

LĘDZINY



Urząd Miasta Łędziny

ul Łędzińska 55, 43-143 Łędziny
tel. 216-65-11, fax. 216-65-08
www.ledziny.pl e-mail: um@ledziny.pl

Łędziny, 10.05. 2004 r.

BK- 0913/ 7 /04

Sz. P.
Dyrektor MZOZ
mgr Andrzej Furczyk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W związku z kontrolą finansową działalności Miejskiego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Łędzinach oraz protokołem kontroli nr II/2004 z dnia 27.04.2004 roku wzywam Pana do wypowiedzenia się o sposobie i terminie usunięcia nieprawidłowości szczegółowo opisanych w przedmiotowym protokole oraz realizacji poniższych zaleceń pokontrolnych.

Zaleca się:

- opracowanie i uchwalenie w formie zarządzenia wewnętrznego regulaminu porządkowego – art. 18 a ustawy o zakładach opieki zdrowotnej,
- uzupełnienie i zaktualizowanie wewnętrznych procedur kontroli (art. 35a ust. 2 pkt 3 ustawy o finansach publicznych) poprzez opracowanie instrukcji służącej ochronie danych i ich zbiorów (art. 10 ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości), uzupełnienie instrukcji inwentaryzacyjnej o wskazane w protokole zapisy (określenie terenów strzeżonych, określenie szczegółowych terminów inwentaryzacji środków trwałych, maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie), zaktualizowanie pod względem prawnym podstaw pozostałych instrukcji,
- dotrzymywanie terminów i częstotliwości inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald (art. 26 ust. 3 pkt 1 ustawy o rachunkowości),
- zawarcie stosownych umów cywilnoprawnych o korzystanie z samochodu prywatnego do celów służbowych posiłkując się postanowieniami & 1 ust. 1 rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 25.03.2002 r w sprawie warunków ustalania oraz sposobu dokonywania zwrotu kosztów używania do celów służbowych samochodów osobowych, motocykli i motorowerów niebędących własnością pracodawcy

(Dz.U. 2002, nr 27, poz. 271 ze zm) oraz rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Społecznej w sprawie warunków ustalania należności przysługujących pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej na obszarze kraju (Dz. U. 2002 nr 236, poz. 1990).

Stosownie do pkt 13 załącznika nr 1 do zarządzenia nr 1/2001 burmistrza miasta Łęczyny z dnia 01.01.2001 r w sprawie wprowadzenia regulaminu funkcjonowania kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta Łęczyny – podmiot kontrolowany jest obowiązany w terminie 30 dni od dnia nadania niniejszego pisma złożyć odpowiedź na wystąpienie pokontrolne.

Rozdzielnik:

1. Dyrektor MZOZ
2. a/a