



Chęciny, 18 czerwca 2015 r.

L.dz.: AO -400/2015

WPLYNĘŁO  
Sekretariat Marszałka  
Województwa Świętokrzyskiego  
dn. 18.06.2015

Szanowny Pan  
Adam Jarubas

Marszałek  
Województwa Świętokrzyskiego

KANCELARIA ZARZĄDU  
wpłynęło dnia 19.06.2015  
nr pisma 58653/2015  
podpis

BIURO KONTROLI  
wpłynęło dnia 22.06.2015  
nr pisma 148/2015  
podpis

dotyczy: wystąpienia pokontrolnego

W odpowiedzi na pismo znak: BKO.1711.VIII.4.2015 z dnia 12.05.2015 r. (data wpływu 18.05.2015 r.) poniżej przedstawiam sposób wykonania zaleceń zawartych w wystąpieniu pokontrolnym.

#### I. W zakresie unormowań wewnętrznych gospodarki finansowej:

Załączniki do zarządzeń w zakresie gospodarki finansowej obowiązujące w Wojewódzkim Szpitalu Specjalistycznym im. św. Rafała w Czerwonej Górze zostały oznaczone zgodnie z zaleceniami kontroli w bieżącym roku obrotowym.

#### II. W zakresie środków pieniężnych, obrotu gotówkowego i bezgotówkowego:

1. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się przechowywać umowy bankowe w sposób zapewniający ich ochronę przed zniszczeniem bądź utratą. Kontrolowana umowa została rozwiązana z dniem 31.05.2015 r. z powodu braku konieczności utrzymywania dodatkowego konta bankowego.
2. Kontrole kasy od 2014 r. roku do nadal są przeprowadzane zgodnie z częstotliwością ujętą Instrukcji Kasowej.
3. W raportach kasowych zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi w bieżącym roku wypełnia się rubryki dotyczące treści gospodarczych jak nakazuje Instrukcja Kasowa.





4. W bieżącym roku obrotowym zostanie opracowywany i wprowadzony punkt do Instrukcji Kasowej dotyczący stosowania obrotu gotówkowego prowadzonego w Wojewódzkiej Przychodni Specjalistycznej Szpitala w Czerwonej Górze, ul. Jagiellońska 72 w Kielcach oraz w Przychodni przy Szpitalu w Czerwonej Górze, ul. Czerwona Góra 10.
5. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się z większą starannością i rzetelnością wypełniać wnioski o zaliczkę.
6. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze w bieżącym roku zaktualizuje zapisy w Instrukcji Obiegu i Kontroli Dokumentów w zakresie terminów rozliczania kosztów delegacji o zmiany wprowadzone rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013 r. w sprawie należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej.
7. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze doloży więcej staranności w wypełnianiu delegacji pracowniczych w zakresie dat i podpisów w rubrykach do tego przeznaczonych.
8. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze w bieżącym roku obrotowym uszczegółowi zapisy z zakresie zasad postępowania z drukami ścisłego zarachowania.

### **III. W zakresie zobowiązań wobec dostawców:**

1. W związku z bagażem zobowiązań wymagalnych przejętych po poprzednim zarządzie mimo starań oraz negocjacji niektórzy kontrahenci obciążają Szpital odsetkami za nieterminowe regulowanie zobowiązań. Część tych odsetek zostaje na prośbę Szpitala umorzona. Niemniej jednak część należało zapłacić z uwagi na fakt wzywania i ponagłania do zapłaty. Dyrekcja Wojewódzkiego Szpitala Specjalistycznego im. św. Rafała w Czerwonej Górze, w celu dotrzymania terminów płatności zobowiązań podjęła decyzję zaciągnięcia kredytu długoterminowego. Taki kierunek spowoduje zmianę zobowiązań wymagalnych generujących odsetki na zobowiązania niewymagalne.



2. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się zaktualizować załącznik do Instrukcji Obiegu Dokumentów dotyczący wykazu osób odpowiedzialnych za kontrolę formalno-rachunkową dowodów księgowych.

#### **IV. W zakresie sprawozdawczości:**

1. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze wyjaśnia, iż błędnie została ujęta kwota 147,52 do sprawozdania Rb-z IV kw. 2013. Kwota wynika z noty odsetkowej zaksięgowanej błędnie w ewidencji księgowej na konto należności głównej. Do sprawozdania ujmuje się dane z wydruku stanu kont na dany dzień. W związku z powyższym z powodu błędnego zaewidencjonowania noty odsetkowej na konto należności głównej ujęto też tę kwotę w sprawozdaniu. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się bardziej analizować operacje zaewidencjonowane na kontach księgowych.
2. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się z większą starannością sporządzać sprawozdania Rb-Z rzetelnie i prawidłowo pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym.

#### **V. W zakresie realizacji zamówień publicznych:**

1. Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze zobowiązuje się do należytego, zgodnego z zasadami określonymi w Regulaminie postępowania przy udzielaniu zamówień publicznych oraz zasadami pracy komisji przetargowej dokumentowania prac komisji przetargowej. Z pracownikami Sekcji Zamówień Publicznych przeprowadzono szkolenie na temat prawidłowego dokumentowania prowadzonych postępowań.
2. W zakresie postępowań o zamówienie publiczne o wartości szacunkowej nie przekraczającej równowartości kwoty 30 000 Euro, w celu wyeliminowania nieprawidłowości oraz zwiększenia nadzoru nad prawidłową realizacją zawieranych umów, Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. św. Rafała w Czerwonej Górze wprowadził formularze kontrolne dołączane do faktur, na których osoby odpowiedzialne za nadzór nad umowami stwierdzają prawidłowość ich realizacji. Ponadto wprowadzono obowiązek bieżącego rozliczania każdej umowy dostawy na etapie składania zamówienia częściowego.



Pragnę jednocześnie poinformować, że wszystkie wnioski zawarte w wystąpieniu pokontrolnym zostaną wykorzystane w działalności Szpitala, a Szpital doloży wszelkich starań, aby stwierdzone nieprawidłowości zostały usunięte i nie występowały w przyszłości.

Z wyrazami szacunku

DYREKTOR  
*Youssef Sleiman*