



Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach  
25-736 Kielce, ul. Grunwaldzka 45  
tel: (0-41) 36-71-301, fax: (0-41) 34-50-623  
e-mail: szpital@wszkielce.pl

Główna Księgowa  
Tel. (041) 36-71-468



WOJEWÓDZKI SZPITAL ZESPOLONY  
25-736 Kielce, ul. Grunwaldzka 45  
tel 41 36 71 468  
NIP 959-12-91-292 REG 000289785

Kielce, dn.19.06.2015 r.

K-070/1495/2015

KANCELARIA  
wpłynęło dnia 19.06.2015  
nr pisma 1495  
podpis 25.06.2015

WPLYNEŁO  
Sekretariat Marszałka  
Województwa Świętokrzyskiego  
dn. 25.06.2015  
BIURO KONTROLI  
wpłynęło dnia 26.06.2015  
nr pisma 152/2015  
podpis

Pan Adam Jarubas  
Marszałek Województwa  
Świętokrzyskiego  
Al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce

Dot. BKO.1711.III.7.2015 z dnia 25 maja 2015 roku.

Stosownie do zaleceń pokontrolnych informujemy, że zostanie opracowana nowa pełna dokumentacja opisująca wymagane unormowania zawarte w art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i wdrożona w życie zarządzeniem dyrektora.

**W zakresie gospodarowania mieniem** informujemy, że aktualnie księgi inwentarzowe prowadzone są elektronicznie zgodnie z aneksem nr 4 do zarządzenia wewnętrznego nr 22/2009 Dyrektora Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego w Kielcach z dnia 31.12.2009 roku w sprawie przyjętych zasad rachunkowości.

**W zakresie dotyczącym przychodów i kosztów:**

W 2015 roku w celu obniżenia kosztów nie zostały przyznane ryczałty z tytułu używania samochodów prywatnych do celów służbowych. W przypadku przyznania ryczałtów za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych, zwrot kosztów obliczany będzie zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 marca 2002 roku.

**W zakresie zobowiązań:**

Zobowiązania regulowane są terminowo. Dokonując kontroli merytorycznej i formalno-rachunkowej dowodów księgowych przestrzegane są zasady określone w Instrukcji obiegu i kontroli dowodów księgowych. Faktury opisywane są w sposób rzetelny i odzwierciedlający stan faktyczny, zgodnie z zaleceniami.

**W zakresie sprawozdawczości:**

Sprawozdania sporządzane są zgodnie z wymogami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. Nr 43, poz. 247 ze zmianami) na podstawie danych wynikających z ewidencji księgowej.

**W zakresie realizacji udzielania i realizacji zamówień publicznych:**

Informuję, iż pracownicy Działu Zamówień Publicznych zostali zapoznani z treścią zaleceń pokontrolnych i wdrożone zostały procedury implementacyjne. Pracownicy zostali pouczeni o konieczności terminowego i przejrzystego prowadzenia postępowań o udzielenie zamówienia publicznego oraz ich należytego dokumentowania. Jednocześnie dołożymy starań w celu wyeliminowania uchybień w zakresie udzielania i realizacji zamówień, tak aby w przyszłości podobne sytuacje nie miały miejsca.

**W zakresie inwentaryzacji:**

Opracowana zostanie nowa instrukcja inwentaryzacyjna regulująca całość zagadnień dotyczących przeprowadzania inwentaryzacji.

p. o. **DYREKTORA**  
Wojewódzkiego Szpitala Zespolonego  
w Kielcach  
*Andrzej Domański*