

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI DORAŻNEJ

1. Kontrola została przeprowadzona w dniu 29.12.2022 r., na podstawie upoważnienia Wielkopolskiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego Nr 70/2022 z dnia 28.12.2022 r.
2. Kontrola została przeprowadzona w: Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Słupcy.
3. Kontrolę przeprowadził zespół Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poznaniu w składzie:
 - Główny Księgowy –
 - Kierownik Oddziału Kadr –
4. Zakres kontroli:
 - przestrzeganie przepisów prawnej ochrony pracy w zakresie sposobu ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych;
 - kontrola zasadności zmiany stanowiska pracy,
 - prawidłowość wykonania wydatków rzeczowych w ramach otrzymanego dofinansowania z budżetu WSSE w Poznaniu w latach 2021 – 2022 r.
5. Wyniki kontroli:

Kontroli poddano realizację decyzji zwiększających plan finansowy jednostki w zakresie prac remontowych oraz przekształcenia archiwum. Zestawienie zwiększeń planów przedstawia poniższa tabela (tabela nr 1)

2021			kwota
Dec_18_dof par. rzeczowe psse	22.06.2021	Decyzja nr 18	30 000,00
dec. 25 z 10-08-2021r._dof. PSSE - archiwa	10.08.2021	Decyzja nr 25	35 000,00
dec. 29 z 03-09-2021r._dofinansowanie - remonty PSSE	03.09.2021	Decyzja nr 29	55 000,00
Dec. 38 z 30-09-2021_par. rzeczowe dla PSSE	30.09.2021	Decyzja nr 38	50 000,00
_Dec. 40 z 08-10-2021_dof. psse par rzeczowe	08.10.2021	Decyzja nr 40	13 000,00
Dec. 45_dofinansowanie PSSE_par. rzeczowe	08.11.2021	Decyzja nr 45	64 000,00
		SUMA	247 000,00

2022			
Dec_25 z 20.09.2022 dofinansowanie PSSE na rzeczówkę	20.09.2022	Decyzja nr 25	35 000,00
Decyzja nr 44_dof. par. rzeczowych PSSE 09.12.2022	09.12.2022	Decyzja nr 44	20 000,00
Decyzja nr 48_namioty dla PPIS 15.12.2022	15.12.2022	Decyzja nr 48	7 000,00
Decyzja nr 49_dof. na par rzeczowe dla PPIS 16.12.2022	16.12.2022	Decyzja nr 49	5 000,00
		SUMA	67 000,00

Zgodnie z pismem EA-AT.2510.1.2021 z dnia 29.04.2021 r. Dyrektor PSSE w Słupcy miał zrealizować następujące przedsięwzięcia:

- zakup mebli biurowych na potrzeby Księgowości oraz Kadr po wykonanym w grudniu 2020 r. remoncie – 30 000, 00 zł (według kosztorysu z 22.04.2021 r.),
- wykonanie sieci teleinformatycznej w pomieszczeniach Księgowości oraz Kadr - 2353,00 zł (według aktualnego kosztorysu z 12.04.2021 r.),
- remont pomieszczenia magazynu prób – 10 000,00 zł (zgodnie z załączonym kosztorysem

z 2017 roku 3 495,97 zł),

- remont pomieszczenia archiwum zakładowego – kwota szacunkowa 35 000,00 zł (24 600, 71 zł zgodnie z kosztorysem z 28.11. 2019 r.),
- zakup chłodzi do przechowywania preparatów szczepionkowych 2 szt. lub jedna duża lub wykonanie magazynu chłodzi – 25 000,00 zł (kwota szacunkowa),
- remont toalet - 35 000, 00 zł (kwota szacunkowa),
- zakup mebli biurowych na potrzeby Higieny Pracy, Epidemiologii, Higieny Komunalnej, Oświaty Zdrowotnej – 60 000, 00 zł (kwota szacunkowa),
- wymiana drzwi wewnętrznych (8 szt.) oraz wejściowych - część B budynku – 16 500, 00 zł (kwota szacunkowa),
- wyznaczenie miejsca parkingowego dla niepełnosprawnych -1 000,00 zł (kwota szacunkowa),
- malowanie elewacji budynku i drobne naprawy uszkodzeń tynku – 38 680,63 – (kosztorys z dnia 29.04.2021 r.).

Wykonanie zamierzeń w ramach otrzymanych środków przedstawia tabela nr 2

lp	Rodzaj zadania	Kwota otrzymana	Faktury
1.	Zakup mebli do księgowości	30 000,00	FV 7/07/2021 Solidus 29 116,00
2.	Archiwum	35 000,00	FV/34/2021/12 LECH -28 221,30 (remont składnicy akt)+ FV/BHA/00345/12/21 Marbo 3987,00(regały) = 32 208,30
3.	Remont łazienki	35 000,00	FV/35/2021/12 LECH 43 633,97
4.	Remont magazynu prób	10 000,00	FV/37/2021/12 LECH 14 398,63
5.	Remont toalet i mag.prób	13 000,00	
6.	Wymiana drzwi zewnętrz.	10 000,00	FV 338/12/2021 ZUPH T.Nijak 9 997,85
7.	Remont magazynu szczepionek, zakup sprzętu komputerowego	64 000,00	FV/36/2021/12 LECH (remont mag.szczepionek) 31 182,28
8.	Zakup serwera, dysków		FV 46/12/2021 Guzik 9 987,60 FV 47/12/2021 Guzik 7 814,19
9.	Zakup mebli do epidemiologii i magazynu prób, fotel do gabinetu dyrektora		FV 2/12/2021 Solidus 20 636,00 FV/0337/12/2021 Bemondi 1 399,00
10.	Zakup komputerów i oprogramowania		FV 118/12/2021 Guzik Komputer) 8 342,70 FV 117/12/2021 Guzik (office) 2 115,97

11.	Roleta zewnętrzna		FV 341/12/2021 ZUPH T.Nijak 827,79
12.	Demontaż i montaż klimatyzacji		FV 112/2021 M-L Gastro 1 845,00
13.	Remont korytarza		FV/40/2021/12 LECH 14 000,00
		197 000,00	227 505,28

Kontroli poddane zostały dokumenty źródłowe dotyczące prac remontowych. Podpisano 4 umowy nr 1, 2, 3 oraz 4 (Ak – 1. 2. 3. 4) z Przedsiębiorstwem Wielobranżowych „LECH” s.c.

Stwierdzono nieprawidłowości polegające na tym, iż faktury dotyczące umów 2, 3, 4 (Ak) przyjęte do księgi głównej w rachunkowości jednostki nie są poprzedzone podpisaniem końcowego protokołu odbioru. Zgodnie z §7 pkt 3 podstawą wystawienia faktury jest bezusterkowy protokół odbioru podpisany przez obie strony. Stacja nie dokonała odbioru robót, jednocześnie dokonała płatności za faktury.

Podczas kontroli sprawdzono akta osobowe pracownika nowozatrudnionego oraz zwolnionego. Dokumentacja prowadzona jest zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Socjalnej z dn. 10 grudnia 2018 r. w sprawie dokumentacji pracowniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2369), kontrolujący nie stwierdził nieprawidłowości. Oświadczenia i dokumenty zgromadzone w związku z ubieganiem się o zatrudnienie włączone zostały do odpowiednich części akt osobowych. W aktach pracownika zwolnionego umieszczono dokumenty dotyczące rozwiązania stosunku pracy oraz wypłacenia należnego ekwiwalentu za niewykorzystany urlop wypoczynkowy.

Nie stwierdzono nieprawidłowości przy ustalaniu wysokości wynagrodzenia zasadniczego losowo wybranych pracowników zatrudnionych w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Słupcy. Zgodnie z treścią Porozumienia, podstawowym kryterium podwyższania wynagrodzenia zasadniczego pracowników działalności podstawowej w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Słupcy jest współczynnik pracy dla poszczególnych grup zawodowych w odniesieniu do kwalifikacji wymaganych na zajmowanym stanowisku, zgodnie z Rozporządzeniem MZ z dnia 11.06.2010 r. w sprawie wykazu specjalizacji w dziedzinach mających zastosowanie w realizacji zadań Państwowej Inspekcji Sanitarnej oraz Rozporządzenie MZ z dnia 22.03.2010 r. w sprawie kwalifikacji wymaganych na poszczególne stanowiska pracy w stacjach sanitarno-epidemiologicznych.

W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Słupcy współczynniki pracy ustalono zgodnie z załącznikiem do Ustawy z dnia 08.06.2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1801 ze zm.).

6 . zalecenia pokontrolne

Realizując roboty remontowo – budowlane dokonywać odbioru tych robót przed wystawieniem faktury. Termin : niezwłocznie

Dokumenty poddane analizie:

Wielkopolski Państwowy Wojewódzki
Inspektor Sanitarny

dr Jadwiga Kuczyńska-Napieszka
..... Specjalista epidemiolog

(data, podpis WPWIS)