

Łódź, 12.10.2021r.

pieczęć podłużna inspektora sanitarnego

ŁPWIS.DEAEK.1611.3.2021

Pani

Anna Sidorowicz

Państwowy Powiatowy

Inspektor Sanitarny

w Poddębicach

Sprawozdanie z kontroli problemowej

Na podstawie ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224), art. 10 ust. 4 i art. 8a ustawy z dnia 14 marca 1985 r. o Państwowej Inspekcji Sanitarnej (Dz. U. z 2021 r. poz. 195), art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r., poz. 305 z póź. zm.), Wytycznych Głównego Inspektora Sanitarnego do planowania działalności w Państwowej Inspekcji Sanitarnej na 2021 rok, pracownicy Oddziału Ekonomicznego oraz Oddziału Zamówień Publicznych i Administracji Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi, w składzie:

- Pani Agnieszka Olczyk – Starsza Księgowa w Oddziale Ekonomicznym Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi,
- Pani Marta Okoń-Zawiejska – Zastępca Głównego Księgowego w Oddziale Ekonomicznym Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Łodzi.

na podstawie upoważnień do przeprowadzenia kontroli Nr 65/2021, 66/2021 z dnia 07.09.2021 r., przeprowadzili w Powiatowej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Poddębicach zwanej dalej PSSE w Poddębicach, w okresie od 07.09.2021r. do 07.10.2021r. kontrolę problemową, w tym w siedzibie jednostki w dniu 07.10.2021r.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli: *ocena gospodarki finansowej,*

- okres objęty kontrolą: od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r.

Mając na uwadze ustalenia z kontroli, opisany poniżej stan faktyczny oraz ocenę poszczególnych obszarów, badaną gospodarkę PSSE w Poddębicach ocenia się pozytywnie.

Ustalenia kontroli

1. Zarządzanie nieruchomością i majątkiem

a) Nieruchomość, w której mieści się siedziba Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poddębicach wynajmowana jest na podstawie umowy najmu nr 235/GN/13. Przedmiotem umowy najmu są pomieszczenia o łącznej powierzchni 226,45 m².

Na koszty użytkowania nieruchomości w okresie objętym kontrolą wynoszą łącznie **37 512,77 zł**, z czego koszty łączności telefonicznej i dostępu do Internetu **5 246,89 zł**.

Tabela 1.

Koszty użytkowania nieruchomości bez kosztów łączności telefonicznej i Internetu.

	Czynsz	Ogrzewanie	Energia elektryczna	Zużycie wody	Wywóz śmieci	Monitoring	Razem
Styczeń	1 471,93/				361,15/	67,65	1 900,73
Luty	na m-c	1 010,42	650,69	192,24	na m-c	67,65	3 754,08
Marzec		513,88	385,41	166,32		73,80	2 972,49
Kwiecień		453,51	392,50	174,96			2 927,85
Maj		189,41	350,80	204,48			2 651,57
Czerwiec		5,28	336,81	166,32		na m-c	2 415,29
Lipiec			371,68	60,48			2 339,04
Sierpień			355,85	128,16			2 390,89
Wrzesień			346,33	128,16			2 381,37
Październik		0,75	355,46	183,60			2 446,69
Listopad		260,34	390,50	119,52			2 677,24
Grudzień		729,72	549,12	222,93			3 408,65
Ogółem	17 663,16	3 163,31	4 485,15	1 747,17	4 333,80	873,30	32 265,88

Tabela 2.

Koszty połączeń telefonicznych i dostępu do Internetu.

Dostawca	Koszty
Plus S.A. T-Mobile(telefony komórkowe i stacjonarne)	3 596,69 zł
Orange Polska S.A. (Internet)	1 650,20 zł

Telefony komórkowe w stacji:

- Dyrektora,
- telefon alarmowy,
- monitoring szczepionek
- ogólny dla pracowników

Koszty rozmów telefonicznych i połączeń do sieci Internet mieszczą się w poszczególnych planach taryfowych.

b) Mienie użytkowane przez PSSE w Poddębicach ubezpieczono w Towarzystwie Ubezpieczeń i Reasekuracji „WARTA” S.A.; okres ubezpieczenia od 17.04.2019 do 16.04.2020 polisa nr 908573331179 oraz okres ubezpieczenia od 17.04.2020 do 16.04.2021 polisa nr 908576318327 dotyczy ubezpieczenia od wszystkich ryzyk, ubezpieczenia mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku.

c) Jednostka dokonała inwentaryzacji na dzień 31.12.2020r. Inwentaryzacja została przeprowadzona przez komisję inwentaryzacyjną powołaną *Zarządzeniem nr 4/2020 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poddębicach z dnia 18 grudnia 2020r.* i obejmowała magazyn szczepionek oraz pozostałe materiały w magazynie, kasę, składniki obce, środki trwałe. Dokonano również inwentaryzacji środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych oraz pozostałych aktywów i pasywów, których stan ustala się drogą weryfikacji. Komisja inwentaryzacyjna nie stwierdziła nadwyżek bądź niedoborów.

d) W kontrolowanym okresie nie dokonywano likwidacji składników majątku ruchomego.

Prawidłowo przeprowadzona inwentaryzacja, z zachowaniem terminów wynikających z ustawy w rachunkowości, proces likwidacji środków trwałych stanowiących własność PSSE w Poddębicach i ubezpieczenie majątku świadczą o sprawowaniu nadzoru i kontroli nad majątkiem stacji.

2. Transport i wykorzystywanie samochodów prywatnych do celów służbowych

- a) W kontrolowanym okresie PSSE w Poddębicach posiadała jeden własny środek transportu. Szczegółowe informacje o będącym własnością jednostki kontrolowanej samochodzie przedstawia tabela poniżej.

Tabela 3.

Charakterystyka środków transportu PSSE w Poddębicach.

Marka	Nr rejestracyjny	Rok produkcji	Koszty paliwa	Koszty ubezpieczeń	Koszty pozostałe	Koszty ogółem
Skoda Roomster	EPD 76TV	2008	1 807,48	1 150,00	2 598,56	5 556,04

Kontrolującym przedstawiono polisę ubezpieczenia komunikacyjnego: *Skoda Roomster* - polisa WIENER nr INF663706 od 02.01.2020 r. do 01.01.2021 r.

- b) W PSSE w Poddębicach wykorzystanie samochodu służbowego nadzoruje Dyrektor. Wyjazdy samochodem służbowym zlecane są przez Dyrektora PSSE według potrzeb bieżących. Rozliczenie wyjazdów prowadzi Główna Księgowa, sporządzając odpowiednie zestawienie za każdy miesiąc oraz zbiorczo na koniec roku. Normę zużycia paliwa określa Dyrektor. Wyjazdy dokumentowane są za pomocą kart drogowych. Kontroli poddano karty drogowe za miesiąc styczeń 2020 r. Karty są kompletne, zawierają wszystkie wymagane informacje.
- c) W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poddębicach do celów służbowych nie są wykorzystywane są pojazdy prywatne.

3. Szkolenia i wyjazdy służbowe

W kontrolowanym okresie pracownicy Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poddębicach brali udział w szkoleniach. W załączonych tabelach przedstawiono zagadnienia szkoleniowe, stanowisko osób uczestniczących oraz poniesiony koszt na jednego uczestnika.

Tabela 4.

Wykaz szkoleń generujących koszty, w których uczestniczyli pracownicy PSSE w Poddębicach w 2020 r.

Lp.	Stanowisko i komórka org. uczestnika	Data i miejsce szkolenia	Organizator szkolenia	Zakres szkolenia	Koszt szkolenia	Koszty pozostałe	Rodzaj kosztów pozostałych (noclegi, wyżywienie, transport, delegacje)
1.	Kierownik jednostki	18-19.02, Uniejów	ŁPWIS	Narada roboczo szkoleniowa „Priorytety w zdrowiu publicznym i sytuacji kryzysowe”		127,44	usługa gastronomiczna
2.	Starszy Referent ds. kadr	04.02.2021 Łódź	Ergo Eko Consulting Urszula Jaskuła	Przetwarzanie danych osobowych	166,67	36,00	delegacja
3.	Starszy Referent ds. kadr	03.03.2021 Łódź	Ergo Eko Consulting Urszula Jaskuła	Przetwarzanie danych osobowych	166,67	36,00	delegacja
Razem					333,34	199,44	

Łączny wydatek związany z uczestnictwem w szkoleniach w roku 2020r. wyniósł 532,78 zł z czego kwota 460,78 zł dotyczy opłat za szkolenia, a 72,00 opłat związanych z wystawieniem polecenia wyjazdu służbowego w szczególności dojazdów na szkolenia.

Miały miejsce dwa wyjazdy pracowników z działu epidemiologii do jednostki nadzorującej celem omówienia spraw bieżących.

Tematyka szkoleń obejmowała zagadnienia wpisujące się w zakres funkcjonowania i działania Państwowej Inspekcji Sanitarnej.

- a) Koszty poniesione przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Poddębicach w związku z wyjazdami służbowymi w kontrolowanym okresie wynosiły 156,50 zł. Szczegółowy podział został przedstawiony w tabeli.

Tabela 5.

Koszty delegacji służbowych

	Kwota w zł
Delegacje nie związane ze szkoleniami	84,50
Delegacje związane ze szkoleniami	72,00

4. Umowy zlecenia

W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Poddębicach nie były zawierane umowy zlecenia.

Zalecenia pokontrolne:

Brak.

Kontrolę wpisano do książki kontroli pod nr 1.

Sprawozdanie z kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden egzemplarz otrzymuje kierownik jednostki kontrolowanej, a drugi egzemplarz pozostaje w aktach kontroli.

Stosownie do treści art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej, kierownik jednostki kontrolowanej ma prawo do przedstawienia swojego stanowiska w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania do Łódzkiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego.

O wykonaniu zaleceń należy poinformować Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną w Łodzi w ciągu 30 dni od dnia dostarczenia sprawozdania.

Podpisy kontrolerów:

ZASTĘPCA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO
Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej
w Łodzi


Marta Cichoń-Zawiejska

STARSZA KSIĘGOWA
W ODDZIALE EKONOMICZNYM
Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej
w Łodzi


Agnieszka Olczyk

ŁÓDZKI PAŃSTWOWY WOJEWÓDZKI
INSPEKTOR SANITARNY

(podpis i pieczęć LPW(S))

dr n. med. Urszula Szuka-Polińska