł netto;
- w umowie o zamówienie publiczne na usługę transportową rozszerzono zakres usług w stosunku do określonego w zaproszeniu do składania ofert, sprzecznie z przepisem art.72 ust. 3 ustawy o zamówieniach publicznych oraz nie wykluczono oferenta, który nie spełniał wymogów rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 24 czerwca 2002 r. „w sprawie dokumentów, jakich zamawiający może żądać od dostawcy lub wykonawcy w celu potwierdzenia spełniania warunków uprawniających do udziału w postępowaniu o zamówienie publiczne”.

Podając powyższe do wiadomości Pani Dyrektor oraz uwzględniając inne ustalenia opisane w protokole proszę o :

1. Archiwizowanie dowodów dokumentujących wyliczenie kosztów własnych wykazanych w rozliczeniach dotyczących realizacji programów zdrowotnych.
2. Opracowanie i przestrzeganie procedur kontroli wewnętrznej, zabezpieczających przed popełnieniem czynu polegającego na zaniechaniu pobrania ustalonej należności jednostki stosownie do wymagań art. 35a oraz 138 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2003 r. nr 15, poz. 148).
3. Planowanie i szacowanie łącznej wartości zamówień zgodnie z art. 32 i 34 obecnie obowiązującej ustawy „prawo zamówień publicznych” (Dz. U. nr 19, poz. 177 z póź. zm.) oraz przestrzeganie rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 7 kwietnia 2004 r. „w sprawie rodzajów dokumentów potwierdzających spełnianie warunków udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego, jakich może żądać zamawiający od wykonawcy” (Dz. U. nr 71, poz. 645).
4. Określanie przedmiotu zamówienia w umowach o zamówienie publiczne, w zakresie zgodnym ze specyfikacją istotnych warunków zamówienia w myśl art. 140 i 141 ww prawa zamówień publicznych.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji powyższych zaleceń proszę poinformować mnie w terminie 30 dni od otrzymania niniejszego pisma.

Z up. PRZYDENTA

Włodzisław Białas
Sekretarz Miasta Wrocławia

Do wiadomości:

1. Pan Maciej Bluj
Skarbnik Miasta
2. Pan Jarosław Maroszek
Dyrektor Wydziału Zdrowia
3. Pan Władysław Sidorowicz
Dyrektor Departamentu Spraw Społecznych
4. BAK a/a