



Katowice, dnia 26.11.2007 r.

**NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
DELEGATURA**

40-039 KATOWICE

ul. Powstańców 29

 (032) 605-64-28 fax 605-64-30

Nr LKA-41025-1-Df/P/07/100

**Pan**

**Zygmunt Frankiewicz**

**Prezydent**

**Miasta Gliwice**

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Na podstawie art. 2 ust. 2 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>1</sup>, Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach przeprowadziła kontrolę w Urzędzie Miejskim w Gliwicach (zwanym dalej Urzędem) w zakresie restrukturyzacji samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (zwanym dalej spzoz) w latach 2005 – 2007 (I półrocze), ze szczególnym uwzględnieniem skutków realizacji ustawy z dnia 15 kwietnia 2005 r. *o pomocy publicznej i restrukturyzacji publicznych zakładów opieki zdrowotnej*<sup>2</sup>.

W związku z kontrolą, której wyniki przedstawione zostały w protokole kontroli, podpisanym w dniu 3 października 2007 r., Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 60 ustawy o NIK, przekazuje Panu Prezydentowi niniejsze wystąpienie pokontrolne.

**Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie ocenia działania podjęte w celu restrukturyzacji spzoz, pomimo stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień.**

<sup>1</sup> Dz.U. z 2001 r. Nr 85, poz. 937 ze zm. zwana dalej ustawą o NIK

<sup>2</sup> Dz.U. Nr 78, poz. 684 ze zm., zwana dalej ustawą o restrukturyzacji pzo.

Powyższą ocenę uzasadniają następujące oceny cząstkowe i ustalenia kontroli:

1. Najwyższa Izba Kontroli pozytywnie oceniła:

Opracowanie oraz wdrażanie kompleksowej koncepcji realizacji nałożonych na miasto zadań z zakresu ochrony zdrowia, w obliczu zaistniałej niekorzystnej sytuacji finansowej trzech gliwickich szpitali, dla których miasto było organem, który utworzył zakład, tj. SPZOZ Szpitala nr 1 w Gliwicach w likwidacji, Zespołu Szpitali nr 2 w Gliwicach w likwidacji oraz Szpitala Wielospecjalistycznego w Gliwicach w likwidacji. W ramach przyjętych przez samorząd miasta rozwiązań, podjęto decyzję o likwidacji spzoz oraz przejęciu funkcji zlikwidowanych podmiotów przez niepubliczne zakłady opieki zdrowotnej działające na bazie majątku zlikwidowanych szpitali, przy jednoczesnym przejęciu przez miasto zobowiązań pozostałych po likwidacji tych placówek.

Przy realizacji tej koncepcji pozytywnie oceniono:

- a) Podjęcie przez Urząd działań, w oparciu o uchwały Rady Miejskiej w Gliwicach, mających wpływ na umożliwienie zbilansowania kosztów bieżącej działalności zlikwidowanych szpitali, w szczególności poprzez wprowadzenie zmian organizacyjnych w tych podmiotach.
- b) Zapewnienie z budżetu miasta środków niezbędnych do zakupu specjalistycznej aparatury i sprzętu medycznego, poprzez udzielanie szpitalom dotacji na realizację tych zakupów lub udostępnianie tym podmiotom zakupionego bezpośrednio przez Urząd sprzętu i aparatury. Na dokonanie ww. zakupów w okresie objętym kontrolą wydatkowano łącznie 2,9 mln zł, z czego 2,3 mln zł stanowiły środki pochodzące z budżetu miasta.
- c) Zapewnienie z budżetu miasta środków niezbędnych na przebudowę, remonty i modernizację użytkowanych przez szpitale obiektów (w łącznej kwocie 3,3 mln zł<sup>3</sup>), na sfinansowanie robót związanych z dostosowaniem tych obiektów do wymogów sanitarnych (w łącznej kwocie 4,0 mln zł) oraz na zakup komputerowego systemu zarządzania szpitalami (w łącznej kwocie 0,9 mln zł).
- d) Podjęcie działań mających na celu utrzymanie ciągłości udzielania świadczeń medycznych przez spzoz-y, poprzez udzielenie wobec Banku Nordea S.A.

---

<sup>3</sup> Bez nakładów na termomodernizację obiektów wykorzystywanych przez szpitale.

poręczenia do kwoty 11.803.980,53 zł spłaty kredytu zaciągniętego przez Szpital nr 1 w Gliwicach w likwidacji na pokrycie zobowiązań wymagalnych.

- e) Podjęcie skutecznych działań, polegających na wielokrotnym przedstawianiu Ministrowi Zdrowia wniosków o dokonanie zmian w przepisach dotyczących wymagań jakie powinny spełniać pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej<sup>4</sup>, które umożliwiałyby rejestrację niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej, mających funkcjonować na bazie majątku wykorzystywanego uprzednio przez spoz.

Do dnia zakończenia kontroli, realizując koncepcję restrukturyzacji spoz, doprowadzono do przejęcia przez niepubliczne zakłady zadań w zakresie świadczenia usług medycznych, realizowanych uprzednio przez Zespół Szpitali nr 2 oraz Szpital Wielospecjalistyczny w Gliwicach.

2. Najwyższa Izba Kontroli stwierdziła następujące nieprawidłowości oraz uchybienia przy realizacji zadań objętych kontrolą:

- a) Ograniczono zakres przedmiotowy kontroli wymagany przepisami Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego<sup>5</sup>. W ramach kontroli okresowych prowadzonych bezpośrednio w spoz pracownicy Urzędu dokonywali kontroli jedynie w zakresie gospodarki finansowej, pomijając elementy związane z realizacją zadań statutowych, dostępnością i poziomem udzielanych świadczeń oraz prawidłowością gospodarowania mieniem. Jednocześnie NIK zwraca uwagę, że Urząd nie posiadał rocznych sprawozdań rzeczowo – finansowych i rocznych sprawozdań z działalności wszystkich spoz, a także wybranych sprawozdań kwartalnych, których braki stanowiły ok. 10 % ogólnej liczby wymaganych dokumentów. Zdaniem NIK, stan ten utrudniał rzetelne prowadzenie analiz wymaganych przepisami § 6 ust. 1 rozporządzenia w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru.
- b) Niepodjęcie działań w celu uniknięcia konieczności wypłaty odszkodowania za skrócenie okresu wypowiedzenia, z dniem 30 czerwca 2007 r., umowy o pracę

---

<sup>4</sup> Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 22 czerwca 2005 r. w sprawie wymagań, jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej (Dz.U. Nr 116, poz. 985, ze zm. uchylone z dniem 9 grudnia 2006 r.).

<sup>5</sup> Dz.U. Nr 94, poz.1097, zwane dalej rozporządzeniem w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru.

zawartej z likwidatorem Szpitala Wielospecjalistycznego w Gliwicach w sytuacji, gdy jednocześnie zlecono temu likwidatorowi prowadzenie czynności likwidacyjnych po dniu 30 lipca 2007 r. W ocenie NIK, w okresie dokonywania wypłaty istniały przesłanki wskazujące na to, iż niezbędne będzie dalsze zatrudnienie tej osoby na stanowisku likwidatora z uwagi na przedłużający się proces likwidacji tego szpitala. Skrócenie okresu wypowiedzenia nastąpiło z uwagi na brak możliwości skutecznego doręczenia wypowiedzenia umowy o pracę w terminie umożliwiającym rozwiązanie umowy na dzień 30 czerwca 2007 r., tj. planowany przez Urząd dzień zakończenia działalności medycznej szpocz.

- c) Nie ustalono jednoznacznych kryteriów, w oparciu o które zakwalifikowano wsparcie udzielone szpocz w 2005 r. jako pomoc publiczną. W konsekwencji, w sprawozdaniu z pomocy publicznej udzielonej przez Prezydenta Miasta Gliwice za rok 2005 r. jako pomoc publiczną, błędnie zakwalifikowano przekazane beneficjentom środki z dotacji przeznaczonych m.in. na: prowadzenie likwidacji zakładów, zakup wysokospecjalistycznej aparatury i sprzętu medycznego, dostosowanie budynku do wymogów sanitarnych oraz prowadzenie dodatkowych inwestycji. W 2006 r., po ujednoczeniu zasad dokonywania ww. klasyfikacji, realizacja takich zadań nie była uznawana jako pomoc publiczna.
- d) Zdaniem Najwyższej Izby Kontroli, koncepcja miasta Gliwice, która przewidywała likwidację publicznych szpitali i udostępnienie wykorzystywanego przez nie majątku nowym podmiotom - niepublicznym zakładom opieki zdrowotnej wykraczała poza zakres przewidziany w ustawie o restrukturyzacji pzoż, który ograniczał możliwość ubiegania się o uzyskanie preferencyjnych pożyczek do tych restrukturyzowanych zakładów, które będą dalej funkcjonowały w przyszłości. Ograniczenie w tym zakresie wynikało z treści art. 22 ust. 1 pkt 4 tej ustawy, który wskazywał na konieczność określenia w projekcie programu restrukturyzacyjnego sytuacji ekonomicznej zakładu możliwej do osiągnięcia po zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego oraz z treści art. 27 ust. 1 pkt 3, zgodnie z którym podstawą do wydania decyzji o warunkach restrukturyzacji było uznanie, że zamierzone działania zakładu prowadzić będą do jego efektywnego funkcjonowania w przyszłości. W obu przytoczonych przypadkach ustawodawca jednoznacznie wskazał na zakład, w stosunku do którego prowadzono postępowanie, a nie jakikolwiek inny (nowy) podmiot prowadzący działalność medyczną w miejsce zlikwidowanego zakładu.

NIK przyjmuje do wiadomości fakt, iż Pan Prezydent poinformował Wojewodę Śląskiego, pełniącego funkcję organu restrukturyzacyjnego, o prowadzonej likwidacji szpitali. Jednakże złożenie kompletnych wniosków o wszczęcie postępowania zobowiązywało Wojewodę do wszczęcia postępowań, co w konsekwencji umożliwiło zaciągnięcie przez szpitale preferencyjnych pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego. Wojewoda Śląski, po dokonaniu analizy przedstawionych wniosków wraz z załącznikami umorzył postępowania restrukturyzacyjne uznając, że podjęte działania nie doprowadzą do efektywnego funkcjonowania publicznych zakładów w przyszłości, a podmioty objęte tym postępowaniem przestaną istnieć z dniem zakończenia czynności likwidacyjnych. Od powyższych decyzji złożył Pan Prezydent odwołania. Do dnia zakończenia kontroli organ restrukturyzacyjny nie dokonał ostatecznych rozstrzygnięć w tym zakresie.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, Najwyższa Izba Kontroli wnosi o:

- **prowadzenie okresowych kontroli w publicznych zakładach opieki zdrowotnej w zakresie obejmującym realizację zadań statutowych, dostępność i poziom udzielanych świadczeń oraz prawidłowość gospodarowania mieniem.**

Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Katowicach, na podstawie art. 62 ust. 1 ustawy o NIK, oczekuje przedstawienia przez Pana Prezydenta, w terminie 15 od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosku, bądź o działaniach podjętych w celu realizacji wniosku lub przyczynach niepodjęcia takich działań.

Zgodnie z treścią art. 61 ust. 1 ustawy o NIK, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, przysługuje Panu prawo zgłoszenia na piśmie do Dyrektora Delegatury Najwyższej Izby Kontroli w Katowicach umotywowanych zastrzeżeń w sprawie ocen, uwag i wniosku, zawartych w tym wystąpieniu.

W razie zgłoszenia zastrzeżeń, zgodnie z art. 62 ust. 2 ustawy o NIK, termin nadesłania informacji, o którym mowa wyżej, liczy się od dnia otrzymania ostatecznej uchwały właściwej komisji NIK.

**D Y R E K T O R**  
Delegatury Najwyższej Izby Kontroli  
w Katowicach  
*Gh*  
z up. mgr Gabriela Tutak  
**W I C E D Y R E K T O R**