

Protokół Nr 94/14
z posiedzenia Komisji Ochrony Zdrowia i Rodziny
w dniu 6 sierpnia 2014 r.

Posiedzenie Komisji Ochrony Zdrowia i Rodziny odbyło się w Starostwie Powiatowym w Otwocku, pod kierunkiem Przewodniczącej Barbary Parol, w godzinach od 16¹⁵ do 19⁰⁰. W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji oraz goście, zgodnie z załączonymi listami obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Aktualna sytuacja Powiatowego Centrum Zdrowia Spółka z o.o.
2. Sprawy różne.
3. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji.
4. Zakończenie obrad.

Członkowie Komisji nie zgłosili uwag do przedstawionego porządku obrad.

Ad. 1

Przewodnicząca powitała zebranych, przedstawiła porządek obrad i poinformowała, że do Komisji wpłynęło pismo z dnia 31 lipca 2014 r. od przedstawicieli związków zawodowych dot. przekazania (do dzierżawy) oddziałów podmiotowi zewnętrznemu.

Pani Lucyna Komorowska poprosiła, aby najpierw Pan Piotr Manczur Dyrektor ds. Finansowych przedstawił sprawozdanie finansowe Powiatowego Centrum Zdrowia Spółka z o.o.

Członkowie Komisji poprosili o udostępnienie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki PCZ.

Następnie Dyrektor Piotr Manczur poinformował, o ostatnim Zgromadzeniu Wspólników PCZ, które wg porządku obrad obejmowało 20 punktów m.in. powzięcie uchwały o zatwierdzenie sprawozdania z działalności Zarządu, powzięcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego, powzięcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sposobu pokrycia straty finansowej, powzięcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej, powzięcie uchwały w sprawie udzielenia absolutorium, powzięcie uchwały w sprawie dalszego istnienia Spółki oraz uchwały w zakresie zmiany treści umowy Spółki.

Został zmieniony zapis w umowie Spółki, który stanowi, że zarząd może stanowić od 1 do 3 członków zarządu, a także sposób reprezentacji. Do podejmowania decyzji czy zaciągania zobowiązań Spółki uprawniony jest prezes, członek zarządu z prokurentem lub dwóch członków zarządu.

Przewodnicząca Komisji zapytała, w jaki sposób zostały podjęte decyzje?

Dyrektor Piotr Manczur odpowiedział, że sprawozdanie z działalności Zarządu zostało przyjęte, sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone.

Radna Lucyna Komorowska zapytała, jak przebiegało głosowanie nad poszczególnymi projektami uchwał podczas ostatniego Zgromadzenia Wspólników PCZ Sp. z o.o.?

Dyrektor Piotr Manczur odpowiedział, że Spółka ma jednego wspólnika – Powiat Otwocki, organem uprawnionym do reprezentowania i wykonywania praw własnościowych właściciela jest Zarząd Powiatu. Zarząd powinien w swym gronie podjąć odpowiednie głosowanie i przyjąć ostateczne stanowisko jako właściciel. Przyjęta została reguła, że w treści uchwały są zapisywane głosy, czyli ile i jak zostały oddane. Sprawozdanie Zarządu

z działalności Spółki zostało przyjęte przy 3 głosach „za” i 2 głosach „przeciw”, sprawozdanie finansowe Spółki zostało przyjęte przy 3 głosach „za” i 2 „wstrzymujących się”, sposób pokrycia spłaty 5 głosów „za”, w sprawie zatwierdzenia działalności rady nadzorczej 4 głosy „za” i 1 głos „przeciw”, w sprawie udzielenia absolutorium Przewodniczącemu Rady Nadzorczej 4 głosy „za” i 1 głos „przeciw”.

Radna Lucyna Komorowska zapytała Panią Starostę, czy badanie finansowe zostało przeprowadzone stosownie do postanowień rozdziału 7 ustawy o rachunkowości i stosownie do krajowych standardów rewizji finansowej i kto wykonywał badanie finansowe?

Starosta odpowiedziała, że firma, która wykonywała badanie finansowe została wybrana przez Radę Nadzorczą Spółki spośród wielu ofert. Rada Nadzorcza uznała, że ta firma OXIVIN, ma przedstawicielstwa w wielu województwach jest to prężna firma. Badanie zostało przeprowadzone zgodnie ze standardami.

Dyrektor Piotr Manczur powiedział, że Zarząd jest zobowiązany do przygotowania procedury tj. ogłoszenia i zebrania ofert. Następnie Rada Nadzorcza dokonuje otwarcia ofert, ich oceny, wyboru firmy, która ma wykonać to badanie. Wybrany biegły podpisuje z Zarządem umowę, następnie badanie przeprowadza firma. Opinia jest bez zastrzeżeń. Badanie dostarczyło wystarczających podstawy do wyrażenia opinii. Przedstawia ona jasno i wyraźnie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31 grudnia 2013 r., jak i też wyniku finansowego od 13 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2013 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymaganiami zastosowania zasadami - polityką rachunkowości oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Jest zgodne z wpływającymi na treść przepisami prawa i postanowieniami jednostki. Nie zgłasza zastrzeżeń prawidłowości i rzetelności badania sprawozdania finansowego.

Przewodnicząca powiedziała, że na ostatnim posiedzeniu Zgromadzenia Wspólników zapadła decyzja o podwyższeniu kapitału zakładowego. Zapytała w jakim zakresie?

Dyrektor Piotr Manczur odpowiedział, że Spółka wnioskuje o podwyższenie kapitału zakładowego w formie pewności, na których prowadzi własną działalność, ale tej zgody nie otrzymała - to pierwszy obszar. Drugi obszar to konwersja rzetelności, czyli zobowiązania wobec Powiatu. Sytuacja Spółki jest taka a nie inna, dlatego poprosiliśmy właściciela, by zmienić należność Powiatu na udziały. W tym zakresie został powiększony kapitał i pokryty poprzez konwersję wierzytelności. Spółka skorzystała tu na tym, że nie musi opłacać część dzierżawy.

Po przekształceniu uregulował się status prawny nieruchomości. Między Spółką a Powiatem została zawarta umowa dzierżawy majątku, na którym prowadzi własną działalność. Prosiliśmy, by rozważyć zmianę tej formy na użyczenie, nie dało rady zostało to przez rok tak jak było. Spółka przejęła część rzeczy po ZP ZOZ, proces restrukturyzacji, który został rozpoczęty wymaga sporo czasu i środków, dodatkowe zobowiązanie w postaci czynszu nie pomagało Spółce. Stąd przyjęliśmy inną ścieżkę, poprosiliśmy po prostu o konwersję tej wierzytelności na udziały. Korzyści w naszej ocenie są obopólne, ponieważ Powiat uzyskuje udziały, którymi może swobodnie dysponować, za jakiś czas może podjąć uchwałę o obniżeniu kapitału, czy umorzeniu wręcz udziału i wtedy Spółka może te środki do Powiatu cofnąć. Umowa dalej funkcjonuje, Powiat dalej będzie nas obciążał czynszem dzierżawnym, natomiast w zależności od tego co się stanie w najbliższym czasie w zakresie dokapitalizowania Spółki to tak będziemy kierować swoje wnioski. Z czysto ekonomicznego punktu widzenia wskazane byłoby, że przez okres 3 lat dać Spółce *vacatio legis* od momentu przekształcenia i nie obciążać jej dodatkowo kosztami czynszu dzierżawnego po to, żeby mogła szybko stanąć na nogi i zrestrukturyzować Spółkę. Albo można zrobić tak, by przekazać majątek a wtedy Spółka będzie miała zdolność do tego, by ten czynsz płacić. Natomiast jeśli będzie majątek, to jest już kwestia konstrukcji. Przekazanie całego majątku na własność Spółki i nie ma czynszu wtedy. Te dwie rzeczy się eliminują. To nie jest tak, że nie

ma majątku, majątek jest. Powiat jest w 100% właścicielem Spółki. Możliwość decydowania o tym majątku dalej leży w gestii Powiatu. Spółka działa w ramach kodeksu spółek handlowych. Kodeks ten przewiduje organy dla tego typu podmiotów, tam są wyraźnie zapisane kwestie kompetencji poszczególnych organów. Kompetencje w zakresie decydowania o nieruchomościach Spółki należą do wyłącznej kompetencji Zgromadzenia Wspólników, czyli do Powiatu.

Następnie Dyrektor Piotr Manczur powiedział, że jeśli mówimy o rachunku zysków i strat, to przekształcenie spowodowało, że sprawozdanie finansowe za rok 2012 obejmuje w swoim zakresie skutki tego przekształcenia tzn. przejęcie zobowiązań przez Powiat wywołało w ZP ZOZ skutek taki, że wynik finansowy urósł do poziomu 25 mln zł zysku. To jest zapis techniczny, księgowy wynikający z prawa bilansowego, natomiast on nie ma nic wspólnego z realnym wynikiem finansowym. Realny wynik finansowy na dzień poprzedzający dzień przekształcenia to strata na poziomie 12 mln 800 tys. zł w okresie pomiędzy styczniem 2012 r. a 12 listopada 2012 r. włącznie. Za pierwszy okres funkcjonowania Spółki od 13 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2013 r. Spółka poniosła straty finansowe netto w wysokości 2 mln 400 tys. zł. Na tą stratę, którą Spółka odnotowała za 1 rok swojego funkcjonowania złożyły się przychody z działalności podstawowej w wysokości 47 mln wobec 31 mln 400 tys. zł roku 2012, tego oczyszczonego o skutki przejęcia zobowiązań. Koszty działalności operacyjnej podstawowej w roku 2013 wyniosły 52 mln 400 tys. zł do kosztów roku poprzedniego 40 mln zł. Dynamika przychodów była o 50%, a kosztów o 30%. Spowodowało to poniesienie straty. Natomiast na poziomie o 3 mln 700 tys. zł mniejsze, niż to było w okresie poprzednim. Dochodzi działalność pozostała operacyjna i finansowa. W większości są to operacje wynikające z gospodarowania majątkiem. Uwzględniając te wszystkie operacje Spółka odnotowała straty na poziomie 2 mln 400 tys. zł. Należy wziąć tu pod uwagę dwie rzeczy. Po pierwsze amortyzację, która w naszym przypadku nie jest elementem cennym i ona w żaden sposób nie spełnia swego podstawowego założenia, jakim jest zgromadzenie środków na odtworzenie majątku. Jeszcze się nie zdarzyło by NFZ uwzględnił jakiegokolwiek kalkulacje amortyzacji. Amortyzacja powinna być elementem korekty, czyli wynik finansowy uzyskany na poziomie 2 mln 400 tys. zł. powinien być skorygowany o kwotę amortyzacji, która wyniosła ok 1,5 mln zł. Po drugie czynsz dzierżawy. Umowa została zawarta w momencie, gdy Spółka w sumie nie miała już żadnego wyboru. Ta umowa jest realizowana, ale gdyby czynsz dzierżawny pominąć to jest kolejne 1,5 mln zł. w wyniku w finansowym. Gdyby tylko te dwie pozycje skorygować to wtedy w wyniku finansowym wychodzimy na plus o 3 mln zł. Będziemy wnosić o to, by zmienić sposób korzystania z majątku, z umowy dzierżawy na umowę użyczenia co najmniej jeszcze przez 1,5 roku tak, by dochować 3 letniego okresu, który z zasady powinien być dochowany.

Radna Lucyna Komorowska zapytała, w jakiej wysokości jest odprowadzany podatek od czynszu dzierżawy do Urzędu Skarbowego?

Dyrektor odpowiedział, że czynsz dzierżawny to wydatek 100 tys. zł + podatek VAT 23%. Spółka PCZ te należności reguluje, by nie pogrążyć Powiatu.

Starosta poinformowała, że Spółka z o.o. działa na realnych zasadach, jeżeli jest strata to w danym roku obrachunkowym właściciel jest zobowiązany pokryć stratę. W ZP ZOZ strata z kilku lat narosła, sumarycznie do dnia przekształcenia doszła do 16 mln zł. Powiat skoncentrował się na zaspokojeniu wierzycieli do 48 mln zł, po to by szpital odzyskał płynność finansową i mógł normalnie funkcjonować. Zadania inwestycyjne, które zostały wykonane w tym okresie obrachunkowym przewyższyły kwotę straty która jest.

Ad. 2

Pani Mariola Marton przedstawiła pismo czterech związków zawodowych przy PCZ Sp. z o.o. w Otwocku dot. przekazania (do dzierżawy) oddziałów podmiotowi zewnętrznemu.

Związki zawodowe działające przy PCZ Sp. z o.o. 1 lipca br. otrzymały pismo informujące o zamiarze przekazania przez Zarząd Spółki Oddziału Neurorehabilitacji innemu podmiotowi. Kosztami utrzymania całego pawilonu został obciążony Oddział Neurorehabilitacji, pozostałe kwoty stanowią m.in. dyżury lekarskie, których NFZ nie przewiduje w kontrakcie. Jeśli chodzi o personel, wszystkie pielęgniarki zostają jako pracownicy PCZ Sp. z o.o., natomiast nie jest rozwiązana sprawa pracowników rehabilitacyjnych. Mamy zapewnienie od Dyrektora że nie będzie żadnych przesunięć jeśli chodzi o bezpośredni personel medyczny, nie wiem jak jest z lekarzami i innymi grupami zawodowymi.

Pan Franciszek Walczyński zapytał, co z kontrolą wykonywania usług medycznych?

Pan Dariusz Kaczorowski Dyrektor ds. Medycznych PCZ Sp. z o.o. poinformował, że podjęcie decyzji o utworzeniu Oddziału Neurorehabilitacji bez posiadania Oddziału Neurologii jest dość ryzykowne. A ze strony Funduszu jest rozwiązaniem optymalnym. Każda procedura, która pojawia się w ramach świadczenia bezpośrednio po przebyciu chorób, w zależności od tego czy pacjent może być zdiagnozowany. Następnie procedura pojawia się w leczeniu wtórnym. Zarządzenie własnym pacjentem, leczenie jest znacznie łatwiejsze ponieważ pacjent jest leczony w danym ośrodku, co zapewnia pewne bezpieczeństwo. Przekazanie tego pacjenta jest bezpośrednie, ten pacjent cały czas należy do jednego ośrodka. Do nas trafiają pacjenci z całego województwa, bo świadczenie zostało zakontraktowane na całe województwo. U nas pacjenci są przyjmowani z różnych zakątków województwa i w różnym stanie, co zwiększa nam w znaczący sposób koszty. Jeśli chodzi o opiekę nad pacjentami, czyli dyżury to w zapisach funduszu jest informacja o tym, że taki dyżur może być łączony, czyli pacjent może być pod opieką lekarza innego oddziału, z tym że ma to istotne znaczenie jeśli jest to neurologia. Ogłoszono konkurs na Oddział Neurorehabilitacji. Obiekt jest przygotowany w pełni do zagospodarowania.

Starosta podsumowując powiedziała, że nie można podchodzić do PCZ z punktu widzenia pracującej pielęgniarki, lekarza czy innego pracownika. Wszyscy musimy mieć na myśli tylko i wyłącznie pacjenta. Ważne by nie ograniczać ilości usług, żeby ten szpital był wielobranżowy, a co do szczegółów to już są specjaliści, jest Dyrektor ds. Finansowych, czy Dyrektor ds. Medycznych.

Przewodnicząca powiedziała, że Komisja nie atakuje Spółki, tylko chce wiedzieć, czy nie okaże się, że zmniejszona będzie ilość usług dla pacjentów. Nam chodzi tylko o pacjentów. Chcemy to wiedzieć i prosimy o informację Panów, którzy Spółkę prowadzą. Decyzje powinniśmy podejmować wspólnie.

Pani Lucyna Komorowska powiedziała, że Komisja chce wiedzieć jaki jest stan Spółki?

Dyrektor Piotr Manczur stwierdził, że należy wiedzieć, jakie są potrzeby Spółki, bo to, że mówimy teraz o stabilności finansowej i o planach długoterminowych, to w perspektywie najprostszych naszych statystyk jest do końca czerwca. W Oddziale Wewnętrznym było hospitalizowanych osób powyżej 65 roku życia prawie 69%, z tym się zderzymy przez następne 5 lat. Jeżeli Spółka nie ma możliwości finansowania inwestycji bardzo podstawowych typu remont oddziału, remont robimy sposobem kroczącym, na tyle na ile pozwalają środki, które uzyskujemy - remontując rentgen, który był nieużywany. Następny mały krok, zrobienie badań urologicznych, na które jest coraz większe zapotrzebowanie, które będzie rosło. Należy zainwestować w odpowiedni sprzęt urologiczny. Następna sprawa zrobienie „normalnej” izby przyjęć i przyjęć na Oddziale Ginekologicznym. Dysponując własnymi środkami, jeśli chodzi o wyposażenie izby przyjęć i przynajmniej jednej sali, która jest przygotowana wg standardów - to powoli możemy zrobić aktualnie. Bez inwestycji będzie problem z dopuszczeniem budynku do użytkowania. Jest odroczone postępowanie egzekucyjne, jeśli chodzi o grzywnę nałożoną na szpital, ponieważ nie wykonał zaleceń z roku 2010. Na to też są potrzebne środki. To są elementy, które decydują o tym, jak Spółka będzie się rozwijała. Oczywiście nie pozyskamy trzech nowych oddziałów w ciągu

najbliższych 3 lat. Musimy umocnić tę ilość kontraktów, którą mamy, bo to jest podstawa do tego, żeby większymi krokami zwiększać wykonanie.

WNIOSEK

Komisja Ochrony Zdrowia i Rodziny zwraca się z prośbą do Zarządu Spółki Powiatowego Centrum Zdrowia o przesłanie do Samodzielnego Biura Rady Powiatu w Otwocku - elektronicznie (rada@powiat-otwocki.pl) sprawozdania finansowego PCZ Sp. z o.o. za okres od 13 listopada 2012 r. do 31 grudnia 2013 r., zgodnie z ustaleniami przyjętymi na posiedzeniu Komisji w dniu 6 sierpnia 2014 r.

Wniosek został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 3

Protokół Nr 93/14 z posiedzenia w dniu 7 maja 2014 r. zostanie przyjęty na następnym posiedzeniu Komisji.

Ad. 4

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Protokółowała:

Jolanta Wyszomirska

Przewodniczyła:

Barbara Parol