

Dnia 11.02.2013 r.

*Pieczęć jednostki*

## **Sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej**

***Kierownik jednostki***

***w miejscu***

Na podstawie upoważnienia nr 1 z dnia 17.02.2012 r. przeprowadzono kontrolę zarządczą w **Wojewódzkim Szpitalu Zespolonym w Kielcach w roku 2012.**

Kontrolę prowadził/a **r. pr. Kamila Kocańda Inspektor kontroli zarządczej**  
(imię, nazwisko, stanowisko służbowe)

W okresie objętym kontrolą kierownikiem kontrolowanej jednostki jest **Dyrektor Jan Gierada**

Zakres kontroli obejmował obszary:

1. Standardy kontroli zarządczej w zakresie monitorowania i oceny.
2. Standardy kontroli zarządczej w zakresie informacji i komunikacji.
3. Standardy kontroli zarządczej w zakresie mechanizmów kontroli.
4. Standardy kontroli zarządczej w zakresie celów i zarządzania ryzykiem.
5. Standardy kontroli zarządczej w zakresie środowiska wewnętrznego.

W powyższych obszarach / standardach zostały przeprowadzone arkusze oceny, które analizowali oraz wypełniali wybrani kierownicy komórek organizacyjnych, odpowiadający za newralgiczne obszary funkcjonowania WSZZ w Kielcach, tj. Zastępca Dyrektora ds. Ekonomiczno – eksploatacyjnych, Kierownik Działu Marketingu, Główna Księgowa, Kierownik Działu statystyki medycznej. Na podstawie wypełnionych arkuszy stwierdzono, iż brak jest w jednostce identyfikacji ryzyka oraz jego szacowania, a także nie dokonuje

się identyfikacji celów oraz monitorowania stopnia ich realizacji. Z tych względów w roku 2013 planuje się poprawę stanu w jednostce w tym zakresie.

W toku kontroli zbadano także wybrane komórki organizacyjne w zakresie ich funkcjonowania i realizacji zadań statutowych. Kontrolą objęto:

1. Kasę Szpitala
2. Dział księgowości w aspekcie operacje gospodarczych.
3. Dział zamówień publicznych w aspekcie postępowań o zamówienie publiczne prowadzonych w trybie przetargu nieograniczonego.
4. Dział zamówień publicznych w aspekcie postępowań poniżej 14 tysięcy euro.
5. Dział kadr w aspekcie czynności kadrowych.
6. Dział informatyki w aspekcie funkcjonowania systemów informatycznych.
7. Dział księgowości w aspekcie polityki rachunkowości.

Podczas kontroli poszczególnych komórek zwrócono uwagę na:

1. Brak kodeksu etyki pracowników szpitala.
2. Brak bieżącego aktualizowania określonych aktów wewnętrznych w komórkach wewnętrznych.
3. Brak inwentaryzacji zasobów informatycznych na koniec roku.
4. Brak identyfikacji ryzyka w poszczególnych obszarach zakresów działalności komórek.
5. Brak wyznaczania celów w poszczególnych komórkach oraz monitorowania stopnia ich realizacji.

Integralną część sprawozdania stanowią następujące załączniki w postaci arkuszy oceny oraz protokołów z kontroli.

Wnioski związane ze stanem kontroli zarządczej będą stanowić podstawę do podjęcia właściwych działań w tym zakresie w roku 2013.

W związku z powyższym proszę o akceptację sporządzonego sprawozdania.

**INSPEKTOR**  
**KONTROLI ZARZĄDCZEJ.....**  
*mgr Kamila Kocańda*  
Rada prawny