



A.O. Ohy
de. P.S. R.S.
my

WOJEWODA KUJAWSKO-POMORSKI

Bydgoszcz, 7 listopada 2023 r.

WZ.IV.431.9.2023

SEKRETARIAT PREZYDENTA
MIASTA WŁOCŁAWEK

Wydano dnia 2023-11-13

Podpis.....

Z-ca Prez. P.D. Kopyrzyński

J. Kucharski
SEKRETARIAT ZASTĘPCY
PREZYDENTA MIASTA WŁOCŁAWEK

Data wpi. 13. LIS. 2023

Nr rej. P.z.p. -2

Pan
Marek Wojtkowski
Prezydent Włocławka

MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE
WE WŁOCŁAWKU
ul. Zielony Rynek 11/13
87-800 Włocławek
KANCELARIA

Data wpływu 16. LIS. 2023

Nr przesyłki 23961

Liczba załączników.....

Podpis.....

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 16 ust. 2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) oraz art. 175 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) w Gminie Miasta Włocławek (Urzędzie Miasta we Włocławku), zwanym dalej Urzędem, w dniach 19 i 20 października 2023 roku przeprowadzona została kontrola planowa w trybie zwykłym przez niżej wymienionych pracowników Wydziału Zdrowia Kujawsko-Pomorskiego Centrum Zdrowia Publicznego, Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego,:

- Grzegorza Mroza – starszego inspektora wojewódzkiego;
- Małgorzatę Bodzioch – inspektora wojewódzkiego.

w zakresie:

- prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe,
 - prawidłowości ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej,
 - prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej,
- w 2022 roku.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność jednostki kontrolowanej oceniona została **pozytywnie**¹, na podstawie następujących ustaleń kontroli:

¹ Dokonana ocena została oparta o następującą skalę ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowością, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna (po przekroczeniu progu istotności)

1. W zakresie prawidłowości wykorzystania udzielonej dotacji na sfinansowanie kosztów wydawania przez Gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe.

Przepisem artykułu 7 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2561 ze zm.) ustawodawca nałożył na jednostki samorządu terytorialnego zadanie własne dotyczące zapewnienia równego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej. Jednostki te otrzymują dotację z budżetu państwa na sfinansowanie kosztów:

- wydania, w trybie art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, decyzji potwierdzającej prawo do świadczeń opieki zdrowotnej świadczeniobiorcy innego niż ubezpieczony, spełniającego kryterium dochodowe, o którym mowa w art. 8 ustawy o pomocy społecznej, co do którego nie zachodzą okoliczności, o których mowa w art. 12 ustawy o pomocy społecznej (Dz. U. z 2023 r. poz. 901 ze zm.),
- przeprowadzenia rodzinnego wywiadu środowiskowego w celu ustalenia sytuacji dochodowej i majątkowej świadczeniobiorcy, któremu ma zostać wydana decyzja, o której mowa wyżej.

Analiza materiałów zebranych w trakcie postępowania w celu wydania przedmiotowej decyzji wskazuje, że właściwie ustalano kryteria dochodowe i majątkowe jako przesłanki do otrzymania świadczenia, o których mowa w art. 8 i 12 ustawy o pomocy społecznej.

Ewidencję księgową dotacji (wpływy dotacji oraz jej rozliczenie z budżetem państwa), prowadził Urząd Miejski we Włocławku, natomiast podmiotem uprawnionym do wydawania decyzji był Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie we Włocławku (w zakresie ustalania kosztów ich wydania) – zwany dalej jednostką kontrolowaną lub MOPR.

Na mocy upoważnień Prezydent Miasta Włocławka, wydanych na podstawie art. 54 ust. 11 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, niżej wymienione osoby:

- Pan Piotr Grudziński – dyrektor MOPR,
 - Pani Agnieszka Chmielewska – zastępca dyrektora MOPR,
- oraz Pani Stanisława Matejska – zastępca dyrektora MOPR, w 2022 roku załatwiały sprawy i wydawały decyzje dotyczące potwierdzenia prawa do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem WFB.I.3110.4.16.2021 z dnia 22 października 2021 roku, przekazał Gminie informację o wysokości planowanych dochodów z dotacji budżetu państwa na 2022 rok. Na tej podstawie Rada Miasta Włocławka uchwałą Nr XLIII/172/2021 z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Włocławek na 2022 rok, ustaliła plan wydatków w dziale 851 – Ochrona zdrowia, rozdziale 85195 – pozostała działalność, w § 2010 – dotacja celowa przeznaczona z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, w wysokości 4.000 zł.

Na realizację powyższego planu, Gmina otrzymała środki budżetowe w wysokości 3.348 zł., które w całości zostały wykorzystane na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryteria dochodowe do przyznania prawa do świadczeń zdrowotnych w 2022 r.

(akta kontroli str. 12-22)

Na podstawie przedstawionego do kontroli materiału nie stwierdzono uchybień w zapotrzebowaniach miesięcznych kierowanych przez jednostkę kontrolowaną do Wojewody Kujawsko-Pomorskiego o uruchomienie przedmiotowej dotacji w zakresie terminu i wysokości poniesionych kosztów.

2. W zakresie ustalania kosztów wydania decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

W kontrolowanym okresie koszt wydania decyzji o prawie do świadczeń opieki zdrowotnej ustalano na podstawie ryczałtowej kalkulacji kosztów poniesionych na wydanie decyzji. W kalkulacji uwzględniono koszt korespondencji pocztowych oraz koszt zużycia materiałów biurowych niezbędnych do wypracowania decyzji. Ryczałtowy koszt przedmiotowej decyzji wydanej w 2022 roku wyniósł 18 zł.

Kalkulację kosztów wydania decyzji załączono do akt kontroli.

3. W zakresie prawidłowości wydawania przez organ decyzji administracyjnych o przyznaniu prawa do świadczeń opieki zdrowotnej.

Kontroli, w zakresie prawidłowości wydawanych decyzji, poddano (próbę kontrolną) 91 decyzji, które podlegały rozliczeniu kosztów z dotacji budżetowej w 2022 roku w miesiącach: styczeń, marzec, maj, lipiec, wrzesień i listopad.

Lp.	Nr decyzji MOPR.PS.RŚ.452...	Data wydania decyzji	Dotyczy	Decyzja obowiązuje od dnia	Liczba dni obowiązywa nia decyzji
1	1.2022.KB	10.01.2022	Tatiana L.	30.12.2021	90
2	2.2022.KB	10.01.2022	Marek K.	30.12.2021	90
3	3.2022.KB	11.01.2022	Tomasz J.	odmowa	
4	4.2022.KB	10.01.2022	Maciej K.	5.01.2022	90
5	5.2022.KB	12.01.2022	Teresa W.	Wygaszenia decyzji	
6	6.2022.KB	11.01.2022	Sławomir N.	30.11.2021	90
7	7.2022.KB	13.01.2022	Grzegorz L.	Wygaszenie decyzji	
8	8.2022.KB	14.01.2022	Adam R.	10.01.2022	90
9	9.2022.KB	20.01.2022	Grzegorz T.	10.01.2022	90
10	10.2022.KB	20.01.2022	Mirosław Ł.	17.01.2022	90
11	11.2022.KB	21.01.2022	Izabela D.	19.01.2022	90
12	12.2022.KB	24.01.2022	Mateusz D.	22.01.2022	90
13	13.2022.KB	25.01.2022	Krzysztof B.	21.01.2022	90
14	14.2022.KB	25.01.2022	Zbigniew U.	3.01.2022	90
15	15.2022.KB	26.01.2022	Adam K.	15.01.2022	90
16	16.2022.KB	27.01.2022	Daniel W.	25.01.2022	90
17	17.2022.KB	31.01.2022	Małgorzata Z.	19.01.2022	90
18	35.2022.KB	1.03.2022	Marek C.	16.02.2022	90
19	36.2022.KB	7.03.2022	Artur K.	28.02.2022	90
20	37.2022.KB	8.03.2022	Krzystian B.	25.02.2022	90
21	38.2022.KB	8.03.2022	Piotr F.	22.02.2022	90
22	39.2022.KB	9.03.2022	Izabela D.	Wygaszenie decyzji	
23	40.2022.KB	10.03.2022	Rafał M.	10.01.2022	90
24	41.2022.KB	11.03.2022	Tomasz K.	10.03.2022	90
25	42.2022.KB	17.03.2022	Juliusz J.	Wygaszenie decyzji	
26	43.2022.KB	22.03.2022	Magdalena L.	17.03.2022	90
27	44.2022.KB	22.03.2022	Marian P.	4.03.2022	90
28	45.2022.KB	25.03.2022	Adam B.	22.03.2022	90
29	46.2022.KB	31.03.2022	Dariusz M.	30.03.2022	90
30	61.2022.KB	2.05.2022	Magdalena S.	25.04.2022	90
31	62.2022.KB	5.05.2022	Artur K.	Wygaszenie decyzji	
32	63.2022.KB	5.05.2022	Krzystian Z.	16.04.2022	90
33	64.2022.KB	5.05.2022	Małgorzata Z.	28.04.2022	90
34	65.2022.KB	10.05.2022	Ewa Z.	27.04.2022	90
35	66.2022.KB	10.05.2022	Tomasz L.	9.05.2022	90
36	67.2022.KB	11.05.2022	Anna K.	5.05.2022	90
37	68.2022.KB	11.05.2022	Janina M.	10.05.2022	90
38	69.2022.KB	13.05.2022	Marta M.	3.05.2022	90
39	70.2022.KB	18.05.2022	Patryk G.	16.05.2022	90
40	71.2022.KB	18.05.2022	Anna K.	12.05.2022	90

41	72.2022.KB	18.05.2022	Paweł K.	16.05.2022	90
42	73.2022.KB	19.05.2022	Anna S.	18.05.2022	90
43	74.2022.KB	19.05.2022	Robert P.	13.05.2022	90
44	75.2022.KB	24.05.2022	Fouad A.	19.05.2022	90
45	76.2022.KB	24.05.2022	Janusz S.	Wygaszenie decyzji	
46	77.2022.KB	27.05.2022	Mirosław S.	25.05.2022	90
47	78.2022.KB	30.05.2022	Agnieszka K.	odmowa	
48	79.2022.KB	31.05.2022	Mariusz S.	27.05.2022	90
49	80.2022.KB	31.05.2022	Mariusz P.	20.05.2022	90
50	14812.2022.KB	6.07.2022	Paweł L.	23.06.2022	90
51	15416.2022.KB	8.07.2022	Dominik D.	odmowa	
52	16639.2022.EP	18.07.2022	Wiktoria B.	26.06.2022	90
53	16640.2022.EP	18.07.2022	Beata C.	30.06.2022	90
54	16696.2022.EP	18.07.2022	Waldemar R.	17.07.2022	90
55	17033.2022.EP	21.07.2022	Waldemar P.	12.07.2022	90
56	17345.2022.KB	28.07.2022	Kamil A.	22.07.2022	90
57	17402.2022.KB	29.07.2022	Sylwia K.	19.07.2022	90
58	18506.2022.KB	6.09.2022	Robert W.	28.08.2022	90
59	18551.2022.KB	7.09.2022	Robert Ć.	31.08.2022	90
60	18556.2022.KB	7.09.2022	Marek W.	27.08.2022	90
61	18576.2022.KB	7.09.2022	Malwina B.	25.08.2022	90
62	18593.2022.KB	7.09.2022	Dariusz M.	2.09.2022	90
63	18690.2022.KB	9.09.2022	Rafał M.	Wygaszenie decyzji	
64	18762.2022.KB	12.09.2022	Andrzej S.	5.09.2022	90
65	18766.2022.KB	12.09.2022	Dariusz W.	3.09.2022	90
66	18913.2022.KB	14.09.2022	Włodzimierz N.	8.09.2022	90
67	18928.2022.KB	15.09.2022	Paweł S.	8.09.2022	90
68	19040.2022.KB	19.09.2022	Krzysztof M.	8.09.2022	90
69	19175.2022.KB	23.09.2022	Piotr C.	18.09.2022	90
70	19229.2022.KB	27.09.2022	Marek R.	8.09.2022	90
71	19273.2022.KB	28.09.2022	Luiza K.	26.09.2022	90
72	19280.2022.KB	28.09.2022	Wiesław B.	26.09.2022	90
73	19295.2022.KB	29.09.2022	Anna O.	28.09.2022	90
74	19279.2022.KB	28.09.2022	Paweł L.	21.09.2022	90
75	23483.2022.KB	3.11.2022	Konrad W.	26.10.2022	90
76	23490.2022.KB	3.11.2022	Piotr W.	25.10.2022	90
77	23484.2022.KB	3.11.2022	Dariusz S.	27.10.2022	90
78	23527.2022.KB	4.11.2022	Piotr N.	Wygaszenie decyzji	
79	23531.2022.KB	4.11.2022	Piotr K.	25.10.2022	90
80	23732.2022.KB	8.11.2022	Tomasz L.	7.11.2022	90
81	23733.2022.KB	8.11.2022	Łukasz S.	4.11.2022	90
82	23738.2022.KB	8.11.2022	Miłosz C.	27.10.2022	90
83	23907.2022.KB	15.11.2022	Patryk G.	12.11.2022	90

84	23941.2022.KB	15.11.2022	Valentina K.	odmowa	
85	24011.2022.KB	16.11.2022	Patryk Z.	14.11.2022	90
86	24318.2022.KB	22.11.2022	Marek U.	17.11.2022	90
87	24322.2022.KB	21.11.2022	Anna S.	21.11.2022	90
88	24324.2022.KB	22.11.2022	Dariusz W.	16.11.2022	90
89	24330.2022.KB	23.11.2022	Krzysztof Z.	18.11.2022	90
90	24620.2022.KB	29.11.2022	Jacek J.	Wygaszenie decyzji	
91	24638.2022.KB	30.11.2022	Paweł S.	odmowa	

W 2022 roku wydanych było łącznie 186 decyzji, o wydanie których wnioskowali osobiście zainteresowani (129 osób), świadczeniodawcy (56 podmioty lecznicze) oraz jedna decyzja podjęta była na wniosek NFZ.

Kontrolowane decyzje posiadały cechy określone w art. 54 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych i wydane były przez osoby upoważnione.

Przykładową decyzję potwierdzającą prawo do świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publiczny załączono do akt kontroli.

Kontrolę wpisano do książki kontroli w Urzędzie Miasta we Włocławku oraz w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku.

Kierownik podmiotu kontrolowanego nie wniósł zastrzeżeń do treści Projektu wystąpienia pokontrolnego, który otrzymał 31 października 2023 r.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz wraz z aktami kontroli pozostaje w jednostce kontrolującej.

WOJEWODA
KULAWSKO-POMORSKI
Boyd
Mikołaj Boydanowicz