



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Białymstoku

LBI.410.025.15.2016  
P/16/059

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI  
Delegatura w Białymstoku  
ul. Akademicka 4, 15-267 Białystok  
T +48 85 874 81 00, F +48 85 874 81 33  
[lbi@nik.gov.pl](mailto:lbi@nik.gov.pl)



## I. Dane identyfikacyjne kontroli

Numer i tytuł kontroli	P/16/059 – Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Białymstoku
Kontrolerzy	Paweł Tolwiński – starszy inspektor kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli nr LBI/4/2017 z dnia 2 stycznia 2017 r. (dowód: akta kontroli str. 1-2)
Jednostka kontrolowana	Starostwo Powiatowe w Sokółce, ul. Marszałka J. Piłsudskiego 8, 16-100 Sokółka (zwane dalej: „Starostwem”)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Piotr Rećko – Starosta Sokólski <sup>1</sup> (dowód: akta kontroli str. 3)

## II. Ocena kontrolowanej działalności<sup>2</sup>

### Ocena ogólna

Realizacja portalu menedżerskiego<sup>3</sup> w ramach projektu Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie<sup>4</sup> nie przyniosła korzyści określonych w studium wykonalności PSleZ oraz we wniosku o jego dofinansowanie<sup>5</sup>, mimo upływu blisko 22 miesięcy od uruchomienia tego komponentu (29 kwietnia 2015 r.) oraz wydatkowania na ten cel 99,3 tys. zł ze środków własnych i Unii Europejskiej. Portal menedżerski nie był bowiem wykorzystywany do bieżącej pracy oraz nie zapewniał wiarygodnych danych na temat funkcjonowania nadzorowanych podmiotów leczniczych.

### Uzasadnienie oceny ogólnej

Starostwo prawidłowo realizowało obowiązki w zakresie prac projektowych i wdrożeniowych. Zgodnie z porozumieniem zawartym z Liderem PSleZ<sup>6</sup>, zapewniono własne środki finansowe niezbędne do realizacji Projektu oraz zgłoszono Liderowi propozycje analiz, które powinny być udostępnione na portalu menedżerskim.

Po uruchomieniu portalu menedżerskiego Starostwo nie wykorzystywało jednak jego funkcjonalności do nadzoru nad dwoma podległymi podmiotami leczniczymi (samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej w Sokółce i w Dąbrowie Białostockiej<sup>7</sup>), a niezbędne informacje i raporty od tych podmiotów otrzymywano nadal w formie papierowej. Pomimo podejmowanych w Starostwie działań w celu weryfikacji poprawności raportów i analiz generowanych przez portal menedżerski, dziewięć (z 11 analizowanych) – jak wykazała Kontrola NIK – zawierało inne wartości niż wykazywane w analogicznych raportach generowanych przez systemy PSleZ podległych SP ZOZ-ów.

Tymczasem w studium wykonalności Projektu oraz we wniosku o jego dofinansowanie, sporządzonych przez Lidera PSleZ przewidziano, że system ma pozwolić organom założycielskim na zwiększenie jakości nadzoru właścicielskiego.

Najwyższa Izba Kontroli zwraca również uwagę na konieczność podjęcia działań zmierzających do odebrania możliwości dostępu do portalu menadżerskiego pracownikowi, który w wyniku zmiany regulaminu organizacyjnego zaprzestał realizować zadania związane z nadzorem nad podmiotami leczniczymi.

<sup>1</sup> Piotr Rećko Starostą Sokólskim jest od 19 grudnia 2014 r. Od 5 listopada 1998 r. do 18 grudnia 2014 r. Starostą był Franciszek Budrowski.

<sup>2</sup> Najwyższa Izba Kontroli stosuje 3-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości, negatywna. Jeżeli sformułowanie oceny ogólnej według proponowanej skali byłoby nadmiernie utrudnione albo taka ocena nie dawałaby prawdziwego obrazu funkcjonowania kontrolowanej jednostki w zakresie objętym kontrolą, stosuje się ocenę opisową bądź uzupełnia ocenę ogólną o dodatkowe objaśnienie.

<sup>3</sup> Komponent PSleZ służący do generowania raportów i analiz i wspomagających nadzór nad podmiotem leczniczym.

<sup>4</sup> Projekt (zwany dalej: „PSleZ” lub „Projektem”) był realizowany na podstawie decyzji Nr UDA-RPPD.04.01.00-20-001/11-00, będącej załącznikiem Nr 2 do uchwały Nr 63/778/2011 Zarządu Województwa Podlaskiego z dnia 8 listopada 2011 r.

<sup>5</sup> Kontrolą objęto lata 2011 – 2017 (do zakończenia czynności kontrolnych).

<sup>6</sup> Województwo Podlaskie, którego zadania wykonywał Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego.

<sup>7</sup> Dalej odpowiednio: „SP ZOZ w Sokółce” i „SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej”.

### III. Opis ustalonego stanu faktycznego

#### 1. Uczestnictwo w pracach nad Projektem i zgłaszanie własnych rozwiązań

Opis stanu  
faktycznego

Przed przystąpieniem do realizacji Projektu Starostwo zawarło 8 września 2008 r. umowę z Województwem Podlaskim (Lider Projektu) w sprawie współdziałania przy realizacji zadania „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie”. Jej przedmiotem była realizacja wspólnego przedsięwzięcia, polegającego na: [1] przygotowaniu do realizacji Projektu według właściwości miejscowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. terenu powiatu sokólskiego, [2] wspólnego wdrożenia Projektu w przypadku uzyskania dofinansowania. W dokumencie tym określono źródła finansowania Projektu (Regionalny Program Operacyjny Województwa Podlaskiego na lata 2007 – 2013, finansowany w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego<sup>8</sup>), kwestie związane z zarządzaniem PSleZ, trwałością oraz własnością majątku uzyskanego w jego ramach. W umowie określono również obowiązki Starostwa (Partnera Projektu), do których należało m.in.: [1] sporządzenie zapotrzebowania rzeczowego i finansowego (w części jego dotyczącej); [2] przygotowanie dokumentacji technicznej; [3] zapewnienie środków finansowych potwierdzone stosowną uchwałą; [4] przekazanie Liderowi Projektu wszelkich dokumentów oraz informacji niezbędnych do sporządzenia wniosku o dofinansowanie ze środków RPOWP; [5] promowanie Projektu; [6] delegowanie pracowników w celu przygotowania merytorycznego (szkoleń) do pracy z systemem informatycznym e-Zdrowie; [7] delegowanie osób do współpracy z Liderem Projektu w Zespole ds. koordynacji, realizacji i monitorowania Projektu; [8] zapewnienie osiągnięcia wskaźników PSleZ i dostarczenie informacji o jego efektach w okresie monitorowania inwestycji (do pięciu lat od zakończenia); [9] zapewnienie trwałości Projektu po jego zrealizowaniu, poprzez jego utrzymanie, rozwijanie i rozbudowywanie. (dowód: akta kontroli str. 4-7)

Jako główne przyczyny przystąpienia do Projektu, Starosta wskazał m.in.: „postęp technologiczny IT i wkraczanie nowych technologii we wszystkie dziedziny życia, również w ochronę zdrowia, realizację ustawowego obowiązku wdrażania elektronicznej dokumentacji medycznej, pozyskanie większej ilości danych z SPZOZ-ów, w tym dotyczących części medycznej, oraz szybki dostęp do najbardziej aktualnych danych dotyczących funkcjonowania SPZOZ-ów, zmniejszenie obciążenia dla podległych podmiotów leczniczych w zakresie przygotowania odrębnych sprawozdań dla Powiatu Sokólskiego, ułatwienie pacjentom (poprzez stworzony w ramach projektu Portal Pacjenta)”. (dowód: akta kontroli str. 156-159)

W związku z przystąpieniem do realizacji Projektu Starostwo zostało stroną porozumienia partnerskiego, zawartego 31 marca 2011 r., w sprawie współdziałania przy realizacji zadania „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie”<sup>9</sup>. Zostało ono zawarte pomiędzy Liderem Projektu i przedstawicielami 10 powiatów oraz 26 podmiotów leczniczych z terenu województwa podlaskiego (Partnerami Projektu).

W myśl postanowień porozumienia, strony zobowiązały się do przygotowania i wdrożenia Projektu. Do zadań Starostwa należało m.in.: [1] zapewnienie finansowania wkładu własnego; [2] współpraca z Liderem Projektu; [3] finansowanie części wspólnej PSleZ, tj.: inżyniera kontraktu, promocji, audytu Projektu, Regionalnej Platformy e-Zdrowia; [4] osiągnięcie wskaźników Projektu, [5] zapewnienie jego trwałości przez pięć lat od dnia rozliczenia wniosku o płatność końcową.

Określone w porozumieniu zadania Lidera obejmowały m.in.: [1] przygotowanie dokumentacji technicznej; [2] uzyskanie niezbędnych uzgodnień i decyzji finansowo-prawnych warunkujących jego realizację; [3] przygotowanie studium wykonalności; [4] przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówień publicznych i zawieranie umów na realizację zadań w ramach Projektu; [5] promocję i nadzór nad realizacją i jego trwałością; [6] powołanie zespołu ds. koordynacji, realizacji i monitorowania PSleZ, składającego się z przedstawicieli poszczególnych partnerów i Lidera. (dowód: akta kontroli str. 8-33)

<sup>8</sup> Zwany dalej: „RPOWP”.

<sup>9</sup> Porozumienie zaktualizowano 2 maja 2012 r., 28 lutego 2013 r. oraz 13 listopada 2014 r.

Wspólnie ze Starostwem do Projektu przystąpiły dwa (z trzech) podmiotów leczniczych, dla których organem tworzącym był Powiat Sokólski, tj.: SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej. PSleZ nie został natomiast objęty Samodzielnym Publicznym Zakładem Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Krynkach. Starosta Sokólski wyjaśnił, że wynikało to z następujących względów: „Projekt Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie dotyczy szpitali i ich organów tworzących. Starostwo Powiatowe w Sokółce z punktu widzenia nadzoru nad Samodzielnym Publicznym Zakładem Pielęgnacyjno-Opiekuńczym w Krynkach nie widziało potrzeby włączenia go do Projektu. W Zakładzie w Krynkach jest bardzo mała rotacja chorych (pacjenci często przebywają kilka lat) i z tego względu są małe potrzeby w zakresie prowadzenia dokumentacji medycznej (przyjęcie, wypis, historia choroby). Samodzielny Publiczny Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy w Krynkach był małym świadczeniodawcą – 35 łóżek opieki długoterminowej z jednym rodzajem świadczeń. Przychody Samodzielnego Publicznego Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego w Krynkach w latach 2008 – 2011 osiągały wartość 1.250 tys. zł – 1.300 tys. zł. i pokrywały koszty działalności zakładu. Wdrażanie projektu Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie mogło być nadmiernym obciążeniem finansowym”. (dowód: akta kontroli str. 160-161)

Pierwotnie w zakresie rzeczowo-finansowym<sup>10</sup> określono planowaną wysokość kosztów realizacji Projektu na poziomie 106,3 tys. zł brutto w tym: [1] inżynier kontraktu – 43 tys. zł; [2] hurtownia danych oraz narzędzia BI – 27,8 tys. zł; [3] portal menadżerski – 18,5 tys. zł; [4] promocja – 10,8 tys. zł; [5] audyt – 5,9 tys. zł; [6] szkolenia użytkowników – 0,4 tys. zł. (dowód: akta kontroli str. 8-33)

Na realizację Projektu Starostwo wydatkowało 99,3 tys. zł brutto (93,4% środków zaplanowanych w pierwotnym zakresie rzeczowo-finansowym), w tym: 14,9 tys. zł (15%) stanowiły środki własne Starostwa, a 84,4 tys. zł (85%) środki z budżetu europejskiego. Wydatki te poniesiono na: [1] inżyniera kontraktu – 53,6 tys. zł; [2] portal menadżerski – 43,5 tys. zł; [4] audyt – 0,7 tys. zł; [5] szkolenia użytkowników – 1,2 tys. zł; [6] promocję – 0,3 tys. zł (tablica informacyjna o zrealizowaniu Projektu w Starostwie). (dowód: akta kontroli str. 70, 152-153)

W myśl postanowień Regulaminu Organizacyjnego Starostwa<sup>11</sup>, zadania z zakresu ochrony zdrowia realizowane były przez Referat Zdrowia w Wydziale Spraw Społecznych. Starosta nie powoływał grupy roboczej, która zajmować się miała realizacją zadań związanych z wdrażaniem Projektu. Zgodnie z postanowieniami porozumienia partnerskiego, Starostwo wyznaczyło dwóch pracowników<sup>12</sup> do kontaktów z dostawcą zintegrowanego systemu informatycznego PSleZ. Ponadto stosownie do postanowień § 5 ust 2 pkt 15 tego porozumienia, wyznaczono osobę<sup>13</sup> do współpracy z Liderem Projektu w Zespole ds. koordynacji, realizacji i monitorowania Projektu, która jednocześnie była przedstawicielem w Komitecie Sterującym Projektem, działającym w imieniu Konwentu Powiatów Województwa Podlaskiego. W spotkaniach merytorycznych i roboczych dotyczących wdrażania PSleZ brali ponadto udział: Kierownik Wydziału Zdrowia, inspektor w Wydziale Zdrowia oraz starszy informatyk w Wydziale Promocji i Rozwoju. (dowód: akta kontroli str. 40-43, 151)

Starostwo zaopiniowało wszystkie 54 przedstawiane przez Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego<sup>14</sup> dokumenty i propozycje rozwiązań dotyczące funkcjonowania Projektu, poprzez złożenie stosownych oświadczeń. W 21 przypadkach przesłano opinię pozytywną, w 11 zgłoszono uwagi, a w 28 przyjęto dokumenty i propozycje w formie tzw. milczącej zgody. Uwagi dotyczyły głównie: zakresów rzeczowo-finansowych Projektu, zapisów porozumienia partnerskiego, zapisów polityki bezpieczeństwa, postanowień regulaminu przetwarzania danych osobowych, harmonogramu i planu PSleZ, postanowień porozumienia w sprawie przetwarzania danych osobowych na poziomie regionalnym, dokumentacji na udzielenie zamówienia publicznego związanego z audytem Projektu.

<sup>10</sup> Będącym załącznikiem nr 1 do Porozumienia Partnerskiego.

<sup>11</sup> Przyjętego uchwałą nr 104/2015 Zarządu Powiatu Sokólskiego z dnia 6 listopada 2015 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Sokółce.

<sup>12</sup> Kierownika Wydziału Zdrowia i starszego informatyka w Wydziale Promocji i Rozwoju Starostwa.

<sup>13</sup> Wicestarostę Sokólskiego.

<sup>14</sup> Dalej: „UMWP”.

Opiniowanie dokumentów następowało w terminie wyznaczonym przez Lidera Projektu (od jednego do dziewięciu dni) oraz po zasięgnięciu stanowiska komórek administracyjnych Starostwa. (dowód: akta kontroli str. 44-65)

Starostwo w związku z prośbą UMWP z 27 czerwca 2012 r.<sup>15</sup>, zgłosiło propozycje 40 wskaźników obligatoryjnych i siedmiu nieobowiązkowych, które powinny być generowane na portalu menadżerskim z podaniem częstotliwości ich sporządzania. Wśród wskaźników obligatoryjnych znalazły się m.in.: plan finansowy, plan inwestycyjny, sprawozdania finansowe (bilans, rachunek zysków i strat), umowy zwarte z NFZ, realizacja świadczeń w ramach umów, zobowiązania zakładu, dane z działalności szpitala (liczba hospitalizacji, liczba osobodni, procent wykorzystania łóżek, koszt jednego leczonego, koszt jednostkowy świadczenia zdrowotnego, liczba osób oczekujących), dane z działalności podstawowej opieki zdrowotnej, dane z poradni specjalistycznych, dane dotyczące personelu. Jako nieobowiązkowe wskazano m.in.: odsetek osób z odleżynami powstałymi w czasie pobytu w szpitalu, liczba zakażeń i koszt ich leczenia, odsetek cięć cesarskich, szkolenia personelu, realizacja programów profilaktycznych i zdrowotnych.

(dowód: akta kontroli str. 66-69)

Spośród zgłoszonych przez Starostwo wskaźników, w portalu menadżerskim uwzględniono 22 propozycje (wszystkie dotyczyły wskaźników obligatoryjnych). Starosta wyjaśnił, że zamieszczone w Portalu wskaźniki „nie uwzględniają w pełni propozycji Starostwa Powiatowego w Sokółce, zgłoszonych w dniu 5 lipca 2012 r. do zespołu projektu Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego. Jednak większość z podanych propozycji jest dostępna w przedmiotowych raportach, część z nich w wersji rozszerzonej. Projekt jest wdrażany dla wielu podmiotów i oczywiste jest, że nie wszystkie oczekiwania poszczególnych partnerów mogą być uwzględnione i wdrożone”.

(dowód: akta kontroli str. 66-69, 156-159)

W ramach promocji Projektu na głównej stronie internetowej Starostwa zamieszczono banner zawierający odnośnik do strony internetowej PSleZ<sup>16</sup>. W siedzibie Starostwa umieszczono plakaty i ulotki (przekazane przez Lidera Projektu), informujące pacjentów o funkcjonalnościach Portalu Pacjenta, zamontowano tablicę pamiątkową oraz oznaczono odpowiednimi naklejkami pomieszczenia, w których przechowywano dokumenty związane z realizacją PSleZ. Starostwo nie prowadziło innych działań promocyjnych Projektu, w tym w postaci ogłoszeń w prasie lokalnej i telewizji, informujących o jego potencjalnych korzyściach dla pacjentów, gdyż – jak wyjaśnił Starosta – partnerzy Projektu nie mieli takiego obowiązku.

(dowód: akta kontroli str. 167-180)

Ustalone  
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Ocena cząstkowa

Starostwo wywiązywało się z obowiązków dotyczących prac nad realizacją PSleZ. Zgodnie z porozumieniem partnerskim zawartym z Liderem Projektu, zapewniło środki niezbędne do realizacji PSleZ, w tym do finansowania jego części wspólnych. Opiniowano również dokumentację związaną z realizacją Projektu oraz złożono propozycje analiz, które powinny być dostępne poprzez portal menadżerski. Wyznaczono osoby do pracy w zespole ds. koordynacji realizacji i monitorowania PSleZ.

## **2. Wykorzystywanie technologii informacyjno-komunikacyjnych do sprawowania nadzoru nad podmiotami leczniczymi, dla których powiat jest organem tworzącym**

Opis stanu  
faktycznego

Według danych na 13 stycznia 2017 r., dostęp do portalu menadżerskiego Projektu<sup>17</sup> (od 29 kwietnia 2015 r.) posiadało trzech pracowników Starostwa, tj.:

– kierownik Referatu Zdrowia (do 31 grudnia 2015 r. kierownik Wydziału Zdrowia),

<sup>15</sup> Prośba o podanie wskaźników mierzonych przez system kontrolno-zarządczy utworzony w projekcie. Opublikowana 27 czerwca 2012 r. na stronie [ezdrowie.wrotapodlasia.eu](http://ezdrowie.wrotapodlasia.eu).

<sup>16</sup> <https://ezdrowie.wrotapodlasia.pl>.

<sup>17</sup> Pracownicy Starostwa mieli dostęp do portalu menadżerskiego na poziomie „użytkownika uprzywilejowanego”

- Administrator Bezpieczeństwa Informacji (do 31 grudnia 2015 r. inspektor w Wydziale Zdrowia),
- starszy informatyk w Wydziale Promocji i Rozwoju.

Do zakończenia niniejszej kontroli NIK, nie wnioskowano o usunięcie konta z portalu menadżerskiego dla pracownika, który został przeniesiony na stanowisko Administratora Bezpieczeństwa Informacji i nie posiada już w swoim zakresie obowiązków związanych ze sprawowaniem nadzoru nad publicznymi zakładami opieki zdrowotnej. Starosta wyjaśnił, że pracownik ten: „*ma dostęp do konta portalu menadżerskiego Podlaskiego Systemu Informacyjnego e-Zdrowie ze względu na ogromny zasób informacji, jaki posiada w zakresie wdrażania projektu i w razie potrzeby wspiera Referat Zdrowia w tym zakresie*”.

(dowód: akta kontroli str. 72-87, 156-159)

Uprawnienia do korzystania z portalu menadżerskiego nadane zostały na wniosek Starosty z 23 kwietnia 2015 r. Wszystkie osoby posiadające dostęp zostały przeszkolone (4 lipca 2014 r.) w zakresie obsługi portalu menadżerskiego.

(dowód: akta kontroli str. 72-87, 155, 166)

Na portalu menadżerskim dostępnych było 85 możliwych do wykonania raportów dotyczących SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej, obejmujących m.in.: [1] dane finansowe (przychody, koszty, wynik finansowy, poziom wykonania kontraktu z NFZ), [2] udzielanie świadczeń zdrowotnych (w tym liczba pacjentów, łóżek, porad, hospitalizacji), [3] zarządzanie zasobami ludzkimi (w tym absencje personelu, średnie wynagrodzenia w grupach zawodowych, analiza zatrudnienia).

(dowód: akta kontroli str. 87-90)

W wyniku podjętych (w ramach kontroli NIK) prób wygenerowania wszystkich 85 dostępnych raportów w portalu menadżerskim stwierdzono, że:

- 43 generuje dane za lata 2015 i 2016 lub ze wskazaniem na dany dzień na podstawie zadanych kryteriów,
- 19 zwraca dane jedynie od 2015 roku do kwietnia 2016 roku (m.in. raport hospitalizacje z podziałem na wiek, płeć i procedury, liczba porad w poszczególnych poradniach),
- 23 nie wykonują się (m.in. raporty: koszt leczonego, koszt osobodnia, średnie wynagrodzenie zasadnicze, wzrost kontraktu ilość i wartość).

Starostwo, na prośbę UMWP, złożyło 20 listopada 2015 r. *Ankiętę dot. wdrożenia systemu portal menadżerski w Starostwach Powiatowych*, w której wskazało m.in. na niewiarygodność danych generowanych w raportach (niezgodność z danymi w sprawozdaniach przekazywanych przez szpitale), trudności w logowaniu, okresowy brak dostępu do raportów. Pomimo występujących problemów z działaniem portalu menadżerskiego, nie zgłaszano tego faktu producentowi oprogramowania. Starosta wyjaśnił, że: „*nie korzystano z asysty powdrożeniowej dostawcy oprogramowania, gdyż nie było takiej potrzeby. Zgłaszane przez Starostwo Powiatowe w Sokółce uwagi były, bez zbędnej zwłoki, realizowane przez pracowników dostawcy portalu menadżerskiego w ramach bieżących kontaktów roboczych*”.

(dowód: akta kontroli str. 87-90, 96-98, 156-167)

Do Starostwa (poza portalem menadżerskim) składane były (w formie papierowej) przez SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej miesięczne sprawozdania obejmujące m.in.: zestawienia przychodów i kosztów, wykonanie przychodów, wykonanie kosztów, sprawozdania z działalności szpitala. Dokumenty te zawierały dane w ujęciu narastającym od początku roku i składane były do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, którego dotyczyły. Wszystkie ww. dokumenty były przekazywane do Wydziału Zdrowia, Opieki Społecznej i Spraw Obywatelskich, a od 1 stycznia 2016 r. (z związku ze zmianą regulaminu organizacyjnego) do Referatu Zdrowia w Wydziale Spraw Obywatelskich Starostwa.

(dowód: akta kontroli str. 111-112)

Kierownik Referatu Zdrowia podjęła trzy<sup>18</sup> udokumentowane próby weryfikacji danych pochodzących z raportów uzyskanych za pośrednictwem portalu menedżerskiego z danymi w sprawozdaniach przekazywanych w formie papierowej przez SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej. Porównaniu poddano dane pochodzące m.in. z takich raportów jak: wynik finansowy ogółem, liczba porad w poszczególnych poradniach, hospitalizacje z podziałem na wiek, liczba zabiegów chirurgicznych, koszty według rodzajów, wynik finansowy ogółem. Ustalono, że według stanu na:

- 11 lutego 2016 r. – dane w raportach nie były zgodne z przedstawianymi w wersji papierowej (wśród raportów brakowało danych SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej w zakresie wyniku finansowego, przychodów i kosztów),
- 17 czerwca 2016 r. – dane finansowe przedstawione w raportach (koszty według rodzajów, koszty poszczególnych ośrodków kosztowych) były w większości zgodne z otrzymanymi sprawozdaniem, zaistniałe niezgodności w kilku pozycjach zostały wyjaśnione telefonicznie z główną księgową SP ZOZ w Sokółce,
- 12 lipca 2016 r. – dane w raportach<sup>19</sup> (przychody ogółem, przychody wg rodzajów, poziom wykonania kontraktu – wartościowy, koszty ogółem, koszty wg. rodzajów, wynik finansowy ogółem, wynik finansowy oddziałów) sporządzanych za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r. były zgodne z danymi otrzymanymi przez Starostwo w formie papierowej. (dowód: akta kontroli str. 113-136)

Analiza zgodności sześciu raportów (za okres od stycznia do listopada 2016 roku)<sup>20</sup>, wobec których 12 lipca 2016 r. podejmowano działania związane z weryfikacją poprawności danych wykazała, że w dwóch<sup>21</sup> z nich dane są zgodne z danymi wygenerowanymi w systemach BI szpitali, zaś w czterech występowały niezgodności (dotyczyło to raportów: *koszty ogółem, wynik finansowy, wynik finansowy oddziałów, poziom wykonania kontraktu*). Z uwagi na błędy występujące w raportach generowanych na portalu menadżerskim, Starostwo do sprawowania nadzoru nad podległymi placówkami leczniczymi, objętymi Projektem, wykorzystuje dane i sprawozdania otrzymywane w formie papierowej.

Analiza danych zawartych w pięciu raportach wygenerowanych w portalu menadżerskim Starostwa za okres styczeń – listopad 2016 roku wykazała, że raporty (*badania diagnostyczne – podział i ilość, hospitalizacje z podziałem na wiek, koszt porady, liczba leczonych, zestawienie kosztów i przychodów na jednego leczzonego/osobodzień*) zawierały jedynie dane do stycznia do kwietnia 2016 roku, które różniły się od wartości wykazanych w analogicznych raportach wygenerowanych w SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej. Z kolei raporty wygenerowane w szpitalach zawierały dane za cały okres objęty analizą, tj. styczeń – listopad 2016 roku. (dowód: akta kontroli str. 154, 181)

Ustalone  
nieprawidłowości

Uwagi dotyczące  
badanej działalności

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie nie stwierdzono nieprawidłowości.

Najwyższa Izba Kontroli zwraca uwagę na:

- nierzetelność danych prezentowanych w raportach generowanych na portalu menadżerskim, która uniemożliwia ich wykorzystanie w procesie nadzoru nad podmiotami leczniczymi podległymi Starostwu,
- nieodebranie dostępu do portalu menadżerskiego pracownikowi, który w wyniku zmian regulaminu organizacyjnego został przeniesiony na stanowisko Administratora Bezpieczeństwa Informacji oraz nie posiada w swoim zakresie zadań i obowiązków związanych z nadzorem nad podmiotami leczniczymi.

Starostwo zapewniło pracownikom dostęp do utworzonego w ramach PSleZ portalu menadżerskiego, który umożliwiał generowanie analiz i raportów obrazujących funkcjonowanie SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej. Pracownicy

Ocena cząstkowa

<sup>18</sup> Przeprowadzone 11 lutego, 17 czerwca i 12 lipca 2016 r.

<sup>19</sup> Analizie poddano trzy raporty wygenerowane przez SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej: *przychody ogółem, przychody wg rodzajów, poziom wykonania kontraktu (wartościowy)*.

<sup>20</sup> Sporządzonych w portalu menadżerskim na 13 stycznia 2017 r. przez Kierownika Referatu Zdrowia oraz raportów z systemu BI z 13 stycznia 2017 r. przekazanych do Starostwa przez SP ZOZ w Sokółce i 31 stycznia 2017 r. przez SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej.

<sup>21</sup> *Przychody ogółem i przychody według rodzajów.*

podejmowali próby weryfikacji poprawności danych zamieszczonych w dostępnych raportach tego portalu. Otrzymanego jednak oprogramowania nie wykorzystywano do sprawowania nadzoru nad podległym podmiotem leczniczym, mimo że za udział w PSLeZ Starostwo zapłaciło 99,3 tys. zł ze środków własnych i UE.

#### **IV. Wnioski**

Wnioski pokontrolne

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli<sup>22</sup>, wnosi o:

1. Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania portalu menedżerskiego, umożliwiającego wykorzystanie jego możliwości do sprawowania nadzoru nad SP ZOZ w Sokółce i SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej.
2. Pozbawienie dostępu do portalu menadżerskiego pracownika, który w wyniku zmiany regulaminu organizacyjnego nie wykonuje zadań związanych z nadzorem nad podmiotami leczniczymi.

#### **V. Pozostałe informacje i pouczenia**

Prawo zgłoszenia  
zastrzeżeń

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK, kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Białymstoku.

Obowiązek  
poinformowania  
NIK o sposobie  
wykorzystania uwag  
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK, proszę o poinformowanie Najwyższej Izby Kontroli, w terminie 21 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

Białystok, dnia 21 lutego 2017 r.

Paweł Tołwiński  
starszy inspektor kontroli państwowej

DYREKTOR DELEGATURY  
Najwyższej Izby Kontroli w Białymstoku  
z up. WICEDYREKTOR  
Robert Skwarko

.....  
*podpis*

.....  
*podpis*

<sup>22</sup> Dz. U. z 2015 r. poz. 1096, ze zm. Ustawa zwana dalej „ustawą o NIK”.