

Sprawozdanie z kontroli przeprowadzonych przez Wydział Kontroli w podległych jednostkach w 2021 roku

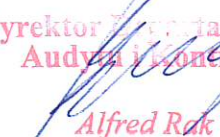
| Lp. | Podmiot kontrolowany | Zakres tematyczny kontroli | Ustalenia kontroli |
|-----|--|--|---|
| 1. | Zakład Sprzętu Ortopedycznego i Rehabilitacyjnego Spółka z.o.o. w Bydgoszczy | Przeglądanie ksiąg i dokumentów Spółki | <ol style="list-style-type: none">1) Należy dokonywać bieżących czynności sprawdzających i kontrolnych dot. ewidencji zakupów towarów i usług w podległych oddziałach i w sklepie stacjonarnym2) Brak podejmowanych działań w celu wymiany sprzętu i wyposażenia dla celów produkcyjnych, prowadzenia badań badawczo-rozwojowych, reklam, promocji i informacji o świadczeniu usług z zakresu pomocy chorym i niepełnosprawnym oraz współpracy z różnymi podmiotami (uzdrowiskami, szpitalami, domami pomocy społecznej, ośrodkami rehabilitacyjnymi i oświatowymi, stowarzyszeniami itp.) miało istotny wpływ na spadek przychodów, rentowność i rozwój Spółki.3) Jednostka nie występowała z propozycją skorzystania ze środków unijnych na poprawę warunków pracy pracowników oraz na dalszy rozwój, unowocześnienie produkcji, szkolenie i kształcenie w zawodach niezbędnych i przydatnych w tej branży itp. Pozyskanie tych środków na podstawie opracowanych własnych projektów w sposób zasadniczy zmieniłoby sytuację ekonomiczno-finansową jednostki. |
| 2. | Krajeński Park Krajobrazowy w Więcborku | Gospodarowanie środkami publicznymi w 2019 r. i 2020 r. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 3. | Teatr im. W. Horzycy w Toruniu | Kontrola funduszu wynagrodzeń instytucji kultury, wybrane zagadnienia z ZFŚS za lata 2019-2020 | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 4. | Kujawsko-Pomorskie Centrum Edukacji Nauczycieli w | Gospodarowanie środkami finansowymi wydzielonego rachunku dochodów w latach | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |

| | | | |
|----|---|---|--|
| | Toruniu | 2019-2020. | |
| 5. | Opera Nova w Bydgoszczy | Fundusz wynagrodzeń. Wybrane zagadnienia z ZFSS w latach 2019-2020 | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 6. | Filharmonia Pomorska im. Ignacego Jana Paderewskiego w Bydgoszczy | Fundusz wynagrodzeń. Wybrane zagadnienia z gospodarki finansowej i ZFSS w latach 2019-2020 | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 7. | Wojewódzka Biblioteka Publiczna Książnica Kopernikańska w Toruniu | Wykonanie zadań służby BHP, przestrzeganie przepisów dot. utrzymania obiektów budowlanych oraz przepisów ppoż. w jednostkach organizacyjnych Samorządu Województwa. | <ol style="list-style-type: none"> 1. Książkę obiektu budowlanego należy uzupełnić w zakresie wskazanym w części III protokołu, a następnie prowadzić ją w sposób rzetelny i zgodnie z zasadami określonymi w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 3 lipca 2003 r. w sprawie książki obiektu budowlanego. 2. Okresowe kontrole obiektu budowlanego należy przeprowadzać z częstotliwością określoną w ustawie. 3. Praktyczne sprawdzenie organizacji oraz warunków ewakuacji z całego obiektu, o którym mowa w § 17 ust. 1 rozporządzenia ppoż. należy przeprowadzać z częstotliwością określoną w tymże rozporządzeniu. |
| 8. | Zespół Parków Krajobrazowych nad Dolną Wisłą w Świeciu | Gospodarowanie środkami publicznymi w 2019 r. i 2020 r. | Nieprzekazywanie, w wyznaczonych terminach, środków pieniężnych w określonych wysokościach, co było niezgodne z art. 5-6 ustawy z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U z 2020 r. poz. 1070 ze zm.) |
| 9. | Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Toruniu | Prawidłowość i celowość wydatków bieżących w ramach zadania „Utrzymanie jednostki w roku 2020” | Nie stwierdzono nieprawidłowości . |

| | | | |
|-----|--|---|---|
| 10. | Kujawsko-Pomorskie Centrum Kultury w Bydgoszczy | Kontrola efektywności wydawania Kwartalnika Artystycznego Kujawy i Pomorza – analiza kosztów wydawnictwa i jego dystrybucji w latach 2019 i 2020. | <ul style="list-style-type: none"> - Należy uwzględnić zakres związany z wydawanym Kwartalnikiem Artystycznym przy trwających pracach wdrożeniowych programu komputerowego. - W zakresie dystrybucji i bezpłatnego przekazywania egzemplarzy niesprzedanych należy podjąć współpracę z wieloma jednostkami podlegającymi Urzędowi, które m.in.: prowadzą szkolenia, kursy, działalność biblioteczną, posiadają czytelnie i wypożyczalnie, organizują wystawy plenerowe, festyny, festiwale, zajmują się reklamą i promocją województwa. |
| 11. | Kujawsko-Pomorski Teatr Impresaryjny Teatr Muzyczny w Toruniu | Gospodarka finansowa za lata 2019-2020 z uwzględnieniem rozliczeń delegacji służbowych pracowników. | Brak dokumentu potwierdzającego przyznanie premii/nagrody dla dyrektora Teatru. |
| 12. | Kujawsko-Pomorskie Centrum Edukacji Nauczycieli we Włocławku | Gospodarka środkami finansowymi wydzielonego rachunku dochodów w wojewódzkich jednostkach oświatowych. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 13. | Wojewódzki Szpital Obserwacyjno-Zakaźny im. T. Browicza w Bydgoszczy | Kontrola gospodarki finansowej w tym środkami finansowymi Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w 2020 r. | Pozytywna ocena działalności Szpitala z wyjątkiem nieprawidłowości polegającej na zapłacie odsetek z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań wobec kontrahentów w wysokości 35 339,78 zł. |
| 14. | Centrum Onkologii im. prof. Fr. Łukaszczyka w Bydgoszczy | Zawieranie umów ubezpieczenia OC | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 15. | Centrum Onkologii im. prof. Fr. Łukaszczyka w Bydgoszczy | Kontrola w zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 16. | Wojewódzki Szpital Obserwacyjno-Zakaźny im. T. Browicza w | Wykonanie zadań służby BHP, przestrzeganie przepisów dot. utrzymania obiektów budowlanych oraz przepisów | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |

| | | | |
|-----|---|---|--|
| | Bydgoszczy | ppoż. w jednostkach organizacyjnych Samorządu Województwa. | |
| 17. | Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. bł. księdza Jerzego Popiełuszki we Włocławku | Zawarcie i realizacja umów ubezpieczenia OC za okres od 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 maja 2021 r. | Niewyegzekwowanie od 63 lekarzy umów - polis obowiązkowego ubezpieczenia oc w okresie ich zatrudnienia w szpitalu. |
| 18. | Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy nr 2 im. gen. St. Maczka w Bydgoszczy | Prawidłowość i celowość wydatków bieżących w ramach zadania „Utrzymanie jednostki”. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 19. | Wojewódzki Szpital Obserwacyjno – Zakaźny im. T.Browicza w Bydgoszczy | Kontrola sprawdzająca. Wykonanie zaleceń pokontrolnych z 2019 r. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 20. | Kujawsko-Pomorskie Centrum Pulmonologii w Bydgoszczy | Wykonywanie zadań służby bhp, przestrzegania przepisów dotyczących utrzymania obiektów budowlanych oraz przepisów ppoż w jednostkach organizacyjnych Województwa. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 21. | Pałac w Lubostroniu | Gospodarka finansowa za lata 2019-2020 | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 22. | Wojewódzki Szpital Zespolony im. L. Rydygiera w Toruniu | Zawarcie i realizacja umów ubezpieczenia OC za okres od 01 stycznia 2018 r. do dnia 31 maja 2021 r. | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |

| | | | |
|-----|---|---|--|
| 23. | Wojewódzki Szpital Specjalistyczny im. błogosławionego księdza Jerzego Popiełuszki i we Włocławku | Gospodarka finansowa za 2020 i I półrocze 2021 r. | <p>Uchybienia w zakresie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - terminowości dokonywania zmian w Planie finansowym w stosunku do planu pierwotnego, pomimo wykazanych odchyień we wskaźnikach wykonania planu, co jest niezgodne z art. 53 ustawy o działalności leczniczej. - udostępnienia Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020 r. w BIP, - błędy w sporządzeniu sprawozdań kwartalnych, - braku zrozumiałych zapisów księgowych na wydrukach wykonanych przy użyciu programu finansowo- księgowego firmy Asseco Poland S.A. umożliwiającym zweryfikowanie danych księgowych. |
| 24. | Wojewódzki Szpital Zespolony im. L. Rydygiera w Toruniu | Gospodarka finansowa w okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 czerwca 2021 r. | <p>Zalecenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujednoczenie formularza planu finansowego, w tym inwestycyjnego, - sporządzanie planu finansowego, w tym inwestycyjnego oraz jego wykonania na formularzach umożliwiających porównanie danych, - dokonywanie wpłat składek na ubezpieczenie społeczne w należytym wysokości i w ustawowym terminie, - gospodarowanie środkami finansowymi w sposób, który nie powoduje zapłaty przez Szpital odsetek od zobowiązań z tytułu dostaw i usług, - pisemnego określenia zasad przeprowadzania inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie. |
| 25. | Kujawsko-Pomorski Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy Nr 1 im. L. Braille'a w Bydgoszczy | Prawidłowość i celowość wydatków bieżących za rok 2019 i 2020 w ramach zadania „Utrzymanie jednostki”. | Nie stwierdzono nieprawidłowości . |
| 26. | Kujawsko-Pomorskie Centrum Edukacji Nauczycieli w Bydgoszczy | Gospodarowanie środkami finansowymi wydzielonego rachunku dochodów w wojewódzkich jednostkach oświatowych | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |

Dyrektor Biura Regionalnego
 Audytu i Kontroli

 Alfred Rak (1)