



**KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS  
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

**AUDITO ATASKAITA**

**VIEŠOSIOS ĮSTAIGOS RUMŠIŠKIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS  
PRIEŽIŪROS CENTRO VEIKLOS VERTINIMAS**

2017 m. spalio 20 d. Nr. AK-08

Kaišiadorys

## TURINYS

<u>IŽANGA</u>	<u>3</u>
<u>AUDITO REZULTATAI</u>	<u>5</u>
1. Įstaigos veikla ir jos reglamentavimas	5
2. Įstaigos finansinių bei materialinių išteklių valdymas	7
3. Asmens sveikatos priežiūros centro veiklos rodikliai ir jų vertinimas	12
<u>REKOMENDACIJOS</u>	<u>17</u>
<u>PRIEDAI</u>	<u>18</u>
1. 1 priedas. Santrumpos ir sąvokos	18
2. 2 priedas. Rekomendacijų įgyvendinimo planas	19

## IŽANGA

Asmens sveikatos priežiūra – valstybės licencijuota fizinių ir juridinių asmenų veikla, kurios tikslas – laiku diagnozuoti asmens sveikatos sutrikimus ir užkirsti jiems kelią, padėti atgauti ir sustiprinti sveikatą.

Asmens sveikatos priežiūros įstaigos užtikrina būtinąją medicinos pagalbą ir teikia planines sveikatos priežiūros paslaugas. Asmenys, prisirašę prie pirminės sveikatos priežiūros įstaigos, kuri yra sudariusi sutartį su ligonių kasa, gauna visas valstybės laiduojamas (nemokamas) asmens sveikatos priežiūros paslaugas.

Savivaldybių vykdomosios institucijos organizuoja pirminę asmens sveikatos priežiūrą<sup>1</sup>.

VšĮ Rumšiškų pirminės sveikatos priežiūros centras (toliau – PSPC) yra iš Kaišiadorių rajono savivaldybės turto ir lėšų įsteigta Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos (toliau – LNSS) savivaldybės asmens sveikatos priežiūros viešoji įstaiga, pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, teikiantis jo įstatuose nustatytas pirminės asmens sveikatos priežiūros paslaugas pagal sutartis su užsakovais ir įstaigai išduotas licencijas.

Įstaigos teisinė forma – viešoji įstaiga. PSPC yra juridinis asmuo, turintis ūkinį, finansinį, organizacinį ir teisinį savarankiškumą.

Pagrindinis PSPC veiklos tikslas – gerinti pacientų sveikatą, siekiant sumažinti jų sergamumą ir mirtingumą, kokybiškai teikti medicinos paslaugas.

PSPC savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Sveikatos sistemos įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais bei įstatais.

Auditas atliktas Savivaldybės kontrolieriaus 2017 m. rugsėjo 6 d. pavedimu Nr. V8–6.

VšĮ Rumšiškų pirminės sveikatos priežiūros centro buveinės adresas: S. Nėries g. 13, Rumšiškės, Kaišiadorių r. Įstaigos kodas – 158971792.

Audito tikslas – atlikti VšĮ Rumšiškų pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos auditą, įvertinti įstaigos veiklą rezultatyvumo požiūriu.

Vertinimo kriterijus – PSPC veiklos reglamentavimo, paslaugų rezultatyvumo analizė pagal veiklos rodiklius.

Audituojamas laikotarpis – 2016 m., 2017 m. pirmas pusmetis. Palyginimui buvo naudojami 2014 metų ir 2015 metų duomenys.

Audituojamu laikotarpiu įstaigai vadovavo Roma Lieponienė, finansininke dirbo Snieguolė Malunavičienė.

<sup>1</sup>1994 m. liepos 19 d. Lietuvos Respublikos Sveikatos sistemos įstatymo Nr. I-552 12 str. 4 d.

Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijoje pirminės sveikatos priežiūros organizavimo bei kitos funkcijos, susijusios su sveikatos priežiūros politikos vykdymu, priskirtos savivaldybės gydytojai.

Audito metu buvo naudojami šie informacijos šaltiniai:

- teisės aktai ir kiti dokumentai, reglamentuojantys PSPC veiklą (įstatymai, nutarimai, įstatai, taisyklės ir kt.);
- PSPC veiklos planavimo ir atsiskaitymo už rezultatus dokumentai (strateginiai, metiniai veiklos planai, ataskaitos ir kt.);
- PSPC vidaus dokumentai;
- kita oficiali, su audituojama sritimi susijusi, informacija.

Auditas atliktas pagal Valstybinio audito reikalavimus ir Tarptautinius aukščiausiųjų audito institucijų standartus (TAAIS).

Pastaba: palyginimui buvo naudojami tik pasibaigusių metų duomenys.

Atlikdami auditą darėme prielaidą, kad visi auditoriams pateikti dokumentai ir duomenys yra teisingi, išsamūs ir galutiniai, o dokumentų kopijos atitinka originalus.



## AUDITO REZULTATAI

### 1. Įstaigos veikla ir jos reglamentavimas

Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimu 1997 metais sveikatos priežiūros įstaigos buvo reorganizuotos ir įsteigtos pirminio ir antrinio lygmens sveikatos priežiūros įstaigos<sup>2</sup>.

VšĮ Rumšiškių PSPC įregistruota VI Registrų centre 1997 m. rugsėjo 25 d.

Įstaiga veiklą vykdo vadovaudamasi Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu, Sveikatos sistemos įstatymu, Viešųjų įstaigų įstatymu, Sveikatos draudimo ir kitais įstatymais, teisės aktais ir įstatais.

PSPC pagal savo prievoles atsako tik jai nuosavybės teise priklausančiu turtu. PSPC steigėjas pagal prievoles atsako tik ta suma, kurią įnešė į įstaigos turtą.

Įnašų į dalininko kapitalą suderinimo akte nurodyta, kad Kaišiadorių rajono savivaldybės įnašų dydis 2016 m. lapkričio 30 d. būklei sudarė 4505,91 Eur ir tai sudaro 100 proc. nuo balsų skaičiaus.

Steigėjas yra vienintelis dalininkas.

Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba 2016 m. kovo 31 d. sprendimu<sup>3</sup> pavedė viešųjų įstaigų turtines ir neturtines teises ir pareigas įgyvendinti Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriui.

PSPC užsiima pirminės sveikatos priežiūros veikla, kuriai tokią teisę suteikia galiojančios licencijos.

1999 m. gegužės 19 d. Valstybinės akreditavimo sveikatos priežiūros veiklai tarnybos prie Sveikatos apsaugos ministerijos išduota Įstaigos asmens sveikatos priežiūros licencija Nr. 355 suteikė teisę VšĮ Rumšiškių PSPC verstis asmens sveikatos priežiūros veikla ir teikti šias paslaugas nuo 2016 m. birželio 7 d.:

- pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros medicinos-šeimos medicinos;
- akušerio – akušerio praktikos;
- slaugos: bendruomenės slaugos, bendrosios praktikos slaugos, fizinės medicinos ir reabilitacijos slaugos, ambulatorinės slaugos paslaugas namuose;
- kita ambulatorinės asmens sveikatos priežiūra – masažas.

2006 m. birželio 13 d. Lietuvos Respublikos Odontologų rūmų išduota Odontologinės priežiūros (pagalbos) įstaigos licencija Nr. 0540 suteikė teisę VšĮ Rumšiškių PSPC verstis asmens

<sup>2</sup>1997 m. birželio 25 d. sprendimas Nr. 41 „Dėl sveikatos priežiūros įstaigų reorganizavimo“; 1997 m. rugpjūčio 27 d. sprendimas Nr. 76 „Dėl sveikatos priežiūros viešųjų įstaigų veiklos įstatų patvirtinimo ir laikinųjų administratorių skyrimo“.

<sup>3</sup>2016 m. kovo 31 d. sprendimas Nr. V17-72 „Dėl pavedimo Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriui įgyvendinti dalininko (savininko) turtines ir neturtines teises ir pareigas viešosiose įstaigose“.



sveikatos priežiūros veikla ir teikti licencijos priede nurodytas (odontologijos ir gydytojo odontologo padėjėjo) odontologinės priežiūros (pagalbos) ir (ar) burnos priežiūros paslaugas nuo 2006 m. birželio 13 d.

Įstaiga veiklą vykdo vadovaudamasi Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu<sup>4</sup> patvirtintais VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro įstatais. VĮ Registrų centre įstatai užregistruoti 2017 m. sausio 17 d.

Įstatuose nustatyta steigėjo kompetencija – tvirtinti PSPC veiklos strategiją<sup>5</sup>. Audito metu nustatyta, kad *Steigėjas nepatvirtino VšĮ Rumšiškių PSPC veiklos strategijos*.

*Iš steigėjo pusės VšĮ Rumšiškių PSPC (ir kitų rajono sveikatos priežiūros įstaigų) sveikatos politikos perspektyvos nėra numatytos<sup>6</sup>.*

Pagal PSPC įstatų 43 p. PSPC patariamasis kolegialus organas – stebėtojų tarybos posėdžiai šaukiami prireikus, tačiau ne rečiau kaip du kartus per metus. *2016 metais VšĮ Rumšiškių PSPC stebėtojų taryba sušaukta tik vieną kartą (2016 m. kovo 30 d. posėdis)*. 2017 metais PSPC stebėtojų taryba sušaukta 2017 m. kovo 15 d.

Pagal Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo<sup>7</sup> 31 str. 1 p. LNSS asmens sveikatos priežiūros viešosios įstaigos privalo turėti stebėtojų tarybą, *gydymo tarybą, slaugos tarybą*. VšĮ Rumšiškių PSPC direktorius 2016 m. lapkričio 24 d. įsakymu<sup>8</sup> patvirtino gydymo ir slaugos tarybų sudėtis, šių tarybų nuostatus ir jų darbo reglamentus. *Minėto įstatymo 31 str. 2 p. nurodyta, kad LNSS viešųjų įstaigų kolegialių valdymo organų narių skaičių, šių organų formavimo tvarką, jų narių teises ir pareigas, darbo apmokėjimo sąlygas bei atsakomybę nustato įstaigos įstatai, tačiau VšĮ Rumšiškių PSPC įstatuose tai nenustatyta*.

VšĮ Rumšiškių PSPC patvirtinta apskaitos politika, sąskaitų planas. Audito metu, pateikus rekomendacijas<sup>9</sup>, PSPC direktorius įsakymais: papildė apskaitos politiką<sup>10</sup>; patvirtino buhalterinės apskaitos organizavimo tvarką PSPC ir buhalterinės apskaitos registrų formą, turinį ir skaičių bei asmenų, turinčių teisę surašyti ir pasirašyti arba tik pasirašyti šiuos dokumentus, sąrašą<sup>11</sup>; patvirtino

<sup>4</sup>2016 m. gruodžio 23 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas Nr. VIE-399.

<sup>5</sup>PSPC įstatų 8.9 p.

<sup>6</sup>2016 m. lapkričio 9 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos rašte Nr. (3.11-V8)-3-3066 „Dėl rekomendacijų įgyvendinimo plano“ nurodyta rekomendacija dėl PSPC veiklos strategijos neįgyvendinta.

<sup>7</sup>1996 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymas Nr. I-1367.

<sup>8</sup>2016 m. lapkričio 24 d. VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriaus įsakymas Nr. V-23 „Dėl gydymo ir slaugos tarybų sudėties, jų nuostatų ir darbo reglamento patvirtinimo“.

<sup>9</sup>2017 m. rugsėjo 25 d. Kontrolės ir audito tarnybos raštas Nr. V5-30 „Dėl audito metu nustatytų neatitikimų“.

<sup>10</sup>2017 m. spalio 3 d. VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. V-7 „Dėl apskaitos politikos papildymo“.

<sup>11</sup>2017 m. spalio 3 d. VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. V-6 „Dėl buhalterinės apskaitos organizavimo tvarkos patvirtinimo“.



apskaitos dokumentų ir registų, finansinių ataskaitų rinkinių saugojimo tvarką<sup>12</sup>; patvirtino PSPC finansų kontrolės taisykles ir paskyrė atsakingus už išankstinę, einamąją ir paskesniąją finansų kontroles PSPC darbuotojus<sup>13</sup>.

Pagal Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymu<sup>14</sup> patvirtintų viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių 13.1.5 p. subjekto vadovo funkcija – įsigyti ir naudoti informacinių technologijų sistemas ir kitas priemones buhalterinei apskaitai tvarkyti. *PSPC buhalterinei apskaitai tvarkyti neturi buhalterinės apskaitos programas.*

*Tai didina klaidų pasitaikymo buhalterinės apskaitos įrašuose tikimybę.*

PSPC turi savo interneto svetainę. Privaloma informacija joje skelbiama. Audito metu, nustatčius neatitikimus Bendriesiems reikalavimams valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms<sup>15</sup>, PSPC informaciją svetainėje pakoregavo, papildė.

## 2. Įstaigos finansinių bei materialinių išteklių valdymas

Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros šeimos gydytojo aptarnaujamų gyventojų normatyve, patvirtintame sveikatos apsaugos ministro įsakymu<sup>16</sup>, nurodyti keturi šeimos gydytojų apylinkių tipai: I tipas – 950 aptarnaujamų gyventojų (iš jų iki 18 metų – daugiau kaip 90 proc. gyventojų), II tipas – 1100 gyventojų (iš jų iki 18 metų – nuo 50 iki 90 proc.), III tipas – 1350 gyventojų (iš jų iki 18 metų – nuo 20 iki 50 proc.), IV tipas – 1550 gyventojų (iš jų iki 18 metų – mažiau kaip 20 proc.).

VšĮ Rumšiškių PSPC priklauso šeimos gydytojų apylinkių 4 tipui, kur gyventojų iki 18 metų dalis sudaro mažiau kaip 20 proc. nuo visų prisirašiusiųjų skaičiaus.

PSPC patvirtintas etatų skaičius 2016 metams (tas pats skaičius ir 2017 metams) sudarė 16,25. Užimta – 14,6 etatų (1 etatas – direktoriaus, 1 etatas – finansininko, 3 etatai – šeimos gydytojų, 1 etatas – gydytojo–odontologo, 0,5 etato – slaugos administratoriaus, 1 etatas – gydytojo–odontologo padėjėjo, 2 etatai – bendruomenės slaugytojų, 3 etatai – bendrosios praktikos slaugytojų, 0,1 etato – akušerio, 1 etatas – vairuotojo, 1 etatas – valytojos); neužimta – 1,65 etato

<sup>12</sup>2017 m. spalio 3 d. VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. V-5 „Dėl apskaitos dokumentų saugojimo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

<sup>13</sup>2017 m. spalio 3 d. VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. V-4 „Dėl finansų kontrolės procedūrų taisyklių patvirtinimo ir atsakingų darbuotojų už finansinę kontrolę paskyrimo“.

<sup>14</sup>2005 m. gegužės 25 d. Lietuvos Respublikos finansų ministro įsakymas Nr. 1K-170 „Dėl viešojo sektoriaus subjektų buhalterinės apskaitos organizavimo taisyklių patvirtinimo“.

<sup>15</sup>2003 m. balandžio 18 d. Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimas Nr. 480 „Dėl bendrųjų reikalavimų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms aprašo patvirtinimo“.

<sup>16</sup>2005 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-943.



(0,25 etato – pagalbinio darbininko, 0,25 etato – elektriko, 0,25 etato – gyd. ginekologo–akušerio, 0,4 etato – akušerės, 0,5 etato – bendrosios praktikos slaugytojos).

Iš viso 2016 m. gruodžio 31 d. dirbo 15 darbuotojų.

1 lentelė. Aptarnaujamų gyventojų skaičius ir etatų normatyvas

Įrašų turinys	2014 m.	2015 m.	2016 m.	2017 m. I pusm.
Vidutinis gydytojo, dirbančio 1 etatu, aptarnaujamų gyventojų skaičius	1137	1131	1120	1142
Aptarnaujamų gyventojų skaičiaus normatyvas	1550	1550	1550	1550
Šeimos gydytojų skaičius pagal normatyvą	2,5	2,2	2,2	2,2
Patvirtintas šeimos gydytojų etatų skaičius PSPC	3	3	3	3

PSPC patvirtintas šeimos gydytojų etatų skaičius viršija normatyvą.

PSPC direktorius atsako už finansinių ataskaitų rinkinio sudarymą, o PSPC metinį finansinių ataskaitų rinkinį tvirtina Savivaldybės vykdomoji institucija.

Savivaldybės administracijos direktorius PSPC 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinį patvirtino 2017 m. kovo 23 d. įsakymu<sup>17</sup>. Pagrindinės veiklos pajamos 2016 m. gruodžio 31 d. sudarė 264680,23 Eur, pagrindinės veiklos sąnaudos – 263860,61 Eur.

2016 m. gruodžio 31 d. ilgalaikio turto likutinė vertė sudarė 17625,03 Eur; trumpalaikio turto – 42410,60 Eur (iš jų 22518,46 Eur – atsargų likutis, 18733,84 Eur – gautinos sumos, 1158,30 Eur – pinigai ir pinigų ekvivalentai); trumpalaikiai įsipareigojimai – 14714,28 Eur (iš jų 6430,84 – tiekėjams mokėtinos sumos, 8283,44 Eur – su darbo santykiais susiję įsipareigojimai); ilgalaikių įsipareigojimų PSPC neturi.

2 lentelė. PSPC veiklos pajamos ir jų šaltiniai\*

Gautų lėšų šaltiniai	Metai						
	2014		2015		2016		2017 m. I pusm.
	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur
Iš PSDF biudžeto iš viso	233987	91,96	232732	91,50	240631	90,91	119524
Iš jų: už pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas	192228	x	189903	x	195730	x	98799
Skatinamąsias paslaugas	22270	x	20227	x	23681	x	9580

<sup>17</sup>2017 m. kovo 23 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas Nr. V1E-273 „Dėl viešosios įstaigos Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro 2016 m. metinės veiklos ataskaitos ir finansinių ataskaitų rinkinio patvirtinimo“.



Preveninių programų vykdymą	6334	x	5724	x	6712	x	3213
Gerus darbo rezultatus	13155	x	16878	x	14508	x	7932
<b>Iš kitų juridinių ir fizinių asmenų</b>	<b>20465</b>	<b>8,04</b>	<b>20759</b>	<b>8,16</b>	<b>24050</b>	<b>9,09</b>	<b>15329</b>
<b>Kitos gautos lėšos</b>			<b>693</b>	<b>0,27</b>			
<b>ES ir valstybės biudžeto lėšos</b>							
<b>Savivaldybės biudžeto lėšos</b>			<b>173</b>	<b>0,07</b>			
<b>Iš viso gauta lėšų</b>	<b>254452</b>	<b>100</b>	<b>254357</b>	<b>100</b>	<b>264681</b>	<b>100</b>	<b>134853</b>

\*Duomenų šaltinis–VŠĮ Rumšiškių PSPC metinės veiklos ataskaitos.

Atsižvelgiant į 2014–2016 m. duomenis, nustatyta, kad didžiausia pajamų dalis yra gaunama iš PSDF biudžeto už teikiamas pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas. Antroje vietoje – pajamos gaunamos už skatinamąsias paslaugas, trečioje vietoje – iš kitų juridinių ir fizinių asmenų gautos lėšos, ketvirtoje vietoje – už gerus darbo rezultatus, penktoje vietoje – pajamos gautos už prevencinių programų vykdymą, toliau – kitos gautos lėšos ir savivaldybės biudžeto lėšos. Europos Sąjungos ir valstybės biudžeto lėšų PSPC 2014–2016 m. negavo.

Pagrindinės pajamos yra gaunamos iš PSDF biudžeto už teikiamas pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūrą vykdančių šeimos gydytojų, bendrosios praktikos slaugytojų, bendruomenės slaugytojų teikiamas paslaugas.

Skatinamąsias paslaugas sudaro paslaugos, apskaitomos atskirai ir apmokamos papildomai, taip siekiant aktyvesnės veiklos atskirose pirminės sveikatos priežiūros srityse (įvairūs tyrimai, skiepijimai ir kita).

Preveninių programų vykdymo pajamos gaunamos už sveikatos programų priemonių taikymą gyventojams.

Iš kitų juridinių ir fizinių asmenų gautos pajamos – tai pajamos už profilaktinius patikrinimus, mokamus tyrimus, plombines medžiagas ir kita.

*2016 metų duomenis apie pajamas palyginus su 2014 metų duomenimis, nustatyta, kad:*

- iš kitų juridinių ir fizinių asmenų gautos lėšos padidėjo 3585 Eur.
- pajamos už pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugas padidėjo 3502 Eur;
- skatinamųjų paslaugų pajamos padidėjo 1411 Eur;
- už gerus darbo rezultatus pajamos padidėjo 1353 Eur;
- prevencinių programų vykdymo pajamos padidėjo nežymiai, 378 Eur.



3 lentelė. Informacija apie PSPC sąnaudas

Sąnaudos	Metai						
	2014		2015		2016		2017 m. I pusm.
	Eur	%	Eur	%	Eur	%	Eur
<b>Iš viso sąnaudų</b>	<b>244560</b>	<b>100</b>	<b>253437</b>	<b>100</b>	<b>263861</b>	<b>100</b>	<b>133088</b>
Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo	189743	77,58	205245	80,98	217425	82,40	102106
Nusidėvėjimo ir amortizacijos	1178	0,48	1376	0,54	4315	1,64	2219
Komunalinių paslaugų ir ryšių	8831	3,61	5890	2,32	7793	2,95	4890
Komandiruočių					630	0,24	265
Transporto	1641	0,67	1266	0,50	879	0,33	582
Kvalifikacijos kėlimo	74	0,03			100	0,04	838
Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina	7429	3,04	13882	5,48	5782	2,19	6123
Kitų paslaugų	12294	5,03	11903	4,70	10838	4,11	5232
Kitos	23370	9,56	13875	5,47	16099	6,10	10833
<b>Kreditorinis įsiskolinimas gruodžio 31 d.</b>	<b>9840</b>	<b>x</b>	<b>10508</b>	<b>x</b>	<b>14714</b>	<b>x</b>	<b>11014</b>
<b>Debitorinis įsiskolinimas gruodžio 31 d.</b>	<b>17262</b>	<b>x</b>	<b>17917</b>	<b>x</b>	<b>18734</b>	<b>x</b>	<b>19310</b>
<b>Veiklos rezultatas</b>	<b>10500</b>	<b>x</b>	<b>920</b>	<b>x</b>	<b>820</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Didžiausią dalį sąnaudų sudaro darbo užmokestis ir socialinis draudimas. 2016 metais – tai sudarė 82,40 %, 2015 metais 80,98 %, 2014 metais 77,58 % nuo visų sąnaudų. Visos kitos sąnaudos sudaro apie 20 % visų sąnaudų.

Darbo užmokestis PSPC darbuotojams yra nustatomas, vadovaujantis darbo užmokesčio nustatymo kriterijais, kurie nurodyti Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakyme<sup>18</sup>.

Darbuotojų darbo užmokesčio skaičiavimo ir mokėjimo tvarką sekantiems kalendoriniams metams PSPC direktorius tvirtina įsakymu kiekvienų kalendorinių metų pabaigoje. Darbuotojų darbo užmokesčio skaičiavimo ir mokėjimo tvarkos apraše nustatyta darbo užmokesčio sandara ir mokėjimo šaltiniai, darbo užmokesčio nustatymo tvarka sveikatos priežiūros specialistams, Darbo užmokesčio nustatymo tvarka kitiems PSPC darbuotojams (ne sveikatos priežiūros specialistams), priedų, priemonių, vienkartinių išmokų mokėjimo tvarka, darbo užmokesčio išmokėjimo tvarka.

Pagal Įstatus steigėjo kompetencijai priklauso nustatyti PSPC vidaus kontrolės tvarką. Ji patvirtinta savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojo 2009 m. birželio 19 d. įsakymu.<sup>19</sup> PSPC vadovas atsakingas už veiksmingos vidaus kontrolės sistemos (įskaitant finansų kontrolę) sukūrimą, jos veikimą bei tobulinimą.

<sup>18</sup>2014 m. lapkričio 25 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-1228 „Dėl valstybės ir savivaldybių viešųjų asmens sveikatos priežiūros įstaigų sveikatos priežiūros ir farmacijos paslaugas teikiančių darbuotojų (išskyrus vadovų ir jų pavaduotojų) darbo užmokesčio nustatymo kriterijų patvirtinimo“.

<sup>19</sup>2009 m. birželio 19 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus pavaduotojo įsakymas Nr. V30-31.



PSPC direktorius, *atsižvelgęs į veiklos audito metu pateiktas rekomendacijas*, patvirtino įsakymu Finansų kontrolės procedūrų taisykles, paskyrė atsakingus asmenis už išankstinę, einamąją ir paskesniąją finansų kontrolės.

Steigėjai turtą viešosioms įstaigoms perduoda panaudos pagrindu įstatymų ir Vyriausybės ar jos įgaliotos institucijos nustatyta tvarka<sup>20</sup>.

Pagal Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimą<sup>21</sup>, Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymus<sup>22</sup>, panaudos sutartis<sup>23</sup>, sudarytas su Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriumi, VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centras naudoja panaudos pagrindais gautomis 721,87 kv.m. patalpomis ir 2 lengvaisiais automobiliais. Gautą turtą PSPC naudoja pagal tiesioginę paskirtį ir sutartis, tik sprendimų dėl savivaldybės turto perdavimo panaudos pagrindais laikinai neatlygintinai valdyti ir naudotis priėmimo metu PSPC įstatuose numatyta veiklai. PSPC pasirašiusi sutartis su tiekėjais mokėti už šaltą ir karštą vandenį, elektros energiją, šiluminę energiją, komunalinių atliekų tvarkymo paslaugas. Turtą, gautą panaudos pagrindais, PSPC draudžia kiekvienais metais<sup>24</sup>. Savivaldybės turto panaudos sutartis (patalpų) užregistruota Nekilnojamojo turto registre.

VšĮ Rumšiškių PSPC patalpos tvarkingos.

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymu<sup>25</sup>, įstaigos vadovas turi organizuoti įstaigos dokumentų valdymą, kad dokumentai būtų tinkamai tvarkomi, apsaugoti nuo sugadinimo, praradimo, neteisėto naudojimo, pakeitimo ar sunaikinimo. PSPC veiklos audito metu nustatėme neatitikimų dėl įstaigos dokumentų valdymo. Audito metu PSPC direktoriui

<sup>20</sup>1996 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo Nr. I-1367 36 str. 2 d.

<sup>21</sup>2016 m. kovo 31 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. V17-70 „Dėl patalpų perdavimo panaudos pagrindais viešajai įstaigai Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centrui”.

<sup>22</sup>2008 m. rugsėjo 4 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas Nr. V1-908 „Dėl turto perdavimo panaudos pagrindais Žiežmarių PSPC ir Rumšiškių PSPC”, 2016 m. spalio 4 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas Nr. V1E-117 „Dėl turto perdavimo panaudos pagrindais viešajai įstaigai Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centrui”.

<sup>23</sup>2016 m. balandžio 4 d. Savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. 254 (patalpos, panaudos terminas – nuo 2016 m. balandžio 4 d. iki 2021 m. balandžio 4 d.), 2008 m. rugsėjo 4 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. 134 (lengv. autom. VW POLO, panaudos terminas – nuo 2008 m. rugsėjo 4 d. iki 2018 m. rugsėjo 4 d.), 2016 m. spalio 5 d. savivaldybės turto panaudos sutartis Nr. 266 (lengv. autom. OPEL ASTRA CLASSIC CARAVAN, panaudos terminas – nuo 2016 m. spalio 5 d. iki 2021 m. spalio 5 d.).

<sup>24</sup>Patalpų draudimo sutartis sudaryta su AB „Lietuvos draudimas”, draudimo laikotarpis – nuo 2017 m. vasario 23 d. iki 2018 m. vasario 22 d.; lengv. autom. OPEL ASTRA ir VW POLO įprastinės transporto priemonės valdytojų civilinės atsakomybės privalomojo draudimo sutartys sudarytos su ADB „Gjensidige”, OPEL ASTRA draudimo laikotarpis – nuo 2017 m. rugsėjo 13 d. iki 2018 m. rugsėjo 13 d., VW POLO draudimo laikotarpis – nuo 2017 m. spalio 1 d. iki 2018 m. rugsėjo 30 d.

<sup>25</sup>1995 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos dokumentų ir archyvų įstatymo Nr. I-1115 10 str.



pateikėme rekomendaciją<sup>26</sup> dėl darbuotojo, atsakingo už įstaigos veiklos dokumentų tvarkymą, apskaitą ir saugojimą, paskyrimo. Rekomendacija audito metu įgyvendinta<sup>27</sup>.

Viešieji pirkimai įstaigoje vykdomi vadovaujantis PSPC direktoriaus įsakymu<sup>28</sup> patvirtintomis supaprastintų viešųjų pirkimų taisyklėmis.

*Veiklos audito metu nustatėme, kad PSPC yra sudarytos 7 neterminuotos sutartys<sup>29</sup>, o tai prieštarauja Viešųjų pirkimų įstatymo reikalavimams, kad pirkimo sutartis negali būti sudaroma ilgiau nei trejiems metams.*

### 3. Asmens sveikatos priežiūros centro veiklos rodikliai ir jų vertinimas

VŠĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro teikiamos paslaugos apmokamos pagal pasirašytą Asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo ir šių paslaugų išlaidų apmokėjimo privalomojo sveikatos draudimo fondo biudžeto lėšomis sutartį su Kauno teritorine ligonių kasa. Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugoms mokėti taikomas bazinis mokėjimas už įrašytų į sąrašą aptarnaujamų gyventojų skaičių, papildomas mokėjimas už suteiktas skatinamąsias PAASP paslaugas, papildomas mokėjimas už prevencinių programos priemonių vykdymą, papildomas mokėjimas už gerus darbo rezultatus<sup>30</sup>.

Rodiklis, lemiantis suteiktų paslaugų apimtį, yra prisirašiusių gyventojų skaičius.

4 lentelė. Prisirašiusių gyventojų VŠĮ Rumšiškių PSPC skaičius

Metai	2014	2015	2016	2017 m. I pusm.
<b>Prisirašiusių asmenų PSPC skaičius, iš viso*</b>	3410	3389	3360	3427
<b>Iš jų</b>				
miesto gyventojai	2	4	3	x
kaimo gyventojai	3336	3303	3273	x
<b>Vaikai iki 1 metų</b>	29	23	25	31

<sup>26</sup>2017 m. rugsėjo 25 d. Kontrolės ir audito tarnybos raštas Nr. V5-30 „Dėl audito metu nustatytų neatitikimų“.

<sup>27</sup>2017 m. spalio 2 d. VŠĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. V-8 „Dėl darbuotojo, atsakingo už įstaigos veiklos dokumentų tvarkymą, apskaitą ir saugojimą“.

<sup>28</sup>2015 m. liepos 8 d. VŠĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus įsakymas Nr. 23.

<sup>29</sup>2012 m. rugpjūčio 27 d. paslaugų teikimo sutartis dėl medicininių paslaugų teikimo – pacientų pervežimo ir apmokėjimo už jas, sudaryta su VŠĮ Kaišiadorių greitosios medicinos pagalbos stotimi; 2015 m. sausio 15 d. ilgalaikė pirkimo-pardavimo sutartis, sudaryta su UAB „Sinerta LDC“; 2015 m. gegužės 19 d. pastatų techninės priežiūros paslaugos nuolatinio stebėjimo ir periodinės apžiūros teikimo sutartis Nr. 0519, sudaryta su Edmundu Kruču, užsiimančiu indiv. veikla; 2015 m. rugpjūčio 24 d. sutartis sudaryta su UAB „Eripo“; 2015 m. gruodžio 1 d. sutartis dėl profilaktinių skiepimų planavimo ir apskaitos, sudaryta su VŠĮ Kaišiadorių pirminės sveikatos priežiūros centru; 2016 m. sausio 2 d. prekių ir paslaugų teikimo sutartis Nr. 20160102-1, sudaryta su Ramūno Grendos individualia įmone „Informaciniai procesai“; 2016 m. sausio 13 d. asmens sveikatos priežiūros paslaugų teikimo sutartis Nr. 01-22/16-07, sudaryta su Valstybinių patologijos centru, VŠĮ Vilniaus universiteto ligoninės Santariškių klinikų filialu;

<sup>30</sup>2005 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-943 „Dėl pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų organizavimo ir apmokėjimo tvarkos aprašo bei pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų ir bazinių kainų sąrašo tvirtinimo“.



1–4 m.	134	124	127	126
5–6 m.	71	86	72	68
7–17 m.	443	418	403	395
18–49 m.	1319	1266	1259	1300
50–65 m.	705	755	749	777
virš 65 m.	709	717	725	730

\*Duomenų šaltinis – VšĮ Rumšiškių PSPC metinės veiklos ataskaitos.

Prisirašiusių gyventojų skaičius PSPC 2014–2016 metais kasmet mažėjo. Beveik visi prisirašiusieji yra kaimo gyventojai. Miesto gyventojai tik keli.

2016 metus lyginant su 2014 metais, ypač pasireiškė vaikų 7–17 metų amžiaus ir darbingo amžiaus asmenų nuo 18 iki 49 metų amžiaus mažėjimo tendencija. Vaikų 7–17 metų amžiaus sumažėjo 40 asmenų, darbingo amžiaus asmenų nuo 18 iki 49 metų amžiaus sumažėjo 60 asmenų. 44 asmenimis padidėjo prisirašiusių, kurie 50–65 metų amžiaus ir 16 asmenų padidėjo prisirašiusių, kurie virš 65 metų amžiaus.

2017 metų I pusmetį lyginant su 2016 metais, prisirašiusių gyventojų skaičius padidėjo 67 asmenimis. Padidėjimas ypač pasireiškė darbingo amžiaus asmenų nuo 18 iki 49 metų amžiaus (padidėjo 41 asm.) ir 50–65 metų amžiaus asmenų (padidėjo 28 asm.).

Veiklos intensyvumą parodo apsilankymų pas gydytojus skaičius. Vidutinis apsilankymų pas gydytojus skaičius parodo, kiek kartų 1 prisirašęs gyventojas per metus apsilanko pas gydytoją.

5 lentelė. Duomenys apie apsilankiusių pas gydytojus skaičių ir atliktus tyrimus bei apžiūras

Metai	2014	2015	2016
Vidutinis apsilankymų pas gydytojus skaičius Lietuvoje*	8,63	8,82	9,20
Vidutinis apsilankymų pas gydytojus skaičius Rumšiškių PSPC	5,46	6,43	6,18
Apsilankiusių pas gydytojus skaičius, iš viso:	19045	21780	21204
Iš jų pas šeimos gydytoją	17982	19524	19089
Pas odontologą	2136	2256	2115
Gydytojų apsilankymų namuose skaičius	986	1024	875
Atlikta profilaktinių patikrinimų	1279	1310	1207
Mokamų apsilankymų skaičius	-	-	-

\*Duomenys pateikti pagal [http://sic.hi.lt/php/spivl.php?dat\\_file=spivl.txt](http://sic.hi.lt/php/spivl.php?dat_file=spivl.txt) statistinius rodiklius.

2016 metus lyginant su 2014 metais, pateikti duomenys rodo, kad vidutinis apsilankymų skaičius:

- padidėjo daugiausiai pas šeimos gydytojus;
- sumažėjo daugiausiai gydytojų apsilankymų namuose skaičius.

Palyginus įstaigos veiklos intensyvumo rodiklius su rodikliais Lietuvoje, vidutinis apsilankymų skaičius pas gydytojus VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centre 2016 metais buvo mažesnis ir sudarė 67 proc. nuo vidutinio skaičiaus.



Istaiga įgyvendina 6 sveikatos prevencines programas<sup>31</sup>. Šių programų vykdymo tikslas yra ankstyvosios diagnostikos ir kitų prevencinių priemonių taikymas tam tikro amžiaus grupės žmonėms, siekiant sumažinti sergamumą bei mirtingumą. Šių programų finansavimas vyksta iš PSDF lėšų pagal pasirašytą su Kauno TLK sutartį sveikatos apsaugos ministro įsakymais nustatyta tvarka.

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakyme<sup>32</sup> dėl viešųjų įstaigų veiklos finansinių rezultatų vertinimo vienas iš kokybinių rodiklių buvo nurodyta, kad didėtų prioritetinių paslaugų dalis teikiamų paslaugų struktūroje.

6 lentelė. Dalyvavimas prevencinėse programose

Metai	1 programa - Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinė		2 programa – Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos		3 programa – Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos		4 programa – Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis programa		5 programa – Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo		6 programa – Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio prevencijos	
	Asmenų skaičius*	Proc.**	Asmenų skaičius	Proc.**	Asmenų skaičius	Proc.**	Asmenų skaičius	Proc.***	Asmenų skaičius	Proc.**	Asmenų skaičius	Proc.**
2014 m.	709	14,25	487	23,20	752	31,65	282	3,19	1053	15,66	465	15,05
2015 m.	204	53,43	264	43,94	792	24,37	68	10,29	552	15,66	242	19,46
2016 m.	198	64,65	264	46,21	732	31,67	293	2,73	552	8,88	242	30,60

\*Asmenų, dalyvaujančių programoje, skaičius

\*\*Informuotų asmenų skaičius proc.

\*\*\*Aptarnautų vaikų skaičius proc.

Dalyvaujančių asmenų skaičius prevencinėse programose nėra didelis. Už kiekvieną pacientą, kuris dalyvauja programoje ir jam atliekami tyrimai, yra apmokama bazinėmis kainomis pagal pasirašytą sutartį.

*Istaiga neišnaudojusi visų galimybių užsidirbti papildomų pajamų už suteiktas paslaugas dalyvaujant prevencinių programų vykdyme.*

Savivaldybės administracijos direktorius, remdamasis jam pavestu Savivaldybės tarybos įgaliojimu<sup>33</sup>, nustatė VšĮ Rumšiškų pirminės sveikatos priežiūros centro išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui, normatyvą nuo visų lėšų šaltinių gautų pajamų be socialinio draudimo įmokų.

<sup>31</sup>1 programa – Gimdos kaklelio piktybinių navikų prevencinė; 2 programa – Priešinės liaukos vėžio ankstyvosios diagnostikos; 3 programa – Asmenų, priskirtinų širdies ir kraujagyslių ligų didelės rizikos grupei, atrankos ir prevencijos priemonių; 4 programa – Vaikų krūminių dantų dengimo silantinėmis medžiagomis; 5 programa – Storosios žarnos vėžio ankstyvosios diagnostikos finansavimo; 6 programa – Atrankinės mamografinės patikros dėl krūties vėžio prevencijos.

<sup>32</sup>2011 m. gruodžio 1 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-1019 „Dėl Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešųjų įstaigų veiklos finansinių rezultatų vertinimo kokybinių ir kokybinių rodiklių ir vadovaujančių darbuotojų mėnesinės algos kintamosios dalies nustatymo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

<sup>33</sup>2015 m. gruodžio 17 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. V17-535 „Dėl pavedimo Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriui vykdyti įgaliojimus“.



7 lentelė. Darbo užmokesčio normatyvo vykdymas

Eil. Nr.	Rodikliai	2014 m.	2015 m.	2016 m.
1.	Gautos pajamos už suteiktas paslaugas, Eur*	254451	254357	264680
2.	Darbo užmokestis, Eur	144864	156700	166000
3.	Darbo užmokestis proc.	56,93	61,61	62,72
4.	Nustatytas darbo užmokesčio normatyvas	68	68	68

\*2014 m. sumos perskaičiuotos į Eurus.

Darbo užmokesčio normatyvas 2014 m., 2015 m. ir 2016 m. neviršytas.

Įstaigai kiekvienais metais tvirtinamos privalomos veiklos užduotys<sup>34</sup>, kurių aukščiausias vertinimas – 10 balų. Vertinimo rodikliais siekiama, kad būtų užtikrinta racionali valdymo išlaidų ir darbo užmokesčio dalis struktūroje, pritraukiama kuo daugiau finansavimo šaltinių, būtų diegiamos ir atnaujinamos pažangios informacinės technologijos ir kita.

Nuo veiklos užduočių vykdymo priklauso vadovaujančių darbuotojų darbo užmokestis.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu<sup>35</sup> ir sveikatos ministro įsakymu<sup>36</sup>, viešųjų įstaigų vadovaujančių darbuotojų mėnesinė alga susideda iš pastoviosios ir kintamosios algos dalių.

Pastoviosios mėnesinės algos dydis direktoriui nustatytas Savivaldybės tarybos sprendimu.<sup>37</sup>

Mėnesinės algos kintamosios dalies dydis vadovui nustatomas viešųjų įstaigų steigėjui (dalininkui) įvertinus praėjusių kalendorinių metų įstaigos veiklos siekiamų užduočių vykdymą ne vėliau kaip iki einamųjų metų gegužės 1 d. ir tvirtinamas vieneriems metams.

Visais atvejais mėnesinės algos kintamosios dalies dydis negali viršyti 40 procentų vadovaujančiajam darbuotojui nustatytos mėnesinės algos pastoviosios dalies dydžio.

8 lentelė. Veiklos užduočių vykdymas 2014–2016 metais

Eil. Nr.	Veiklos užduotys	Balai					
		2014 m.		2015 m.		2016 m.	
		nustatyti surinkti	surinkti	nustatyti surinkti	surinkti	nustatyti surinkti	surinkti
1.	Finansinis įstaigos veiklos rezultatas tūkst. Eur	3	10	6	2	10	10
2.	Įstaigos sąnaudų darbo užmokesčiui dalis	6	6	6	10	9	8
3.	Įstaigos sąnaudų proc. valdymo išlaidoms dalis	7	7	7	10	9	10
4.	Papildomų finansavimo šaltinių pritraukimas	9	10	9	9	9	10

<sup>34</sup>1996 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo Nr. I-1367 28 str.

<sup>35</sup>1996 m. birželio 6 d. Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymas Nr. I-1367 15 str.

<sup>36</sup>2011 m. gruodžio 1 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-1019 „Dėl Lietuvos nacionalinės sveikatos sistemos viešųjų įstaigų veiklos finansinių rezultatų vertinimo kiekybinių ir kokybinių rodiklių ir vadovaujančių darbuotojų mėnesinės algos kintamosios dalies nustatymo tvarkos aprašo patvirtinimo“.

<sup>37</sup>2012 m. sausio 26 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. V17-4.

5.	Pacientų pasitenkinimo įstaigos teikiamomis paslaugomis lygis	10	10	10	10	10	10
6.	Kokybės vadybos sistemos diegimo ir vystymo lygis	7	8	7	8	7	7
7.	Darbuotojų kaitos įstaigoje rodiklis	10	10	10	10	10	10
8.	Asmens sveikatos priežiūros prieinamumas	10	10	10	10	10	9
9.	Informacinių technologijų diegimo ir vystymo lygis	8	8	9	9	9	9
10.	Kovos su korupcija priemonių vykdymas	-	-	-	-	6	10
11.	Pagal prevencines programas suteiktų paslaugų skaičius	-	-	-	-	5	0
	<b>Iš viso balų</b>	<b>70</b>	<b>79</b>	<b>74</b>	<b>78</b>	<b>94</b>	<b>93</b>

2014 metais iš nustatytų surinkti 70 balų surinkta 79 balai už užduočių vykdymą; 2015 metais iš nustatytų surinkti 74 balų surinkta 78 balai; 2016 metais iš nustatytų surinkti 94 balų surinkta 93 balai. Privalomos veiklos užduotys įvykdytos.

2016 metais direktoriui mėnesinės kintamos algos dydis (30 proc.) buvo paskirtas Kaišiadorių savivaldybės mero potvarkiu<sup>38</sup> ir atitiko siekiamų užduočių rodiklių balų sumos dydį.

**Išvada:** VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro direktorius organizavo įstaigos veiklą, parengė vidaus tvarkomuosius dokumentus. Neatitikimų ir netikslumų dokumentuose, reglamentuojančiuose PSPC veiklą nustatyta, tačiau jie neturėjo reikšmingos įtakos, kad darytų poveikį dėl įstaigos veiklos vertinimo.

VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centras įvykdė 2016 metais nustatytas privalomas veiklos užduotis. Veiklos rezultatas buvo teigiamas. Nebuvo darbuotojų kaitos, nusiskundimų įstaigos darbu. Steigėjo nustatytas darbo užmokesčio normatyvas nebuvo viršytas.

Pagal šiuos rodiklius įstaigos veikla vertinama kaip rezultatyvi.

<sup>38</sup>2016 m. balandžio 25 d. Kaišiadorių rajono savivaldybės mero potvarkis Nr. V13-26.



## REKOMENDACIJOS

**Savivaldybės administracijos direktoriui:**

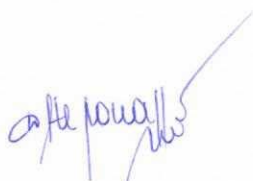
1. Inicijuoti patvirtinti VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos strategiją.
2. Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo reikalavimus, VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro įstatus koreguoti, nurodant gydymo ir slaugos tarybų narių skaičių, šių tarybų formavimo tvarką, jų narių teises ir pareigas, darbo apmokėjimo sąlygas bei atsakomybę.

**VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriui:**

3. Klaidų pasitaikymo buhalterinės apskaitos įrašuose tikimybei sumažinti, PSPC buhalterinei apskaitai tvarkyti, įsigyti buhalterinės apskaitos programą.
4. Vadovautis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu,<sup>39</sup> nustatant PSPC šeimos gydytojų etatus.
5. Sutartis sudaryti nepažeidžiant Viešųjų pirkimų įstatymo reikalavimų.
6. Skatinti gyventojų apsilankymus atlikti tyrimus pagal vykdomas prevencines programas.

Apie ataskaitoje nurodytų rekomendacijų vykdymą prašome raštu informuoti Kontrolės ir audito tarnybą iki 2017 m. lapkričio 20 d.

Savivaldybės kontrolierė



Danutė Steponavičienė

Kontrolės ir audito tarnybos vyr. specialistė



Jolita Navickienė

<sup>39</sup>2005 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-943 „Dėl Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų organizavimo ir apmokėjimo tvarkos aprašo bei Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų ir bazinių kainų sąrašo tvirtinimo“.

### **Santrumpos ir sąvokos**

LNSS – Lietuvos nacionalinė sveikatos sistema

PAASP – pirminė ambulatorinė asmens sveikatos priežiūra

PSDF – privalomojo sveikatos draudimo fondas

PSPC – pirminės sveikatos priežiūros centras

Steigėjas – Kaišiadorių rajono savivaldybės taryba

TLK – teritorinė ligonių kasa

VšĮ – viešoji įstaiga



## Rekomendacijų įgyvendinimo planas

Rekomen- dacijos eilės numeris ataskaitoje	Rekomendacija	Subjektas, kuriam pateikta rekomendacija	Veiksmas/ Priemonės/ Komentarai	Rekomendacijos įgyvendinimo ir informavimo apie įgyvendinimą data
1.	Inicijuoti patvirtinti VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro veiklos strategiją.	Savivaldybės administracijos direktoriui		
2.	Atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymo reikalavimus, VšĮ Rumšiškių pirminės sveikatos priežiūros centro įstatus koreguoti, nurodant gydymo ir slaugos tarybų narių skaičių, šių tarybų formavimo tvarką, jų narių teises ir pareigas, darbo apmokėjimo sąlygas bei atsakomybę.	Savivaldybės administracijos direktoriui		
3.	Klaidų pasitaikymo buhalterinės apskaitos įrašuose tikimybei sumažinti, PSPC buhalterinei apskaitai tvarkyti, įsigyti buhalterinės apskaitos programą.	VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriui		
4.	Vadovautis Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymu, <sup>40</sup> nustatant PSPC šeimos gydytojų etatus.	VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriui		
5.	Sutartis sudaryti nepažeidžiant Viešųjų pirkimų įstatymo reikalavimų.	VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriui		
6.	Skatinti gyventojų apsilankymus atlikti tyrimus pagal vykdomas prevencines programas.	VšĮ Rumšiškių PSPC direktoriui		

<sup>40</sup>2005 m. gruodžio 5 d. Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministro įsakymas Nr. V-943 „Dėl Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų organizavimo ir apmokėjimo tvarkos aprašo bei Pirminės ambulatorinės asmens sveikatos priežiūros paslaugų ir bazinių kainų sąrašo tvirtinimo“.