

BIURO KONTROLI  
wpłynęło dnia 21.11.2016  
nr pisma 209/2016  
podpis

KANCELARIA ZARZĄDU  
wpłynęło dnia 17-11-2016  
nr pisma  
podpis

# Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy



26-026 Morawica,

ul. Spacerowa 5



System  
zarządzania  
ISO 9001:2008

www.tuv.com  
ID 9108627560

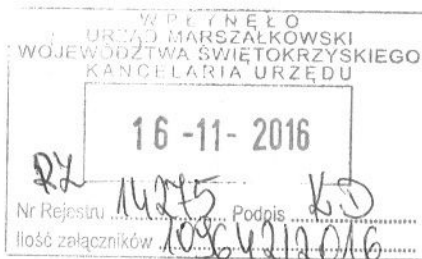
REGON 000290110  
NIP 657-21-87-534  
e-mail: szpital@morawica.com.pl

centrala (041) 36 41 399  
Izba Przyjęć (041) 36 41 302  
fax (041) 36 41 299

dok 5253h6

Doręczono osobiście

Morawica dn. 15.11.2016r



Pan  
Adam Jarubas  
Marszałek  
Województwa Świętokrzyskiego

Kielce  
Al. IX Wieków Kielc 3

Dot. Wystąpienia Pokontrolnego  
BKO.1711.IX.5.2016

## Informacja o sposobie wykonania zaleceń Wystąpienia Pokontrolnego BKO.1711.IX.5.2016 z dnia 17.10.2016r. doręczonego dnia 20.10.2016r.

Odpowiadając na zalecenia pokontrolne określone w Wystąpieniu Pokontrolnym z dnia 17.10.2016r. Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy informuje o sposobie wykonania zaleceń:

1. W zakresie unormowań wewnętrznych w zakresie gospodarki finansowej:
  - dokona aktualizacji podstaw prawnych w przyjętej w jednostce polityce rachunkowości wprowadzonej Zarządzeniem Dyrektora ŚCP w Morawicy Nr 59/2010 z dn. 30.12.2010r.
  - wprowadzi dodatkowy rozdział zawierający słownik podstawowych definicji zawartych w opracowanej polityce rachunkowości wraz z załącznikami.
  - zamieści w zasadach (polityce) rachunkowości informację o wszystkich sprawozdaniach sporządzanych w jednostce tak finansowych, jak i budżetowych, wskaże osobę odpowiedzialną za przestrzeganie procedur określonych w polityce rachunkowości jak również uaktualni zakładowy plan kont z uwzględnieniem wprowadzenia ewidencji analitycznej środków trwałych z podziałem na grupy wg Klasyfikacji Środków Trwałych określonej Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 10 grudnia 2010 r. (Dz.U. nr 242 poz. 1622)

Powyższe zmiany zostaną wprowadzone z mocą obowiązującą od 01.01.2017 r.

2. W zakresie obrotu gotówkowego:

- zarówno w Instrukcji Kasowej jak i Instrukcji Sporządzania, Obiegu i Kontroli Dowodów Księgowych uzupełni wykaz pracowników upoważnionych przez Dyrektora ŚCP w Morawicy do zatwierdzania dowodów księgowych do wypłaty, wykaz pracowników upoważnionych do kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej dokumentu: „wniosek o zaliczkę”.

Zapis dotyczący okresów sporządzania raportów kasowych zawarty w Instrukcji Kasowej został uaktualniony w trakcie kontroli.

Jednostka będzie przestrzegać obowiązku składania podpisu na dowodach KW przez upoważnioną osobę przed dokonaniem wypłaty jak również będzie stosować właściwy dokument służący do rozliczenia stałej zaliczki rocznej.

3. W zakresie zobowiązań wobec dostawców jednostka będzie terminowo regulować zobowiązania wobec dostawców w miarę posiadania dostępnych środków finansowych.

4. W zakresie gospodarki mieniem jednostki:

- zobowiązujemy się opracować normę wewnętrzną (instrukcję) gospodarki materiałowej oraz wprowadzić wykaz pracowników upoważnionych do sprawdzania dowodów księgowych pod względem merytorycznym w postaci załącznika do Instrukcji Kontroli i Obiegu Dowodów Księgowych.

- będziemy przestrzegać ustaleń zapisanych w umowie, dotyczących wprowadzania zmian zapisów umowy w formie pisemnej czyli aneksem do umowy oraz dokonywać w umowach zapisu dotyczącego naliczania odsetek za opóźnienie z zapłatą.

5. W zakresie inwentaryzacji:

- potwierdzenia zgodności sald wysyłane do kontrahenta będą sporządzane w trzech zamiast dotychczasowych dwóch egzemplarzach.

Uzgodnienia sald udokumentowane zostaną protokołem końcowym. Inwentaryzacja drogą weryfikacji nastąpi na koniec roku obrotowego.

Powyższe zalecenia zostały wdrożone do realizacji w 2016 roku Zarządzeniem Nr 42/2016 Dyrektora Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii w Morawicy z dn. 21.09.2016. w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji metoda weryfikacji i potwierdzenia sald niektórych aktywów i pasywów Szpitala.

W jednostce została również zakupiona zgodnie z zaleceniem pokontrolnym ewidencja druków ścisłego zarachowania spełniająca wymogi opisane przez kontrolującego.

DYREKTOR  
Świętokrzyskiego Centrum Psychiatrii  
w Morawicy  
26-026 Morawica, ul. Spacerowa 5  
*Jacek Mustat*  
specjalista psychiatra