

Uchwała ORL-082/2022/IX
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
z dnia 29 września 2022 r.

w sprawie zasad wydatkowania środków budżetowych Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.

Na podstawie art. 25 pkt. 10 w związku z art. 114 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 2 grudnia 2009 r. o izbach lekarskich (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1342) i art. 14 hb ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 2095) oraz w nawiązaniu do Uchwały nr 44-03-IV Naczelnej Rady Lekarskiej z dnia 24 lutego 2003 r. w sprawie zasad gospodarki finansowej samorządu lekarzy ze zmianami, uchwała się, co następuje:

Niniejszy dokument określa zasady realizacji budżetu Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz relacje i procedury wewnętrzne zapewniające wydatkowanie środków finansowych Wielkopolskiej Izby Lekarskiej w oparciu o zasady celowości, racjonalności, prawidłowości i przejrzystości i jest uszczegółowieniem aktów wyższego rzędu w tym zakresie.

§ 1

Zasady wydatkowania środków finansowych

Wydatkowanie środków finansowych Wielkopolskiej Izby Lekarskiej jest realizowane w oparciu o budżet uchwalony corocznie przez Okręgowy Zjazd Lekarzy Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz prowizorium budżetowe przyjęte przez Okręgową Radę Lekarską Wielkopolskiej Izby Lekarskiej i obowiązujące do czasu zatwierdzenia budżetu na dany rok kalendarzowy. Obowiązuje zasada transparentności wszystkich wydatków w Wielkopolskiej Izbie Lekarskiej, z wyłączeniem wydatków chronionych prawem, do których dostęp mają jedynie upoważnione organy i komisje Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.

§ 2

1. Środkami finansowymi Wielkopolskiej Izby Lekarskiej uchwalonymi w budżecie dysponują Okręgowa Rada Lekarska Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz jej Prezydium.

2. Środkami finansowymi Wielkopolskiej Izby Lekarskiej uchwalonymi w budżecie mogą dysponować ponadto indywidualnie Prezes Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, przewodniczący organu Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, przewodniczący delegatury Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, przewodniczący komisji problemowej, Pełnomocnik Prezesa Wielkopolskiej Izby Lekarskiej ds. rozwoju, informatyzacji i nowych technologii oraz Dyrektor Biura, o ile uchwała w sprawie zatwierdzenia budżetu na dany rok kalendarzowy nie stanowi inaczej z uwzględnieniem postanowień § 3 i 4 niniejszej uchwały.
3. Za techniczną realizację wydatków odpowiadają pracownicy Wielkopolskiej Izby Lekarskiej działający z upoważnienia i na polecenie przełożonych. W przypadku użytkowania kart płatniczych za realizację wydatków może odpowiadać dysponent karty płatniczej.
4. Wszelkie zamówienia i wydatki Wielkopolskiej Izby Lekarskiej muszą posiadać pisemne lub elektroniczne potwierdzenie osoby lub przewodniczącego organu, o których mowa w § 2 ust. 1-2, którzy odpowiadają za poszczególne składowe budżetu Wielkopolskiej Izby Lekarskiej. Wydawanie ustnych poleceń dla pracowników w zakresie wydatkowania środków finansowych jest zabronione.
5. Pracownik Wielkopolskiej Izby Lekarskiej ma obowiązek uzyskania wszystkich potrzebnych dokumentów i zgód w celu przeprowadzenia zadań związanych z realizacją wydatku.
6. Wydatek, którego wartość wynosi co najmniej 5.000 zł netto, wymaga ponadto przekazania do zatwierdzenia Prezesowi oraz Skarbnikowi Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, z co najmniej miesięcznym wyprzedzeniem, kosztorysu zgodnego z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Po zakończeniu realizacji wydatku, o którym mowa w poprzednim zdaniu, jego realizator jest zobowiązany do przekazania w ciągu 5 dni roboczych do Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej kosztorysu powykonawczego, którego wzór stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
7. Prezes lub Skarbnik Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej mogą, w razie uzasadnionych wątpliwości odnośnie zasadności wydatku lub braku środków finansowych, nie wyrazić zgody na jego realizację.
8. W przypadku organizacji imprezy/szkolenia/konferencji/ zakupu, koszt wydatku jest wyliczany jako suma wszystkich składowych potrzebnych do organizacji przedsięwzięcia/ zakupu/szkolenia/ konferencji.

9. Wydatkowanie środków finansowych Wielkopolskiej Izby Lekarskiej bez uzyskania ich zatwierdzenia przez Prezesa i Skarbnika Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz odpowiednich uchwał organów, Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, komisji problemowych, zgromadzeń i zarządów delegatur lub osób wymienionych w § 2 ust. 2 niniejszej uchwały, mogą skutkować roszczeniem finansowym Wielkopolskiej Izby Lekarskiej wobec osób, które wydały polecenie jego realizacji

§ 3

1. Prezes Okręgowej Rady Lekarskiej dysponuje jednorazowo środkami finansowymi zawartymi w budżecie Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na dany rok kalendarzowy do kwoty 3.000 zł netto. Wykaz indywidualnych decyzji finansowych Prezesa prowadzony jest przez Sekretariat Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.
2. Przewodniczący organu, przewodniczący delegatury, przewodniczący komisji problemowej, dysponuje każdorazowo w ramach jednej transakcji środkami finansowymi do wysokości 2.000 zł netto zawartej w budżecie Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na dany rok kalendarzowy w pozycji, która go dotyczy. Wykaz indywidualnych decyzji finansowych przewodniczącego organu/delegatury/komisji prowadzony jest przez pracownika odpowiedzialnego za obsługę funkcjonowania organu/delegatury/komisji problemowej i co miesiąc jest przekazywany do Sekretariatu Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.
3. Dyrektor Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej dysponuje jednorazowo środkami finansowymi zawartymi w budżecie Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na dany rok kalendarzowy do kwoty 1.500 zł netto. Wykaz indywidualnych decyzji finansowych Dyrektora Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej prowadzony jest przez Sekretariat Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
4. Pełnomocnik Prezesa Wielkopolskiej Izby Lekarskiej ds. rozwoju, informatyzacji i nowych technologii dysponuje jednorazowo środkami finansowymi zawartymi w budżecie Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na dany rok kalendarzowy do kwoty 2.000 zł netto, zaś z kontrasygnatą Prezesa Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej do kwoty 5.000 zł netto. Pełnomocnik jest zobowiązany przekazać Prezesowi Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej comiesięczne zestawienie wydanych decyzji finansowych w ramach posiadanych kompetencji.

5. Wydatek, którego koszt wynosi powyżej 2.000 zł netto wymaga uchwały organu, zarządu delegatury, komisji problemowej, jeśli mieszczą się budżecie organu, delegatury, komisji problemowej na dany rok kalendarzowy a w pozostałych przypadkach wymaga uchwały Prezydium ORL WIL z zastrzeżeniem postanowień § 3 ust. 1 i 4 niniejszej uchwały.
6. Wydatek, którego koszt wynosi powyżej 10.000 zł netto wymaga uchwały, o której jest mowa w § 3 ust. 5 oraz uchwały Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.
7. Wydatek, którego koszt wynosi powyżej 30.000 zł wymaga uchwały, o której jest mowa w § 3 ust. 5 oraz uchwały Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej. Zapisy § 3 ust. 5 nie mają zastosowania, jeśli wydatek jest realizowany z inicjatywy Okręgowej Rady Lekarskiej lub jej Prezydium.

§ 4

Zasady realizacji zamówień i zakupów

1. Realizacja zamówień i zakupów w Wielkopolskiej Izbie Lekarskiej odbywa się na podstawie uchwał Okręgowego Zjazdu Lekarzy, uchwał Okręgowej Rady Lekarskiej lub Prezydium lub pisemnych zgód i poleceń osób, o których mowa w § 2 ust. 1-2 niniejszej uchwały.
2. Za realizację zakupów odpowiadają pracownicy Wielkopolskiej Izby Lekarskiej wyznaczeni przez Dyrektora Biura, z uwzględnieniem postanowień § 2 ust. 4 – 5 niniejszej uchwały.
3. Dla zakupów powyżej 5.000 zł netto pracownik zobowiązany jest przeprowadzić zapytanie ofertowe polegające na skierowaniu zapytań o cenę do co najmniej trzech podmiotów oferujących dany produkt lub usługę. Pracownik zobowiązany jest do dokumentowania procesu realizacji zamówień, w tym sporządzania notatek służbowych. Dopuszcza się realizację zakupu w przypadku otrzymania jednej oferty z zastrzeżeniem dokładnego uzasadnienia tego faktu w notatce służbowej oraz uzyskania każdorazowo zgody Dyrektora Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na realizację zakupu w takim przypadku. Jeśli zakup realizuje Dyrektor Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej i ma do czynienia z jedną ofertą, musi uzyskać zgodę Prezesa Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej na realizację zakupu.
4. Dopuszcza się pominięcie procedury opisanej § 4 ust. 3 niniejszej uchwały na rzecz wykonania przez pracownika analizy ofert w portalach aukcyjnych oraz internetowych i dokonania zakupu w cenie nie większej niż 20% najniższej ceny oferującej najtańszą

ofertę nowego produktu. Wymaga się jednak analizy ofert przynajmniej 5 sklepów internetowych.

5. Dla wydatków powyżej kwoty 100.000 zł netto Okręgowa Rada Lekarska-Wielkopolskiej Izby Lekarskiej powołuje co najmniej 3-osobową komisję, w której skład wchodzi przedstawiciele samorządu lekarzy i lekarzy dentyistów. W takim przypadku specyfikacje konkursowe oraz ostateczne rozstrzygnięcia postępowania konkursowego wymagają zatwierdzenia przez powołującego komisję. Obsługę techniczną prac komisji sprawuje Biuro Wielkopolskiej Izby Lekarskiej. Przepis ten nie obejmuje zakupu usług i dostaw cyklicznych takich jak opłaty za media, czynsze za wynajem nieruchomości, opłat telekomunikacyjnych itp., które są realizowane przez okres długi.
6. Zrealizowanie zakupu przez pracownika wymaga uzyskania akceptacji Dyrektora Biura, który potwierdza prawidłowy tryb realizacji procedury. Przepisu nie stosuje się do zakupów realizowanych w trybie § 4 ust. 5 niniejszej uchwały.
7. W przypadku uzasadnionych wątpliwości Dyrektora Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, co do realizacji wydatku ma on obowiązek pisemnego poinformowania Skarbnika Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej o zaistniałej sytuacji.
8. Wybierając ofertę należy kierować się przede wszystkim ceną, jeśli oferowane produkty i usługi są tożsame lub porównywalne.
9. Dopuszcza się możliwość wyboru oferty, która nie jest najkorzystniejsza cenowo z zastrzeżeniem sporządzenia szczegółowego uzasadnienia wyboru z uwzględnieniem postanowień § 4 ust. 6 niniejszej uchwały.
10. Przepisów § 4 ust. 3 niniejszej uchwały nie stosuje się do zakupów artykułów spożywczych, technicznych i przemysłowych, związanych z codzienną obsługą posiedzeń organów, komisji problemowych i funkcjonowaniem Biura Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, które realizowane są na podstawie budżetu na dany rok kalendarzowy, opłat za media, lub innych wydatków, które zostaną uznane za zasadne na podstawie odrębnych, pisemnych ustaleń bądź uchwał.

§ 5

1. Nadzór merytoryczny nad realizacją niniejszej uchwały sprawuje Skarbnik Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.
2. Zasady opisu dokumentów finansowych określi Prezes w Zarządzeniu, po zasięgnięciu opinii Skarbnika Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej.

3. Wykazy wydatków, o których mowa w § 3 ust. 1-4 niniejszej uchwały, są przekazywane kwartalnie przez Sekretariat Wielkopolskiej Izby Lekarskiej do Komisji Finansowej Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz Skarbnika Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej. Komisja Finansowa Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej dokonuje kwartalnej oceny wydatków Wielkopolskiej Izby Lekarskiej pod względem merytorycznym oceniając ich wpływ na poziom wykonania budżetu na dany rok kalendarzowy, a swoje wnioski przekazuje do Prezydium Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, Skarbnika Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej oraz Okręgowej Komisji Rewizyjnej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej, która dokonuje ich analizy zgodnie z regulaminem jej działania i zadaniami wynikającymi z odrębnych przepisów.

§ 6

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 r.
2. Z dniem 01 stycznia 2023 r. traci moc Uchwała nr 146/2019/VIII Okręgowej Rady Lekarskiej Wielkopolskiej Izby Lekarskiej z dnia 16 listopada 2019 r.

SEKRETARZ
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
*/dokument podpisany elektronicznie/
lek. Elżbieta Marcinkowska*

PREZES
Okręgowej Rady Lekarskiej
Wielkopolskiej Izby Lekarskiej
*/dokument podpisany elektronicznie/
dr n. med. Krzysztof Kordel*