

Analiza wyników kontroli (audytów) zewnętrznych
przeprowadzonych w
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Diagnostyki Obrazowej Sosnowiec, Plac Medyków 2
(nazwa wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej)
zakończonych w roku, którego dotyczy oświadczenie

L.p.	Nazwa podmiotu kontrolującego	Przedmiot kontroli (temat/obszar kontroli)	Obszar oceniony pozytywnie przez kontrolującego lub bez nieprawidłowości (funkcjonujący prawidłowo)	Obszar, w którym wystąpiły nieprawidłowości (poważne, średniej lub małej wagi)	Opis nieprawidłowości poważnej	Przyczyna nieprawidłowości poważnej (jeśli jest możliwe określenie przyczyny)	Wydane zalecenia /rekomendacje (wszystkie wydane w przedmiocie kontroli)	Informacja na temat wdrożenia zaleceń lub rekomendacji (podjęte działania)	Czy w ramach systemu zarządzania ryzykiem podjęto działania mające na celu zminimalizowanie ryzyka wystąpienia poważnych nieprawidłowości w przyszłości?
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Urząd Marszałkowski Wydział Kontroli, Nadzoru Właścicielskiego i Obsługi Prawnej	Gospodarka finansowa za lata 2016-2019	1.Wybrane źródła przychodów (realizacja przychodów uzyskiwanych poza świadczeniami z NFZ) -ocena pozytywna 2.Legalność, celowość poniesionych kosztów, terminowość zapłaty zobowiązań - ocena pozytywna 3.Prawidłowość udzielania zamówień publicznych -ocena	4.Wybrane zagadnienia gospodarki składnikami majątkowymi – ocena pozytywna mimo stwierdzonych uchybień – stwierdzone uchybienia stanowiły nieistotne odchylenia od stanu wymaganego			Ad4, Przy likwidacji środków trwałych zalecono stosowanie zasad wynikających z obowiązujących obecnie uchwały nr 2232/288/V/2018 Zarządu Województwa Śląskiego z dnia 25/09/2018 z późn.zm.	Wnioski o wyrażenie zgody na rozporządzenie ruchomym środkiem trwałym zostały przedstawione do zaopiniowania przez Radę Społeczną SPZOZ Zakładu Diagnostyki Obrazowej na zebraniu w dniu 25/07/2019r.	

			pozytywna 5. Inwentaryzacja – ocena pozytywna				ws przyjęcia zasad gospodaro wania aktywami trwałymi samodziel nych publicznych zakładów opieki zdrowotne j, dla których podmiotem tworzącym jest Województwo Śląskie	
2	Urząd Marszałkowski Województwa Śląskiego Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej	1. Realizacja zadań określonych w statucie i regulaminie organizacyjnym 2. Dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych 3. Prawidłowość gospodarowania mieniem oraz środkami publicznymi w latach 2017-	2. Dostępność i jakość udzielanych świadczeń zdrowotnych – ocena pozytywna 3. Prawidłowość gospodarowania mieniem – ocena pozytywna	1. Realizacja zadań statutowych - ocena pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości			Zaleca się : -1. Dokonanie zmian w KRS – wpisanie strony internetowej bip- slaskie.pl/ zdosos, wpisanie aktualnego podmiotu tworzącego	Ad1. i 2 zaleceń – złożono odpowiednie wnioski Ad.3. zaleceń – na zebraniu Rady Społecznej w dniu 25/07/2019r. Rada Społeczna pozytywnie zaopiniowała zmiany w Regulaminie Organizacyjnym Zakładu – Uchwała nr 5/2019

	2019					o Zakład, wpisanie składu Rady Społeczne j Zakładu 2.Ujednoli cenie nazewnict wa dotyczące go Pracowni TK pomiędzy Księgą Rejestrow ą a Regulami nem Organizac yjnym Zakładu 3.Uzyskan ie opinii Rady Społeczne j Zakładu w sprawie zmian w Regulami nie Organizac yjnym w tym dotyczący ch zmian w treści załącznikó w do	
--	------	--	--	--	--	---	--

						Regulami nu Organizac yjnego		
Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny	Ocena bieżącego stanu sanitarnego i przestrzegania zakazu palenia tytoniu	Nie stwierdzono nieprawidłowości w przedmiotowym zakresie kontroli	Nie dotyczy			Nie dotyczy		

Przebieg: /imię i nazwisko nr telefonu/ Leszek Gajos tel. 603 054 135

potrzeby niniejszej analizy można pomocniczo zastosować przyjętą następującą skalę oceny wagi nieprawidłowości:

nieprawidłowości poważne - zachowania polegające na działaniu lub zaniechaniu, które z punktu widzenia kryteriów oceny należy uznać za nielegalne, gospodarne, niecelowe lub nierzetelne.

Ocena wagi nieprawidłowości jako nieprawidłowości poważnych oznacza, że nieprawidłowości dotyczą nieprzestrzegania przepisów prawa powszechnie obowiązującego, uchwał Sejmiku i Zarządu lub zarządzeń Marszałka Województwa oraz:

- noszą znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych lub przestępstwa lub
- stanowią zagrożenie dla realizacji priorytetowych celów Województwa lub
- stanowią zagrożenie dla realizacji celów operacyjnych/podstawowej działalności Wydziału/wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej.

nieprawidłowości średniej wagi - zachowania polegające na działaniu lub zaniechaniu, stanowiące odstępstwo od stanu pożądanego, nie powodujące następstw dla kontrolowanej działalności.

Ocena średniej wagi nieprawidłowości oznacza przykładowo, że:

- nieprawidłowości dotyczą nieprzestrzegania przepisów prawa powszechnie obowiązującego, uchwał Sejmiku i Zarządu lub zarządzeń Marszałka Województwa, które nie spełniają ww. kryteriów „nieprawidłowości poważnych”,
- nieprawidłowości dotyczą nieprzestrzegania przepisów wewnętrznych związanych z systemem zarządzania w kontrolowanej jednostce,
- nieprawidłowości mogą zagrozić realizacji priorytetowych celów Województwa,
- nieprawidłowości mogą stanowić zagrożenie dla realizacji celów operacyjnych/podstawowej działalności Wydziału/wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej.

Nieprawidłowości małej wagi - niezgodności mające charakter formalny i nie powodujące następstw dla kontrolowanej działalności.

Ocena małej wagi nieprawidłowości oznacza przykładowo, że:

- nieprawidłowości mają mały wpływ na funkcjonowanie Wydziału/wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej,
- nieprawidłowości nie noszą znamion naruszenia dyscypliny finansów publicznych,
- nieprawidłowości nie zagrażają realizacji priorytetowych celów Województwa,

– nieprawidłowości nie zagrażają realizacji celów operacyjnych/podstawowej działalności Wydziału/wojewódzkiej samorządowej jednostki organizacyjnej.