



Sárospatak Város Polgármesterétől

3950 Sárospatak, Rákóczi út 32.
Tel.: 47/513-240 Fax: 47/311-404
E-mail: sarospatak@sarospatak.hu



TÁJÉKOZTATÓ

- a Képviselő-testületnek -

Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének 276/ 2013. (X.25.) KT. határozata szerint a Rendelőintézet nagymértékű szállítói tartozásának okai és a csökkentés lehetőségeinek teljesítmény és szabályszerűségi célvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Sárospataki Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzési csoportja a Sárospatak Város Rendelőintézeténél a **Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének 276/ 2013. (X.25.) KT. határozata szerint a Rendelőintézet nagymértékű szállítói tartozásának okai és a csökkentés lehetőségeinek teljesítmény és szabályszerűségi célvizsgálatáról** 2013. november 19.-én jelentést készített. A jelentés megállapításai alapján az alábbi javaslatokat tette a belső ellenőrzés:

1. Javaslom, hogy az átfutó számlák könyvelési tételeit javítsák ki. A 9 160 eFt hibát a vizsgálat alatt kijavították. Az év végi beszámoló elkészítésénél fokozott figyelmet kell fordítani az átfutó kiadások és bevételek átvezetésére (pl. 2012. évi bér).
2. Javaslom, hogy hajtsák végre az intézményvezető által kidolgozott kiadáscsökkentő és bevétel növelő intézkedéseket.
4. Javaslom, hogy ha többletfinanszírozásban részesül az intézmény, annak összegét a szállítói tartozások csökkentésére fordítsák.
5. Javaslom, hogy kössenek megállapodásokat az adósságok ütemezett visszafizetésére. Még ebben a költségvetési évben 30 millió Ft alá kell csökkenteni a tartozások összegét.
6. Javaslom, hogy ezeket a pótlékokat a soros jövedelem emelések alkalmával csökkentsék, így a bérek nem emelkednek, csak a munkáltatói részek csökkennek.
7. Valamennyi kinevezést felül kell vizsgálni és szükség esetén módosítani.
8. Javaslom, határozzák meg azt a vállalkozói létszámot a közalkalmazotti létszám mintájára, amelyet nem léphet át az intézmény a fenntartó hozzájárulása nélkül.
9. Javaslom, hogy az intézményvezető a továbbiakban a fenntartó hozzájárulása nélkül ne lépje túl a költségvetési előirányzatokat.
10. Javaslom, hogy a megbízási szerződéseket vizsgálják felül és csak a legszükségesebb esetben fizessenek többlet jövedelmet. A felülvizsgálatkor számszerűsíteni kell azokat a megbízási díjakat, amelyek jelenleg nem szerepelnek a megbízási szerződésekben.

11. Javaslom, hogy kérjék ki a szakorvosok véleményét a finanszírozás jobb kihasználása érdekében.

12. Javaslom, hogy az intézmény tovább ne növelje a költségvetési hiányát, mindent kövessen el a meglévő tartozások csökkentésére. A hiány lefaragása az intézményvezető felelőssége.

A beszámolót a **Képviselő-testület 311./2013. (XI.29.) KT számú határozatában** elfogadta. Az Egészségügyi és Szociális Bizottság javaslatára az intézményvezető által készített intézkedési tervet a Képviselő-testület elé terjesztem.

1. Az átfutó számlák könyvelési tételeinek javítása az ellenőrzés idején megtörtént
Felelős: pénzügyi vezető
2. Az általam kiadott intézkedési terv végrehajtása folyamatban van:
A laboratórium átszervezése 2013. december 01-el megtörtént. A további intézkedéseket folyamatosan hajtjuk végre.
Felelős : intézményvezető Határidő folyamatos
4. Amennyiben az intézmény többletfinanszírozásban részesül, azt az adósság rendezésére fordítjuk.
Felelős : intézményvezető Határidő : folyamatos
5. A szállítókkal jelenleg szóbeli megállapodásunk van, de év végével a szállítói tartozások kifizetését ütemezzük és megállapodunk a szállítókkal a kifizetés időpontjában.
Határidő: 2013. december 31. Felelős: intézményvezető
6. A bérek (pótlékok) felülvizsgálatát elvégezzük, de a szakrendeléseken dolgozóknál a felülvizsgálatot csak a szakrendelésen elért teljesítmény figyelembe vételével érdemes elvégezni, a szakorvosoknál, a vállalkozók illetve a közalkalmazottak bére között nem lehet nagy különbséget tenni. Jelenleg az intézmény szakmai munkája illetve szakmai minimum feltétele más intézményekhez viszonyítva jó. A Polgármester Úr kért a pénzügyi bizottsági ülésen egy kimutatást, melyet elkészítünk szakmánként és dolgozónként, melyben az ellátandó feladat a szakrendelés által elért teljesítmény, a szakrendelésen dolgozók óraszám, bére vagy díjazása szerepel 2013 évben. A szakorvosoknál semmiképpen nem változtatható a bérezés, mivel ez egy kialkudott bér, és ha ezt módosítjuk akkor intézményünk is szakorvos hiánnyal fog küzdeni.
Határidő: 2013 január 15. Felelős: intézményvezető
7. A kinevezéseket felülvizsgáljuk, és amennyiben a gazdaságvezetői illetve a szakmai vezetői állás betöltésre kerül, az intézmény struktúrája is megváltozik és a jelenleg végzendő feladatok is. Ez akkor mindenképpen indokolt.
2013.január 15. Felelős: intézményvezető
- 8 Az intézmény szervezett létszámát az intézményben OEP szerződésben lekötött feladatok alapján határozta meg, az ANTSZ illetve a MEP felé is folyamatosan leadjuk az intézmény szakmai létszámát. A kimutatást elkészítjük az egész intézményre és az Önkormányzat részére leadjuk.
Határidő: 2013. december 15 Felelős: Intézményvezető

- 9 költségvetési előirányzat módosításokat az intézmény negyedévente a képviselő testület elé terjeszti, a bevételek nagy része teljesítmény arányosak ezért ez havonta változó, jelenleg dolgozunk a kontrolling rendszer kidolgozásán, ami a havi bevételeket és a havi kiadásokat nem pénzügyi hanem üzemgazdasági szemléletben mutatja, és így látjuk a havi működésünket.
Határidő: folyamatos Felelős: intézményvezető
- 10 megbízási szerződésekkel a egy fő szakorvos 3 órában, egy fő szakorvos az ultrahang szakrendelésen teljesítmény díj alapján, egy fő védőnői körzet helyettesítése, egy fő gépkocsi vezető a ledolgozott munkaórák arányában, 4 fő asszisztens az ultrahangon teljesítmény díj alapján, egy fő napi 2 órában a könyvelő helyettesítésre, aki a pénztárosi feladatok helyettesítését is ellátja. A megbízási szerződéseket felülvizsgáljuk.
Határidő: 2013. december 31. Felelős: intézményvezető
- 11 A szakrendeléseken a szakorvosok 80%-a vállalkozásban végzi a tevékenységét, és teljesítmény díjazásban nekik fontos a teljesítmény elszámolás, a teljesítménnyel az elvégzett beavatkozásokat dokumentáljuk ezért minden szakrendelésen a szakorvos felelőssége. A szakrendelések betegforgalmát folyamatosan ellenőrizzük, ahol a betegforgalom vagy a teljesítmény nem megfelelő ott megbeszéljük az okokat. A betegforgalmat, a teljesítményt illetve az egy esetre jutó beavatkozásokat valamint az egy esetre elszámolt teljesítményt folyamatosan vizsgáljuk, és összehasonlítjuk más intézményekével. Az új szakrendelőbe történő beköltözés óta a betegforgalom folyamatosan nő, így a teljesítmény is. Jelenleg havonta 12.000 beteget látunk el. Az elszámolt teljesítményünk meghaladja a 14-15 millió pontot havonta. A havi elszámolható TVK 11,5 millió pont e fölött kb 1 millió pont amit a pont/ Ft érték 20%-ával számolnak el. Havonta 1,5-2,5 millió pontra nem kapunk finanszírozást. Vagyis a lebegtetett pont intézményi szinten 1, 5 Ft/pont helyett 1,2 -1,3 Ft/pont. Tehát 2013 évben az intézmény jóval túlteljesíti a TVK-t. Ez egyébként a hasonló nagyságrendű intézményeknél ugyanígy van. A betegforgalmat a későbbiekben fokozatosan próbáljuk az előjegyzés irányába terelni, így tervezni tudjuk a betegellátást illetve a bevételeket, de ez csak folyamatosan lehet bevezetni, mert szeretnénk elkerülni a hosszú várólistákat. Hisz a betegeknek fontos, hogy időben megkapja a számára szükséges egészségügyi ellátást.
Határidő: folyamatos Felelős: intézményvezető
- 12 Az általam készített intézkedési terveket folyamatosan hajtjuk végre, mind emellett négy szakrendelés bevezetését végezzük, jelenleg folyik a röntgen áttelepítése, a létszám átszervezése, 2013 december 01-től a labor átszervezését elindítottuk. Az új szakmákra az ANTSZ engedélyt megkaptuk, az OEP szerződés folyamatban van. Folyamatosan dolgozunk a kiadások csökkentésén illetve a bevételek növelésén. Természetesen ezek az intézkedések csak egy-két hónap múlva hoznak látható változásokat, de célunk a hiány mielőbbi csökkentése.
Felelős Intézményvezető Határidő: folyamatos

Az intézkedési terv jóváhagyásáról a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 45. § (4) bekezdésére tekintettel:

(4) A költségvetési szerv vezetője az intézkedési terv jóváhagyásáról az intézkedési terv kézhezvételétől számított 8 napon belül - a belső ellenőrzési vezető véleményének kikérésével - dönt.

Kérem a Képviselő-testületet, szíveskedjen a javaslatot megtárgyalni és a tájékoztatót elfogadni.

Sárospatak, 2013. december 4.

Aros János
polgármester

Készítette: Soltész Ibolya

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

dr. Vitányi Eszter
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

A KÉPVISELŐ TESTÜLET/2013. (XII.13.) SZÁMÚ HATÁROZATÁHOZ

Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének 276/ 2013. (X.25.) KT. határozata szerint a Rendelőintézet nagymértékű szállítói tartozásának okai és a csökkentés lehetőségeinek teljesítmény és szabályszerűségi célvizsgálatáról

Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testülete a tárgybani javaslatot megtárgyalta és a tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Polgármester

dr. Vitányi Eszter
jegyző

Aros János
polgármester