



WOJEWODA LUBUSKI

Gorzów Wlkp., 23 grudnia 2024 r.

WZ-VII.431.1.2024.ENie

Pan

Marcin Jabłoński

Marszałek Województwa Lubuskiego

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Działając na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) oraz art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 2123) zespół kontrolny w składzie:

- Ewelina Niestuchowska – Starszy Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – przewodnicząca zespołu kontrolnego,
- Agnieszka Bartoszevska – Inspektor Wojewódzki w Wydziale Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. – członek zespołu kontrolnego,

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 297-1/2024 i 297-2/2024 przeprowadził kontrolę problemową w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze przy ul. Podgórznej 7.

Zakres kontroli obejmował ocenę prawidłowości wykorzystania przez Województwo Lubuskie dotacji przekazanej w 2023 roku przez Wojewodę Lubuskiego na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj.:

- zapewnienia realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 2123),
- wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty za czynności podejmowane w zakresie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego przez innego lekarza, pielęgniarkę jednostki organizacyjnej pomocy społecznej lub kierującego akcją prowadzenia medycznych czynności ratunkowych zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 ww. ustawy.

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r., poz. 224) **przekazuję wystąpienie pokontrolne.**

Kontrolowana działalność dotycząca realizacji zadania z zakresu administracji rządowej realizowanego przez Marszałka Województwa oraz wykorzystania dotacji przekazanej z budżetu Wojewody Lubuskiego **została oceniona pozytywnie**.

Zespół kontrolny poddał badaniu dokumentację dotyczącą realizacji ww. zadań z zakresu administracji rządowej.

W okresie objętym kontrolą funkcję Marszałka Województwa Lubuskiego pełnili Pani Elżbieta Anna Polak i Pan Marcin Artur Jabłoński (zmiana nastąpiła w dniu 13 października 2023 roku). Zadania będące przedmiotem kontroli były realizowane przez Departament Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego, co zostało ujęte w uchwale Zarządu Województwa Lubuskiego w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze. W 2023 roku funkcję Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze pełnił Pan Tomasz Wróblewski, a następnie Pani Bogumiła Ewa Jaske. W toku kontroli, wyjaśnień udzielała Pani *Wyłączenia dokonał zespół kontrolny na podstawie art. 5 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 roku, poz. 902)*

– pracownik Wydziału Organizacji i Promocji Zdrowia Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim, Pani Bogumiła Ewa Jaske – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim oraz Pani Tatiana Mikułko-Kozłowska – Zastępca Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim.

Zgodnie z art. 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego zapewnienie realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1, należy do marszałka województwa.

Natomiast zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 zasadność zastosowania przymusu bezpośredniego przez innego lekarza, pielęgniarkę jednostki organizacyjnej pomocy społecznej lub kierującego akcją prowadzenia medycznych czynności ratunkowych ocenia upoważniony przez marszałka województwa lekarz specjalista w dziedzinie psychiatrii.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej Wojewoda Lubuski przekazał dla Województwa Lubuskiego środki w kwocie 28.000 zł. Wykorzystano środki w kwocie 25.972 zł. Niewykorzystane środki w kwocie 2.028 zł zwrócono na konto Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w dniu 11 stycznia 2024 r.

W budżecie Wojewody Lubuskiego na 2023 rok pierwotnie została zaplanowana kwota 21.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikającego z art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego, tj.:

- zapewnienia realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b (20.000 zł),

- wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty w dziedzinie psychiatrii, który zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 ocenia zasadność zastosowania przymusu bezpośredniego (1.000 zł).

Powyższa kwota została ujęta w ramach wydatków w ustawie budżetowej na rok 2023.

W związku z dodatkowym zapotrzebowaniem środków na ocenę zastosowania przymusu bezpośredniego przez upoważnionego przez marszałka lekarza specjalistę - przesunięto środki w wysokości 600 zł z realizacji postanowienia o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego.

Na przestrzeni roku, przesunięto środki z zadania wypłaty wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza za czynności podejmowane w zakresie nadzoru nad wykonywaniem badań lekarskich i wydawaniem orzeczeń lekarskich do kierowania pojazdami oraz nad przeprowadzaniem badań psychologicznych w zakresie psychologii transportu, zgodnie z art. 80 ust. 1-5 oraz art. 88 ust. 1, 4, 6, 7 i 9 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami na realizację postanowienia o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego (5.000,00 zł) oraz na ocenę zastosowania przymusu bezpośredniego (1.000,00 zł). Dodatkowo, z uwagi na zwiększone zapotrzebowanie na realizację postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego nastąpiło zwiększenie w kwocie 3.000,00 zł ze środków na wypłatę dodatku zadaniowego dla kierowników specjalizacji.

W wyniku przeprowadzonych przesunięć i zmian w budżecie Wojewody Lubuskiego na 2023 rok ostatecznie planowa kwota wydatków wynosiła 30.000 zł i była przeznaczona na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wynikającego z art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego, według następującej szczegółowości:

- zapewnienia realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b (27.400 zł),
- wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty w dziedzinie psychiatrii, który zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 ocenia zasadność zastosowania przymusu bezpośredniego (2.600 zł).

WYNAGRODZENIE DLA UPOWAŻNIONEGO PRZEZ MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA LEKARZA SPECJALISTY ZA CZYNNOŚCI PODEJMOWANE W ZAKRESIE OCENY ZASADNOŚCI ZASTOSOWANIA PRZYMUSU BEZPOŚREDNIEGO

Środki na wynagrodzenie dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty za czynności podejmowane w zakresie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego zostały przekazane na wniosek Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w kwocie 1.600,00 zł w dniu 28 czerwca 2023 r. oraz w kwocie 1.000,00 zł w dniu 14 grudnia 2023 roku. W związku z dodatkowym zapotrzebowaniem przesunięto środki na ocenę zastosowania przymusu bezpośredniego przez upoważnionego przez marszałka lekarza specjalistę w wysokości:

- 600,00 zł z realizacji postanowienia o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego,
- 1.000,00 zł z wypłaty wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza za czynności podejmowane w zakresie nadzoru nad wykonywaniem badań lekarskich i wydawaniem orzeczeń lekarskich do kierowania pojazdami oraz nad przeprowadzaniem badań psychologicznych w zakresie psychologii transportu, zgodnie z art. 80 ust. 1-5 oraz art. 88 ust. 1, 4, 6, 7 i 9 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 r. o kierujących pojazdami.

Środki zostały wykorzystane w kwocie 2.200,00 zł. Wydatkowanie środków nastąpiło na podstawie umowy nr DZ.II.9061.2.2023 z dnia 19 stycznia 2023 roku zawartej pomiędzy Województwem Lubuskim, a Piotrem Krawczykiem Praktyką Lekarską. Wykonawca przedstawił do realizacji dwie faktury:

- 24/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. w kwocie 1.600,00 zł,
- 49/2023 z dnia 12 grudnia 2023 r. w kwocie 600,00 zł.

Do faktur załączono zestawienie określające nazwę podmiotu zawiadamiającego, datę otrzymania zawiadomienia, datę dokonania oceny.

Zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 ustawy o ochronie zdrowia psychicznego, zasadność zastosowania przymusu bezpośredniego przez innego lekarza, pielęgniarkę jednostki organizacyjnej pomocy społecznej lub kierującego akcją prowadzenia medycznych czynności ratunkowych - **ocenia, w terminie 3 dni**, upoważniony przez marszałka województwa lekarz specjalista w dziedzinie psychiatrii.

W zestawieniu za I półrocze i II półrocze 2023 r. terminy zostały dotrzymane.

Zgodnie z zapisami umowy nr DZ.II.9061.2.2023 z dnia 19 stycznia 2023 r. wykonawca przedstawia zamawiającemu fakturę za wykonane usługi w terminach:

- za I półrocze do 15 lipca 2023 r.
- za II półrocze do dnia 15 grudnia 2023 r.

Faktury zostały przedstawione w terminie.

Z transzy otrzymanej w dniu 14 grudnia 2023 r. niewykorzystana została kwota 400 zł.

Środki zostały zwrócone na konto Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w dniu 11 stycznia 2024 r.

ZAPEWNIENIE REALIZACJI POSTANOWIENIA SĄDOWEGO O PRZYJĘCIU DO SZPITALA PSYCHIATRYCZNEGO

Na **zapewnienie realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego** osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b wykorzystano środki w wysokości 23.772,00 zł.

Poszczególne transze w zakresie przyznanej dotacji w 2023 r. przekazywane były każdorazowo na wniosek.

Kwota 23.772,00 zł jako wykorzystana w 2023 roku w ramach dotacji na realizację przedmiotowego zadania była przekazywana na wniosek Urzędu Marszałkowskiego na konto Zarządu Województwa Lubuskiego w transzach:

1. Wniosek na kwotę 5.000 zł – przekazanie środków 13 stycznia 2023 r.
2. Wniosek na kwotę 5.000 zł – przekazanie środków 20 lutego 2023 r.
3. Wniosek na kwotę 5.000 zł – przekazanie środków 13 kwietnia 2023 r.

4. Wniosek na kwotę 4.400 zł – przekazanie środków 28 czerwca 2023 r.
5. Wniosek na kwotę 4.000 zł – przekazanie środków 31 sierpnia 2023 r.
6. Wniosek na kwotę 2.000 zł – przekazanie środków 14 grudnia 2023 r.
7. Zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 1.628,00 zł – przekazanie środków 11 stycznia 2024 r.

1. Wniosek z dnia 10 stycznia 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 5.000 zł

Pismem z dnia 10 stycznia 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pani Mirosława Dulat – Zastępca Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwróciła się z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 5.000 zł na realizację zadania z zakresu administracji rządowej.

W dniu 13 stycznia 2023 r. kwota 5.000 zł wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze.

Kwotę środków w wysokości 5.000 zł wykorzystano na zapłatę faktur:

- 3/1/2023 z dnia 9 stycznia 2023 r. w kwocie 480 zł,
- 5/1/2023 z dnia 12 stycznia 2023 r. w kwocie 640 zł,
- RUM 10/01/2023 z dnia 25 stycznia 2023 r. w kwocie 220 zł,
- 1/2/2023 z dnia 1 lutego 2023 r. w kwocie 360 zł,
- 2/2/2023 z dnia 2 lutego 2023 r. w kwocie 360 zł,
- 3/2/2023 z dnia 3 lutego 2023 r. w kwocie 549 zł,
- 7/2/2023 z dnia 7 lutego 2023 r. w kwocie 470 zł,
- 36/02/2023 z dnia 9 lutego 2023 r. w kwocie 600 zł,
- 6/02/2023 z dnia 16 lutego 2023 r. w kwocie 720 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 13 stycznia 2023 r. do wykorzystania pozostało 601 zł.

2. Wniosek z dnia 16 lutego 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 5.000 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 13 stycznia 2023 r. do wykorzystania pozostało 601 zł.

Pismem z dnia 16 lutego 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pan Tomasz Wróblewski – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwrócił się do Wydziału Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 5.000 zł na realizację zadania z zakresu administracji rządowej.

W dniu 20 lutego 2023 r. kwota 5.000 zł wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze.

Kwotę środków w wysokości 5.601 zł pozostającą w dyspozycji Województwa Lubuskiego wykorzystano na zapłatę faktur:

- 4/3/2023 z dnia 6 marca 2023 r. w kwocie 649 zł,
- 1/03/2023 z dnia 10 marca 2023 r. w kwocie 450 zł,
- 81/03/2023 z dnia 15 marca 2023 r. w kwocie 1.050 zł,
- 10/3/2023 z dnia 16 marca 2023 r. w kwocie 828 zł,
- 5/03/2023 z dnia 16 marca 2023 r. w kwocie 500 zł,
- 21/3/2023 z dnia 27 marca 2023 r. w kwocie 679 zł,
- 4/4/2023 z dnia 5 kwietnia 2023 r. w kwocie 649 zł,

- 11/4/2023 z dnia 18 kwietnia 2023 r. w kwocie 530 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 20 lutego 2023 r. do wykorzystania pozostało 266 zł.

3. Wniosek z dnia 11 kwietnia 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 5.000 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 20 lutego 2023 r. do wykorzystania pozostało 266 zł. Pismem z dnia 11 kwietnia 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pani Mirosława Dulał – Zastępca Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwróciła się z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 5.000 zł na realizację zadania z zakresu administracji rządowej.

W dniu 13 kwietnia 2023 r. wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego

Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze kwota 5.000 zł.

Kwotę środków pozostającą w dyspozycji Województwa Lubuskiego w wysokości 5.266 zł wykorzystano na zapłatę faktur:

- 4/04/2023 z dnia 19 kwietnia 2023 r. w kwocie 430 zł,
- 156/05/2023 z dnia 9 maja 2023 r. w kwocie 600 zł,
- 7/5/2023 z dnia 15 maja 2023 r. w kwocie 649 zł,
- 213/06/2023 z dnia 12 czerwca 2023 r. w kwocie 800 zł,
- 216/06/2023 z dnia 16 czerwca 2023 r. w kwocie 500 zł,
- RUM 07/06/2023 z dnia 16 czerwca 2023 r. w kwocie 414 zł,
- 021/06/FVS/2023 z dnia 26 czerwca 2023 r. w kwocie 600 zł,
- 258/07/2023 z dnia 17 lipca 2023 r. w kwocie 500 zł,
- 266/07/2023 z dnia 28 lipca 2023 r. w kwocie 500 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 13 kwietnia 2023 r. do wykorzystania pozostało 273 zł.

4. Wniosek z dnia 26 czerwca 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 4.400 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 13 kwietnia 2023 r. do wykorzystania pozostało 273 zł. Pismem z dnia 26 czerwca 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pani Bogumiła Ewa Jaske – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwróciła się z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 4.400 zł na realizację zadania z zakresu administracji.

W dniu 28 czerwca 2023 r. wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego

Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze kwota 4.400 zł.

Z uwagi na zwiększone zapotrzebowanie na ocenę zastosowania przymusu bezpośredniego - przesunięto na to zadanie środki w kwocie 600 zł z realizacji postanowienia sądowego.

Kwotę środków pozostającą w dyspozycji Województwa Lubuskiego w wysokości 4.673 zł wykorzystano na zapłatę faktur:

- 259/07/2023 z dnia 18 lipca 2023 r. w kwocie 450 zł,
- 2/07/2023 z dnia 20 lipca 2023 r. w kwocie 450 zł,
- 261/07/2023 z dnia 25 lipca 2023 r. w kwocie 700 zł,
- 1/08/2023 z dnia 3 sierpnia 2023 r. w kwocie 650 zł,
- 299/08/2023 z dnia 24 sierpnia 2023 r. w kwocie 1.000 zł,
- 19/8/2023 z dnia 28 sierpnia 2023 r. w kwocie 590 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 28 czerwca 2023 r. do wykorzystania pozostało 833 zł.

5. Wniosek z dnia 29 sierpnia 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 4.000 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 28 czerwca 2023 r. do wykorzystania pozostało 833 zł. Pismem z dnia 29 sierpnia 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pani Bogumiła Ewa Jaske – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwróciła się z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 4.000 zł na realizację zadania z zakresu administracji.

W dniu 31 sierpnia 2023 r. wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze kwota 4.000 zł.

Kwotę środków pozostającą w dyspozycji Województwa Lubuskiego w wysokości 4.833 zł wykorzystano na zapłatę faktur:

- 4/10/2023 z dnia 3 października 2023 r. w kwocie 840 zł,
- 380/10/2023 z dnia 4 października 2023 r. w kwocie 450 zł,
- 5/10/2023 z dnia 24 października 2023 r. w kwocie 900 zł,
- 428/11/2023 z dnia 8 listopada 2023 r. w kwocie 600 zł,
- 17/11/2023 z dnia 21 listopada 2023 r. w kwocie 560 zł,
- 26/11/2023 z dnia 30 listopada 2023 r. w kwocie 705 zł,
- 1/12/2023 z dnia 5 grudnia 2023 r. w kwocie 720 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 31 sierpnia 2023 r. do wykorzystania pozostało 58 zł.

6. Wniosek z dnia 13 grudnia 2023 r. o przekazanie dotacji w kwocie 2.000 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 31 sierpnia 2023 r. do wykorzystania pozostało 58 zł. Pismem z dnia 13 grudnia 2023 r., znak: DZ.I.3152.1.2023 Pani Bogumiła Ewa Jaske – Dyrektor Departamentu Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim zwróciła się z wnioskiem o przekazanie środków finansowych w kwocie 2.000 zł na realizację zadania z zakresu administracji.

W dniu 14 grudnia 2023 r. wpłynęła na konto Urzędu Marszałkowskiego Województwa Lubuskiego w Zielonej Górze kwota 2.000 zł.

Kwotę środków pozostającą w dyspozycji Województwa Lubuskiego w wysokości 2.058 zł wykorzystano na zapłatę faktury:

- 5/12/2023 z dnia 15 grudnia 2023 r. w kwocie 430 zł.

Z transzy otrzymanej w dniu 14 grudnia 2023 r. do wykorzystania pozostało 1.628 zł.

7. Zwrot niewykorzystanych środków w kwocie 1.628 zł

Z transzy otrzymanej w dniu 14 grudnia 2023 r. niewykorzystana została kwota 1.628 zł. Środki zostały zwrócone na konto Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gorzowie Wlkp. w dniu 11 stycznia 2024 r. Departament Ochrony Zdrowia w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Lubuskiego 15 stycznia 2024 r. wystąpił do Wydziału Zdrowia Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego sprawozdanie z wykorzystania środków finansowych otrzymanych w 2023 r. w formie dotacji z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, tj.:

- zapewnienia realizacji postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego,
- wynagrodzenia dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty za czynności podejmowane w zakresie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego przez innego lekarza, pielęgniarkę jednostki organizacyjnej pomocy społecznej lub kierującego akcją prowadzenia medycznych czynności ratunkowych zgodnie z art. 18 ust. 10 pkt 2 ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego.

Kontrolującym przedłożono dokumentację merytoryczną w zakresie realizowanego zadania. Dokumentacja zawierała wnioski o umieszczenie pacjentów celem leczenia psychiatrycznego, postanowienia sądów w niniejszym zakresie, informacje dotyczące wyboru wykonawcy transportu i kalkulacji kosztów, których kserokopie potwierdzone za zgodność z oryginałem dołączono do akt kontroli. Na podstawie ww. dokumentów sporządzono zestawienie stanowiące załącznik 1 do projektu wystąpienia pokontrolnego.

W trakcie kontroli stwierdzono, iż przekroczono wskazany na fakturze termin płatności dla następujących faktur:

L.p.	Numer sprawy	Numer faktury	Data wpływu faktury	Data zapłaty wskazana na fakturze	Data wykonania przelewu
1.	DZ.II.9061.36.2022	3/1/2023	18.01.2023	23.01.2023	24.01.2023
2.	DZ.II.9061.38.2022	2/2/2023	03.03.2023	10.03.2023	15.03.2023
3.	DZ.II.9061.17.2023	4/4/2023	14.04.2023	19.04.2023	25.04.2023
4.	DZ.II.9061.28.2023	258/07/2023	24.07.2023	31.07.2023	04.08.2023
5.	DZ.II.9061.27.2023	259/07/2023	24.07.2023	01.08.2023	04.08.2023
6.	DZ.II.9061.29.2023	261/07/2023	31.07.2023	08.08.2023	11.08.2023

Z wyjaśnień przekazanych przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Ochrony Zdrowia wynika, iż data płatności wskazana na fakturze nie jest dla Urzędu wiążąca z uwagi na fakt, iż na druku zamówienia przesłanego do firm realizujących usługę transportu medycznego widnieje zapis, że należność za wykonanie zamówienia zostanie uregulowana przelewem w ciągu 14 dni od daty otrzymania faktury – rachunku. Pracownicy Departamentu, informowali telefonicznie współpracujące firmy, że zapłata za usługę zostanie wykonana zgodnie z zamówieniem (co jest jednoznaczne z akceptacją zasad dokonywania płatności za usługi w Urzędzie). Natomiast usługodawcy informowali, że program do wystawiania faktur generuje datę płatności automatycznie i nie będą z tego tytułu naliczać odsetek.

W wyniku analizy dokumentacji finansowej stwierdzono:

- 1) jednostka prawidłowo wykorzystwała dotację przekazaną w kwocie 25.972 zł (zgodnie z przeznaczeniem i obowiązującym terminem);
- 2) jednostka przedstawiła dokumentację finansową obejmującą okres trwania zadania, zamówienia, faktury, przelewy itp.

- 3) jednostka przedstawiła dokumenty potwierdzające zapłatę wydatków poniesionych w ramach dotacji;
- 4) jednostka w terminie przesała sprawozdanie z wykorzystania środków finansowych przyznanych w formie dotacji w 2023 roku na realizację zadania z zakresu administracji rządowej polegającego na zapewnieniu wykonania postanowienia sądowego o przyjęciu do szpitala psychiatrycznego osoby, o której mowa w art. 29 ust. 1 zgodnie z art. 46 ust. 2b ustawy z dnia 19 sierpnia 1994 r. o ochronie zdrowia psychicznego oraz informację o wykorzystaniu środków na wynagrodzenie dla upoważnionego przez marszałka województwa lekarza specjalisty za czynności podejmowane w zakresie oceny zasadności zastosowania przymusu bezpośredniego.

WOJEWODA LUBUSKI

Marek Cebula