

KW.1711.7.2014

*KW + WF  
W. omocim!  
Op. 10. 2014*

Gogolin dnia, 19.09.2014

## PROTOKÓŁ KONTROLI

### I. Ustalenia wstępne.

Jednostka kontrolowana: **Dom Spokojnej Starości „Św. Barbara” w Kamionku**

Imię, nazwisko,  
stanowisko służbowe kontrolującego:  
**Główny specjalista ds. kontroli zarządczej i wewnętrznej Adam Gacka**

Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli: **18.08.2014 r. – 29.08.2014 r.**

Zakres kontroli: **Kontrola zapewnienia przez Dyrektora Domu Spokojnej Starości w Kamionku funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w jednostce w 2013 i 2014.**

Imię, nazwisko i stanowisko służbowe  
kierownika kontrolowanej jednostki organizacyjnej: **Dyrektor Barbara Dołowicz**

## II. Ustalenia kontroli.

Kontrola w Domu Spokojnej Starości w Kamionku w zakresie zapewnienia przez Dyrektora Domu Spokojnej Starości w Kamionku funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w jednostce przeprowadzona była w okresie od dnia 18 sierpnia 2014 roku do dnia 29 sierpnia 2014 roku. Podstawą przeprowadzenia danej kontroli wewnętrznej był roczny harmonogram kontroli wewnętrznej opracowany na 2014 rok, jak i upoważnienie Burmistrza Gogolina do przeprowadzenia danej kontroli.

Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności (zgodnie z art. 68 ust. 2 ustawy o finansach publicznych):

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- 2) skuteczności i efektywności działania;
- 3) wiarygodności sprawozdań;
- 4) ochrony zasobów;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji;
- 7) zarządzania ryzykiem.

Zgodnie z art. 69 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej należy do obowiązków między innymi kierownika jednostki.

Kontrolujący w danej kontroli badając kwestię adekwatności, wziął pod uwagę sytuację, czy badany system został tak skonstruowany, że jego prawidłowe stosowanie zabezpiecza jednostkę przed nieosiągnięciem celów.

Kontrolujący w danej kontroli badając kwestię skuteczności, wziął pod uwagę sytuację, czy badany system działa w jednostce w zamierzony sposób, czy faktycznie zabezpiecza osiągnięcie celów i zadań.

Kontrolujący w danej kontroli badając kwestię efektywności, wziął pod uwagę sytuację, czy cele i zadania są w jednostce osiągnięte przy wykorzystaniu mniejszych nakładów.

W trakcie kontroli ustalono, że w jednostce stan zatrudnionych w okresie objętym kontrolą wynosił 27 pracowników, zgodnie ze strukturą organizacyjną jednostki, na warunkach umowy o pracę.

W trakcie kontroli stwierdzono, że pracownicy posiadają pisemne umowy o pracę, aktualne angaże oraz ustalono, że Dyrektor zaznajomił pracowników o ich szczegółowych zakresach czynności. Stan zatrudnienia pracowników przedstawi poniższa tabela.

L.p.	Nazwisko i imię pracownika	Stanowisko	Etat
1	Biela-Kapica Danuta	Pokojowa	1/1
2	Blaut Krystyna	Kucharz	1/1
3	Borkowska Bogusława	Kierownik działu opiekuńczo-terapeutycznego	1/1
4	Dołowicz Barbara	Dyrektor	1/1
5	Fesser Renata	Pokojowa	1/1
6	Friedrich Kornelia	Opiekun	1/1