



**WOJEWODA
ŚWIĘTOKRZYSKI**

Kielce, dnia *06* czerwca 2024 r.

Wydział Polityki Społecznej i Zdrowia
Znak:PSZ.X.431.2.2024

**Pan
Bartosz Stemplewski
Dyrektor
Wojewódzkiego Szpitala Zespólnego
w Kielcach**

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę problemową w Wojewódzkim Szpitalu Zespólnym w Kielcach, ul. Grunwaldzka 45, 25-736 Kielce, w dniach 9-10 maja 2024 r. przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

- Agata Szaruga - Kierownik Oddziału Szkolenia i Doskonalenia Kadr Medycznych w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, kierownik zespołu kontrolnego na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 349/2024 z dn. 06.05.2024 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Annę Kołomańską – Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia,
- Dominika Bryła - Inspektor wojewódzki w Oddziale Szkolenia i Doskonalenia Kadr Medycznych w Wydziale Polityki Społecznej i Zdrowia Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, członek zespołu kontrolnego na podstawie pisemnego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli Nr 350/2024 z dn. 06.05.2024 r. wydanego z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Annę Kołomańską – Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia.

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

Przedmiotem kontroli była ocena prawidłowości realizacji zadania wynikającego z Umowy Nr PSZ.X.38/2023 zawartej w dniu 21 lutego 2023 r., pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w Kielcach a Wojewodą Świętokrzyskim w sprawie finansowania ze środków przeznaczonych na staże i specjalizacje medyczne dodatku do wynagrodzenia dla kierownika specjalizacji lekarzy za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 r.

Zakres czynności kontrolnych obejmował:

1. Sprawdzenie przestrzegania warunków umowy poprzez:

- a) Analizę dokumentacji dotyczącej zatrudnienia, spełniania warunków oraz prawidłowości w wyznaczaniu kierowników specjalizacji oraz kierowników modułu podstawowego;
- b) Analizę dokumentacji dotyczącej zatrudnienia lekarzy odbywających szkolenie specjalizacyjne;
- c) Weryfikację zgodności ewidencji czasu pracy kierowników specjalizacji i lekarzy specjalizujących się pod ich kierunkiem z wykazami przekazanymi przez jednostkę kontrolowaną zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Umowy Nr PSZ.X.38/2023 z dnia 21.02.2023 r. za I, II, III i IV kwartał 2023r. oraz z wpisami w Elektronicznych Kartach Specjalizacyjnych (EKS) w Systemie Monitorowania Kształcenia Pracowników Medycznych (SMK) potwierdzeń realizacji przez lekarza odbywającego szkolenie specjalizacyjne, pogrupowanych według programu specjalizacji, elementów szkolenia specjalizacyjnego.

2. Sprawdzenie celowości i prawidłowości wydatkowania przekazanych środków finansowych oraz prawidłowości dokonywania rozliczeń finansowych ww. Umowy

Na podstawie podpisanej w dniu 21.02.2023 r. Umowy Nr PSZ.X.38/2023, zwanej dalej „Umową”, Wojewoda zobowiązał się przekazywać środki finansowe przeznaczone na staże i specjalizacje medyczne dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji w 2023 r., a podmiot szkolący zobowiązał się do wypłacania kierownikom specjalizacji ww. dodatku, zgodnie z art. 16m ust. 1b ustawy z dnia 5 grudnia 1966 r. o zawodach lekarza i lekarza dentystry (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1516 ze zm.), zwaną dalej „ustawą”.

Zgodnie z Umową, podstawą do przekazywania środków finansowych, były faktury wystawiane kwartalnie przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach na łączną kwotę, zgodną z sumą dodatków wypłacanych poszczególnym kierownikom specjalizacji sprawującym nadzór nad lekarzami odbywającym szkolenie specjalizacyjne w podmiocie szkolącym, tj. zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Umowy.

Kontrolujący ustalili, że Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach przekazał do Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego, do realizacji następujące dokumenty:

1. Fakturę nr 018/RSN/04/2023 z dnia 25 kwietnia 2023 r. na kwotę 212 006,02 zł wraz z wykazem dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za I kwartał 2023 r.;
2. Fakturę nr 023/RSN/07/2023 z dnia 28 lipca 2023 r. na kwotę 222 403,63 zł wraz z wykazem dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za II kwartał 2023 r.;
3. Fakturę korygującą nr 001/SNK/07/2023 z dnia 31 lipca 2023 r. do faktury nr 023/RSN/07/2023 z dnia 28 lipca 2023r. na kwotę 500,00 zł wraz z wykazem - korektą dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za II kwartał 2023 r.;
4. Fakturę nr 025/RSN/10/2023 z dnia 25 października 2023 r. na kwotę 199 240,24 zł wraz z wykazem dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za III kwartał 2023 r.;
5. Fakturę nr 006/RSN/12/2023 z dnia 13 grudnia 2023 r. na kwotę 191 559,34 zł wraz z wykazem dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za IV kwartał 2023 r.;
6. Fakturę korygującą nr 002/SNK/01/2024 z dnia 15 stycznia 2024 r. do faktury 006/RSN/12/2023 z dnia 13 grudnia 2023 r. na kwotę zwrotu -5 303,24 zł wraz z wykazem - korektą dotyczącym przekazania dodatku do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji za IV kwartał 2023 r.

Na podstawie przekazanego przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach Rozliczenia rocznego za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r. (Załącznik Nr 2 do Umowy) ustalono, że całkowita kwota środków wykorzystanych przez Podmiot w okresie sprawozdawczym, uwzględniając korekty w II i IV kwartale 2023 r., wyniosła 820 405,99 zł.,

a liczba kierowników specjalizacji sprawująca nadzór nad lekarzami odbywającymi szkolenie specjalizacyjne w trybie rezydenckim i pozarezydenckim w 2023 roku wyniosła 148 lekarzy.

Do badań zagadnień kontrolnych wykorzystano próbę 10 losowo wybranych kierowników specjalizacji, sprawujących opiekę nad lekarzami realizującymi szkolenie specjalizacyjne w trybie rezydenckim i pozarezydenckim w 2023 roku, tj.:

- Lek. med. [] - kierownik modułu podstawowego nadzorujący realizację modułu podstawowego szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie angiologii na Oddziale Chorób Wewnętrznych I, lekarz specjalizujący się: [] ;

- Lek. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie neurologii Klinice Neurologii, lekarz specjalizujący się: [] ;

- Dr n. med. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie okulistyki w Klinice Okulistyki, lekarze specjalizujący się: [] ;

- Prof. nadzw. dr hab. n. med. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie otorynolaryngologii dziecięcej w Klinice Otorynolaryngologii , lekarz specjalizujący się: [] ;

- Dr n. med. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie położnictwa i ginekologii w Klinice Położnictwa i Ginekologii, lekarz specjalizujący się: [] ;

- Lek. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie chirurgii dziecięcej w Klinice Chirurgii Dziecięcej, Urologii i Traumatologii, lekarz specjalizujący się: [] ;

- Dr n. med. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinach nefrologii i transplantologii klinicznej w Klinicznym Oddziale Nefrologii i Transplantologii Nerek ze Stacją Dializ, lekarze specjalizujący się: [] ;

- Dr n. med. [] - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie położnictwa i ginekologii w Klinice Położnictwa i Ginekologii, lekarz specjalizujący się: [] ;

- Lek. - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie dermatologii w Klinice Dermatologii, lekarze specjalizujący się:

- Lek. - kierownik specjalizacji nadzorujący realizację szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinie ortopedii i traumatologii narządu ruchu w Klinice Chirurgii Ortopedyczno - Urazowej, lekarz specjalizujący się:

Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono:

1. Sprawdzenie przestrzegania warunków Umowy

Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach zatrudnia kierowników specjalizacji na podstawie umowy o pracę lub na podstawie umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych. Wymiar czasu pracy tych lekarzy wynosi od 1/1 etatu do 0,32 etatu – w ramach umowy kontraktowej.

Kierownicy specjalizacji posiadają tytuł specjalisty lub specjalizację II stopnia. Do umów o pracę lub do umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych zawarto odpowiednio Aneksy do Zakresu obowiązków służbowych uprawnień i odpowiedzialności, co potwierdza prawidłowe wyznaczanie i powierzanie funkcji kierownika specjalizacji sprawującego nadzór nad lekarzem odbywającym szkolenie specjalizacyjne. W umowach dodano zapis o zakresie pełnienia obowiązków kierownika specjalizacji lekarzy.

W Elektronicznych Kartach Specjalizacji lekarzy w SMK znajdują się prawidłowo zamieszczone i kompletne dane kierowników specjalizacji lekarzy.

Kierownik jednostki szkolącej prawidłowo wyznaczył kierownika specjalizacji i kierownika modułu podstawowego dla lekarza odbywającego szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie angiologii.

Lekarze odbywający szkolenie specjalizacyjne są zatrudnieni w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach na stanowiskach młodszy asystent – rezydent lub w ramach umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych – lekarz odbywa szkolenie specjalizacyjne w trybie pozarezydenckim w dziedzinie transplantologii w wymiarze czasu pracy 1/1 etat lub w wymiarze odpowiadającym pełnemu etatowi.

W aktach osobowych lekarzy znajdują się dyplomy potwierdzające uzyskanie tytułu specjalisty lub posiadanie II st. specjalizacji w danej dziedzinie medycyny, kserokopie Prawa

wykonywania zawodu (PWZ). Kontrolujący zwracają uwagę, iż numery PWZ lekarzy, powinny być poprawnie wpisywane w składanych przez Szpital kwartalnych wykazach (Załącznik Nr 1 do Umowy) oraz w Rozliczeniu rocznym 2023 (Załącznik Nr 2 do Umowy), gdyż w tym przedmiocie zdarzają się omyłki pisarskie.

W oddziałach/klinikach prowadzone są listy obecności, na których lekarze potwierdzają własnoręcznym podpisem obecność w danym dniu miesiąca. Adnotacji dotyczących oddelegowania, L4, urlopu wypoczynkowego, ZPO – zejście po dyżurze dokonuje kierownik/ordynator oddziału. Kontrolujący stwierdzili przypadki rozbieżności pomiędzy listami obecności a wskazanymi zestawieniami obecności w wykazach przekazanych za I, II, III, IV kwartał 2023r. przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach,tj :

a) lekarz _____, zgodnie z wpisem na liście obecności i wpisem w Elektronicznej Karcie Specjalizacji w SMK ww. w okresie od 03.01. - 02.02.2023 r. odbywała staż kierunkowy w ośrodku okulistyki dziecięcej poza jednostką macierzystą (tzw. staż zewnętrzny), co daje ciągłą nieobecność ponad 31 dni. Za okres ten, zgodnie z art. 16m ust. 1a ustawy, powinna zostać potrącona kwota dodatku dla kierownika specjalizacji dr n. med. _____ - wykaz za I kwartał 2023 r. (Załącznik Nr 1 do Umowy). Natomiast w ww. wykazie wpisane zostało 28 dni absencji w lutym. Absencje te nie są tożsame z listą obecności, na podstawie której lekarz _____ nie przebywała na zwolnieniu lekarskim. Podsumowując powyższe w I kwartale 2023 r. należało pomniejszyć kwotę dodatku jedynie za okres od 03.01. - 02.02.2023 r. Dodatkowo, porozumienie zawarte w dniu 13.02.23 r. pomiędzy Wojewódzkim Szpitalem Zespolonym w Kielcach a Samodzielnym Publicznym Szpitalem Klinicznym Nr 1 w Lublinie SPZOZ na realizację stażu kierunkowego w poradni specjalistycznej przez lekarza _____, który miał trwać w okresie od 13.02-16.03.2023 r. różni się od okresu realizacji tego stażu wpisanego do EKS-u w SMK i zaakceptowanego przez kierownika specjalizacji w dniu 10.03.23 r.

b) kontrolujący stwierdzili brak potrącenia środków w III kwartale za okres od 25 do 30 września 2023 r. w związku z nieobecnością kierownika specjalizacji dr n. med.

_____ spowodowaną absencjami z powodu zwolnienia L4 trwającego w sposób ciągły od 25 września do 19 listopada 2023r. Kwoty dodatku za okres od 1 października do 19 listopada 2023 r. zostały poprawnie pomniejszone.

c) w wykazie za I kwartał 2023 r. w miesiącu styczniu, u lekarza _____ został wskazany jeden dzień absencji L4, co nie znajduje odzwierciedlenia w liście obecności za miesiąc styczeń. Dział Służb Pracowniczych wyjaśnił, że absencja lekarza miała miejsce w dniu 03.02.23 r. co jest spójne z listą obecności za miesiąc luty. Kwota dodatku została pomniejszona o 1 dzień L4, jednakże nie w tym miesiącu, w którym faktycznie wystąpiła. Kontrolujący podkreślają, że dodatek dla kierownika specjalizacji powinien być pomniejszony o każdy dzień nieobecności lekarza, zgodnie z informacjami zamieszczonymi na stronie internetowej wczp.kielce.uw.gov.pl w zakładce: *szkolenie specjalizacyjne lekarzy i lekarzy dentystów/dodatki do wynagrodzenia dla kierowników specjalizacji*/pkt 3: „Kierownikowi specjalizacji pomniejsza się stosunkowo dodatek wynagrodzenia za czas, w którym nadzorowany lekarz był nieobecny z powodów, o których mowa w art. 16l ust. 1, 2 i 4 ustawy. Do nieobecności, o których mowa w art. 16l ust. 1, 2 i 4 ustawy należy wliczyć również soboty i niedziele oraz dni ustawowo wolne od pracy występujące bezpośrednio pomiędzy nieobecnościami lekarza, chyba że w dany dzień (tzn. w sobotę, niedzielę lub święto), lekarz odbywał szkolenie specjalizacyjne pod bezpośrednim nadzorem kierownika specjalizacji. Proponujemy, aby przyjąć, że miesiąc ma średnio 30 dni, zatem za każdy dzień nieobecności, o których mowa powyżej należy odjąć kierownikowi specjalizacji 1/30 przysługującego mu dodatku do wynagrodzenia”.

Listy obecności zweryfikowano również pod kątem zgodności ze wpisami w Elektronicznych Kartach Specjalizacji lekarzy w SMK w zakresie realizacji przez lekarza odbywającego szkolenie specjalizacyjne elementów szkolenia specjalizacyjnego. W EKS lekarzy w SMK brak jest systematyczności w zamieszczaniu akceptacji przez kierowników specjalizacji wpisów dotyczących odbytych staży kierunkowych oraz braki w akceptacji zaliczenia specjalizantom ukończonego kolejnego roku specjalizacji w 2023 r.

2. Sprawdzenie celowości i prawidłowości wydatkowania przekazanych środków finansowych oraz prawidłowości dokonywania rozliczeń finansowych ww. Umowy

W obszarze kontroli dokumentów dotyczących przekazywania środków finansowych, Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach przedłożył umowę rachunku bankowego, na podstawie której kontrolujący ustalili, że numer rachunku bankowego wskazany w ww. umowie jest tożsamy z numerem, wskazywanym na dokumentach księgowych dotyczących

przekazywania środków finansowych z tyt. dodatku do wynagrodzenia dla kierownika specjalizacji w I, II, III i IV kwartale 2023 r.

Podmiot kontrolowany prowadzi ewidencję księgowo-finansową dotyczącą wypłacania dodatku dla kierownika specjalizacji w I, II, III i IV kwartale 2023 r. Środki finansowe z ww. tytułu zostały przekazane przez Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach na rachunki bankowe kierowników specjalizacji za każdy z kwartałów 2023 r. Kwoty ww. przelewów są zgodne ze środkami przekazanymi na konto bankowe Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach przez Świętokrzyski Urząd Wojewódzki w Kielcach dla każdego kierownika specjalizacji w obrębie badanej próby. W wypłatach uwzględniono korektę za IV kwartał dotyczącą wypłaty dodatku dla kierownika specjalizacji lek. med.

oraz dr n. med. . Kwoty składek z tyt. wydatków poniesionych przez podmiot szkolący, tj.: składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, składka na ubezpieczenie wypadkowe (1,2%) i składka na Fundusz Emerytur Pomostowych, zostały przekazane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych za każdy z kwartałów 2023 r.

Uwagi końcowe

Na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentacji objętej kontrolą w Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach, kontrolerzy zalecają, aby w dalszej realizacji zadania dotyczącego wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla kierownika specjalizacji zwrócić szczególną uwagę na:

- w przypadku naliczania kwot dodatku do wynagrodzenia dla kierownika specjalizacji, biorąc pod uwagę powstałe absencje oraz realizowane staże/ kursy lekarzy, należy brać pod uwagę ciągłej nieobecności lekarza również w miesiącach na przełomie rozliczanych kwartałów i w konsekwencji odpowiednio i proporcjonalnie pomniejszanie kwot ww. dodatku w danym miesiącu;
- wpisy do Elektronicznych Kart Specjalizacji lekarzy w SMK w zakresie realizacji przez lekarza odbywającego szkolenie specjalizacyjne elementów programu specjalizacji powinny być na bieżąco wprowadzane przez lekarzy i akceptowane przez kierowników specjalizacji, a odbyte i zaliczone etapy szkolenia akceptowane przez kierownika specjalizacji. Zgodnie z art. 16o ust. 1a ustawy, niezupełnianie wpisów, za pomocą SMK, w EKS przez lekarza odbywającego szkolenie specjalizacyjne, w okresie 12 miesięcy od dnia dokonania ostatniego wpisu,

z przyczyn leżących po stronie lekarza może wskazywać na zaprzestanie przez lekarza odbywania szkolenia specjalizacyjnego;

- pod rozagę należy wziąć, czy odpowiednie jest aby lekarz specjalista zatrudniony na umowie kontraktowej w wymiarze pracy odpowiadającym od 0,32 do 0,45 etatu, realizował obowiązki kierownika specjalizacji dla dwóch lekarzy rezydentów odbywających szkolenie specjalizacyjne w dziedzinie dermatologii i wenerologii. W opinii kontrolujących kierownikiem specjalizacji powinien być lekarz zatrudniony w pełnym wymiarze czasu pracy, aby móc rzetelnie realizować obowiązki kierownika specjalizacji. Wyznaczanie lekarzy do pełnienia obowiązków kierownika specjalizacji z etatem mniejszym niż 1/1 powinno być sytuacją wyjątkową np. spowodowaną brakami kadrowymi.

Do ustaleń kontroli nie zostały zgłoszone w przewidzianym terminie żadne zastrzeżenia.

W związku z tym, że nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

KIEROWNIK
Oddziału Szkolenia i Doskonalenia
Kadr Medycznych
A. Szafruga
mgr Agata Szafruga

Zastępca Dyrektora
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia
Anna Kołomańska
Anna Kołomańska

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI
Józef Bryk
.....
(podpis kierownika jednostki kontrolującej)

