

**BIURO AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI
W DEPARTAMENCIE OBSŁUGI I ADMINISTRACJI URZĘDU MIASTA ŁÓDZI**

Łódź, dnia 16 października 2017 r.

DOA-BAK-I.1711.67.2017

Miejskie Centrum Medyczne
"GÓRNA" w Łodzi

17. 10. 2017

wpłynęło

**Pani
Żaneta Iwańczyk
Dyrektor
Miejskiego Centrum
Medycznego „Górna” w Łodzi
ul. Felińskiego 7
93-252 Łódź**

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Łodzi działając na podstawie przepisów zarządzenia Nr 1094/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 20 maja 2015 r. w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli, w związku z zakończeniem czynności kontrolnych, udokumentowanych w protokole kontroli Nr DOA-BAK-I.1711.67.2017 podpisanym w dniu 2 października 2017 r. przekazuje Pani Dyrektor niniejsze wystąpienie pokontrolne.

I. DANE IDENTYFIKACYJNE KONTROLI

Temat kontroli:

Zamówienia publiczne¹.

Kontroler:

Iwona Kowalczyk – inspektor w Oddziale Kontroli w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji Urzędu Miasta Łodzi (dalej kontrolujący)

¹ Stosowanie przepisów ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2015 r. poz. 2164 ze zm.) wg stanu prawnego w okresie objętym kontrolą – zwana dalej ustawą Pzp.

statutu nadanego uchwałą Nr XIX/427/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 28 października 2015 r. (dalej Statut).

2. Centrum jest podmiotem leczniczym, niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej z siedzibą w Łodzi przy ul. Felińskiego 7, a jego podstawowym obszarem udzielania świadczeń zdrowotnych jest Miasto Łódź, w następujących lokalizacjach:
 - 2.1.93 252 Łódź, ul. Alojzego Felińskiego 7 – siedziba główna
 - 2.2.93-279 Łódź, ul. Tatrzńska 109 – filia
 - 2.3.93-504 Łódź, ul. Augusta Cieszkowskiego 6 – filia
 - 2.4.93-472 Łódź, ul. Odrzańska 29 – filia
 - 2.5.93-311 Łódź, ul. Rzgowska 170 – filia
3. Jednostka zarejestrowana jest w rejestrze podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonym przez Wojewodę Łódzkiego pod nr 000000004684 oraz jako osoba prawna wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000050067.
4. Centrum kieruje i reprezentuje na zewnątrz Dyrektor. Dyrektor samodzielnie podejmuje decyzje dotyczące funkcjonowania Jednostki, ustala regulamin organizacyjny określający w szczególności sposób organizacji podmiotu oraz sprawy wykraczające poza uregulowania statutowe.
5. Podstawowym zadaniem Jednostki jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej. Celem Jednostki jest stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.
6. Organem inicjującym i opiniodawczy organizatora oraz doradczym Jednostki jest, powoływana na okres 4 lat przez Radę Miejską, Rada Społeczna w składzie 8 osób.
7. Gospodarkę finansową Jednostka prowadzi na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej, a jej podstawą jest roczny plan finansowy ustalony przez Dyrektora, i zaopiniowany przez Radę Społeczną.
8. Centrum ma prawo do prowadzenia działalności gospodarczej, w szczególności w zakresie: obrotu produktami leczniczymi i wyrobami medycznymi; obrotu artykułami komplementarnymi do usług medycznych; obrotu artykułami zielarskimi i higieniczno-kosmetycznymi prowadzenia usług w zakresie sterylizacji materiałów i sprzętu medycznego i prowadzenia usług w dziedzinie odnowy biologicznej.

9. W okresie kontrolowanym przeciętne zatrudnienie w Jednostce wynosiło:
- grudzień 2016 r.: 173 osoby zatrudnione na 164 etatach, w tym:
- Dyrekcja – 2 osoby (2 etaty)
 - Lekarze – 51 osób (45, 04 etatów)
 - Pielęgniarki – 51 osób (50,40 etatów)
 - Pracownicy administracji biurowej – 16 osób (14,88 etatów)
- czerwiec 2017 r.: 178 osób zatrudnionych na 167,53 etatach, w tym:
- Dyrekcja – 3 osoby (2,25 etatu),
 - Lekarze – 52 osób (44,92 etaty),
 - Pielęgniarki – 53 osób (52,40 etatów),
 - Pracownicy administracji biurowej – 16 osób (14,88 etatów).
10. W okresie kontrolowanym Jednostka została finalistą plebiscytu Hipokrates Ziemi Łódzkiej 2016 (jako jedyna miejska placówka) w kategorii Placówka Medyczna 2016. W plebiscycie wysokie miejsca zajęli także pracownicy Jednostki w kategoriach: Lekarz Roku 2016; Pielęgniarka Roku 2016 i Położna Roku 2016.
11. W okresie kontrolowanym lekarz Jednostki w uznaniu otrzymał Odznakę „Za zasługi dla Miasta Łodzi” przyznaną przez Radę Miejską.
12. Jednostka uczestniczy w Projekcie realizowanym przez Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia pn.: „Wsparcie podmiotów podstawowej opieki zdrowotnej we wdrażaniu standardów jakości i bezpieczeństwa opieki” w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 (PO WER).
13. Jednostka realizuje projekty własne w ramach budżetu obywatelskiego - 3 projekty zrealizowane w 2016 roku; 3 projekty, których realizacja nastąpi w 2017 roku.
14. W okresie kontrolowanym Jednostka uzyskała certyfikat: ISO 9001-2008 system zarządzania jakością; ISO 14001:2004 system zarządzania środowiskowego; ISO 27001:2013 system zarządzania bezpieczeństwem informacji.
15. Organizację, podział zadań i wewnętrzną strukturę Centrum określa Regulamin organizacyjny Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi.

2. Ustalony stan faktyczny

2.1. Przepisy wewnętrzne/rejestry/sprawozdania:

2.1.1 Ustalenia pozytywne:

- w Jednostce opracowano i wdrożono podstawowe wewnętrzne akty prawne regulujące działalność Jednostki, tj.:

- *Regulamin organizacyjny Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi wprowadzony w życie z dniem 1 maja 2016 r. Zarządzeniem Wewnętrznym Nr 7/2016 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 22 kwietnia 2016 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego w Miejskim Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, po pozytywnej opinii Rady Społecznej wyrażonej uchwałą Nr 7 Rady Społecznej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 14.04.2016 r. w sprawie: zatwierdzenia zmian do Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi;*
 - *Regulamin organizacyjny Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi wprowadzony w życie z dniem 2 listopada 2016 r. Zarządzeniem Wewnętrznym Nr 19/2016 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 14 października 2016 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu Organizacyjnego w Miejskim Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, po pozytywnej opinii Rady Społecznej wyrażonej uchwałą Nr 10 Rady Społecznej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 13.10.2016 r. w sprawie: zatwierdzenia Regulaminu Organizacyjnego Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi.*
- w Jednostce opracowano i wdrożono regulacje dotyczące zamówień publicznych, w tym Regulaminy zamówień, szczegółowo określające wewnętrzną procedurę wnioskowania, procedowania i udzielania zamówień publicznych, odpowiednio do progów wartościowych i przyjętego trybu postępowania, jako element kontroli zarządczej tj.:
- *Regulamin udzielania zamówień o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 8 000,00 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy – Prawo zamówień, stanowiący Załącznik nr 1b do Zarządzenia wewnętrznego nr 14/2016 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 30 maja 2016 w sprawie: wprowadzenia standardów kontroli zarządczej w Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi;*
 - *Regulamin udzielania zamówień o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 8 000,00 euro netto, a nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w art. 4 pkt 8 ustawy*

- *Prawo zamówień publicznych Załącznik nr 1b*, wprowadzony Zarządzeniem wewnętrznym nr 7/2017 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 30 stycznia 2017 roku w sprawie: zamiany załącznika nr 1b – *Regulamin udzielania zamówień o wartości przekraczającej wyrażoną w złotych równowartość kwoty 8 000 euro netto a nie przekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty, o której mowa w rta. 4 pkt. 8 ustawy Prawo zamówień publicznych-* jako Załącznik nr 1 do zarządzenia nr 7/2017 Dyrektora MCM „Górna” w Łodzi z dnia 30 stycznia 2017 r.;
- *Regulamin udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000 Euro* Załącznik nr 1b, wprowadzony Zarządzeniem wewnętrznym nr 20/2017 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 31 sierpnia 2017 roku w sprawie: zamiany załącznika nr 1b – *Regulamin udzielania zamówień o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości 30.000,00 euro* - jako Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 20/2017 Dyrektora MCM „Górna” w Łodzi z dnia 31 sierpnia 2017 r.
- *Regulamin Komisji Przetargowej* wprowadzony Zarządzeniem wewnętrznym nr 15/2016 Dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi z dnia 16 czerwca 2016r. w sprawie:
 - *ustanowienia składu Komisji Przetargowej*
 - *nadania Regulaminu Komisji Przetargowej.*
- Jednostka sporządziła i aktualizowała plan zamówień publicznych oraz plan postępowań w latach obejmujących okres kontroli, tj. 2016 i 2017. Do kontroli okazano także plany finansowe za rok 2016 i 2017 (za okres kontroli) wraz z ich zmianami.
- Jednostka prowadziła rejestry udzielonych zamówień publicznych, w podziale na *Rejestr wydatków od 8 tyś. do 30 tyś. Euro* i *Rejestr postępowań o wartości powyżej 30 tyś. Euro*. Obowiązek prowadzenia rejestru wynika z regulacji wewnętrznych dotyczących zamówień publicznych.
- W Jednostce utworzono Sekcję Zamówień publicznych jako stanowisko jednoosobowe. W okresie kontroli był to pracownik zatrudniony w niepełnym wymiarze etatu, tj. 0,5 etatu. Pracownik Sekcji Zamówień publicznych, podlega bezpośrednio Dyrektorowi. W sprawach procedury udzielania zamówień publicznych współpracuje z pozostałymi komórkami Jednostki, a także z Radcą

Prawnym, świadczącym obsługę prawną w Jednostce, w szczególności w zakresie opracowania i opiniowania projektów umów i innych dokumentów wywołujących skutki prawne.

2.1.2. Ustalone nieprawidłowości:

- Zamawiający sporządził i przekazał roczne sprawozdanie o udzielonych zamówieniach publicznych do Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych w terminie do dnia 1 marca następującego po roku, którego dotyczy sprawozdanie w okresie objętym kontrolą, do czego jest zobowiązany na podstawie przepisu art. 98 ustawy Pzp (dalej Sprawozdanie). Sprawozdanie nie obejmowało wszczętych i udzielonych zamówień publicznych w ramach Łódzkiej Grupy Zakupowej 2017 na dostawę energii elektrycznej usługę dystrybucji energii elektrycznej, gdzie umowy zawierane były z odbiorcami końcowymi, w tym kontrolowaną Jednostkę. Do powyższego złożono wyjaśnienie. Dyrektor zobowiązał się w przyszłości uwzględniać wszystkie udzielone zamówienia w Jednostce.
- Jednostka oprócz ww. rejestrów udzielonych zamówień publicznych odrębnie prowadzi wewnętrzny rejestr umów. Okazane do kontroli: *Rejestr umów 01.06.2016r. - 31.06.2017r.* oraz *Rejestr umów inwestycyjnych 01.06.2016r. - 31.06.2017r.* nie zawierały informacji w zakresie wartości zawartych umów. Dyrektor zobowiązał się poszerzyć zakres informacji rejestru umów o dane dotyczące wartości kontraktów.

2.1.3. Nieprawidłowości usunięte w trakcie kontroli: **nie dotyczy**

2.2. Zamówienia publiczne:

2.2.1. Ustalenia pozytywne:

- Zamówienia publiczne realizowane przez Jednostkę w okresie objętym kontrolą w badanej próbie potwierdziły, zachowanie zasad i procedur wynikających z przyjętych regulacji wewnętrznych Jednostki w zakresie udzielania zamówień publicznych, zarówno w przypadku zamówień publicznych do których nie stosuje się przepisów ustawy Pzp, jak i zamówień publicznych, które procedowane są w oparciu o przepisy ustawy Pzp. Dotyczy to w szczególności: dokonania rozeznania rynku lub ustalenia wartości szacunkowej zamówienia zgodnie z przepisami Pzp, zachowania ścieżki proceduralnej wewnętrznej, w tym wstępnej akceptacji

Głównego Księgowego w zakresie zabezpieczenia środków finansowych przed wszczęciem procedury, dokumentowania procedury udzielenia zamówienia publicznego, w tym kompletności dokumentacji oraz jej formy.

- Postępowania w przypadku zamówień do których stosuje się przepisy ustawy Pzp, przygotowywała komisja przetargowa, a Kierownik zamawiającego i członkowie komisji przetargowej lub w przypadku osób wykonujących czynności w postępowaniu, gdzie nie powoływano komisji, składali oświadczenia o braku istnienia okoliczności stanowiących podstawę wyłączenia ich z postępowania (art. 17 ust. 2 w zw. z art. 17 ust. 1 ustawy Pzp).
- Postępowania w przypadku zamówień do których stosuje się przepisy ustawy Pzp, za wyjątkiem zamówienia, którego przedmiotem było *zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków*, oznaczenie sprawy MCMGwŁ/ZP-1/2017, udzielonego w trybie zamówienia z wolnej ręki po spełnieniu przesłanek ustawowych, procedowane były w trybach otwartych konkurencyjnych, i każdorazowo wszczynane poprzez publiczne ogłoszenie w publikatorze odpowiednio dla ich wartości szacunkowej. W badanej próbie był to Biuletyn Zamówień Publicznych.

2.2.2. Ustalone nieprawidłowości:

2.2.2.1. *Przebudowa holu wejściowego w budynku Miejskiego Centrum Medycznego "GÓRNA" w Łodzi w ramach zadania inwestycyjnego -Piękny hol wejściowy i bezpieczne schody wizytówką przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6 -Budżet Obywatelski 2017*

Z analizy okazanej do kontroli dokumentacji ww. postępowania, *oznaczenie sprawy MCMGwŁ/ZP-2/2017*, wynikało iż w postępowaniu do chwili upływu terminu do składania ofert nie wpłynęła żadna oferta i postępowanie unieważniono. Taką też informację zawarto w treści Protokołu w cz. 19, podając podstawę prawną unieważnienia tj. *art. 93 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych*. Mimo to na stronie internetowej Zamawiającego znajdował się aktywny link do informacji w wersji elektronicznej dla przedmiotowego postępowania nazwany *zestawienie z otwarcia ofert*, z którego wynikało, iż wpłynęła oferta od wykonawcy. Powyższe zdarzenie Dyrektor Jednostki zobowiązał się wyjaśnić niezwłocznie z pracownikiem Sekcji Zamówień Publicznych.

2.2.2.2. *Zakup materiałów biurowych i materiałów eksploatacyjnych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Górna w Łodzi”*

Oznaczenie sprawy: 8/2016/RC

Zamówienie realizowane było na podstawie umowy 8/2016/RC zawartej w dniu 26 września 2016 r. w trybie zamówienia publicznego prowadzonego zgodnie z Regulaminem zamówień z 2016 r. Umowa w § 7 przewidywała kary umowne, podczas gdy w § 3 ust. 8 wskazano *Zamawiający ma prawo do potrącenia z wynagrodzenia wykonawcy kar umownych opisanych w § 10 Umowy*. Jednocześnie w § 5 ust. 2 wskazano, iż *Okres gwarancji rozpoczyna się od dnia następnego po dniu podpisania przez Zamawiającego protokołu odbioru przedmiot zamówienia, o którym mowa w § 2 ust. 4 niniejszej umowy*, podczas gdy § 2 nie zawierał przywołanego ust. 4.

Zgodnie ze złożoną ofertą nazwa wybranego wykonawcy to „PAPIER EXPRESS”, natomiast w umowie wpisano „PAPIER EXRESS”.

2.2.3. Nieprawidłowości usunięte w trakcie kontroli:

W realizowanym zamówieniu publicznym pn.: *Zakup materiałów biurowych i materiałów eksploatacyjnych dla Miejskiego Centrum Medycznego „Górna w Łodzi”*, w dniu 24 lipca 2017 r., zawarto *Aneks nr. 1 do umowy nr. 8/2016/RC/ z dnia 26 września 2016 r.*, ze skutkiem od dnia 26 września 2016 r. Aneksem zmieniono brzmienie postanowienia § 3 ust. 8 umowy oraz brzmienie postanowienia § 5 ust. 2 umowy. W aneksie wpisano nazwę Wykonawcy „PAPIER EXPRESS”.

Z uwagi na powyższe nieścisłości Dyrektor Jednostki przeprowadził rozmowę z Pracownikiem Sekcji Zamówień Publicznych oraz weryfikującym postanowienia umowy Radcą Prawnym obsługującym Jednostkę.

2.3. Dodatkowe istotne ustalenia kontroli nieobjęte zakresem przedmiotowym kontroli:

W okresie objętym kontrolą w Jednostce przeprowadzonych było 9 kontroli, które zostały odnotowane w książce kontroli przez nw. instytucje:

- Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych UMŁ,
- Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi
- Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi (trzykrotnie)
- Państwowa Inspekcja Pracy (dwukrotnie)

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi
- Oddział Bezpieczeństwa i Higieny UMŁ

Lp.	Nazwa instytucji kontrolującej	Termin kontroli	Zakres kontroli	Zalecenia/Nakaz	Wykonanie zaleceń
1.	Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych UMŁ	19.05.01.06.2016 r.	- Dotacje z UMŁ i prawo zamówień publicznych; - skargi i wnioski pacjentów; - kwalifikacje pracow. administrac. i obst. w stos. do przepisów prawa; - gospodarka lekowa		
2.	Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	30.06.2016 r. Protokół nr NSOR/5/2015/45/2016	Bieżący nadzór nad urządzeniami wytwarzającymi i stosującymi promieniowanie elektromagnetyczne	Nie wydano zaleceń pokontrolnych.	
3.	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	07.07.2016 r. Protokół Kontroli nr EP/174/30/16	Kontrola dokumentacji i wykonawstwa szczepień ochronnych	Uzupełnić brakujące szczepienia ochronne w terminie niezwłocznym.	
4.	Państwowa Inspekcja Pracy	28.09.2016 r.; 5. 11. 10.2016 r. - Protokół 090013-5301-K049-Pt/16 - Wystąpienie 090013-5301-K049-Ws01/16 - Nakaz 090013-5301-K049-Nk01/16	Przestrzeganie wybranych przepisów prawa pracy	Zalecenia: 1. Poinformowanie na piśmie pracownika J.Przyborowskiego o: - o obowiązującej dobowej i tygodniowej normie czasu pracy. - częstotliwości wypłat wynagrodzeń, - wymiarze przysługującego pracownikowi urlopu wypoczynkowego, - obowiązującej pracownika długości okresu wypowiedzenia. 2. Informowanie na piśmie pracowników o warunkach zatrudnienia wynikających z art. 29 § 3kp nie później niż w ciągu 7 dni od zawarcia umowy o pracę. 3. Ustalenie w regulaminie pracy okresu rozliczeniowego czasu pracy nie dłuższego niż 3 miesiące. 4. Przechowywanie w aktach osobowych pracownika J.Przyborowskiego pisemnego potwierdzenia zapoznania się przez pracownika z ryzykiem związanym z wykonywaną pracą.	Zalecenia i nakaz wykonano. Pisma: MCM.G.DN.741.2016 i MCM.G.DN.742.2016 z dnia 10.11.2016 r.

				Nakaz: <i>Udostępnić pracownikom wykonującym pracę w gabinetach lekarskich nr 203, 208, 27 i 205 oraz w sali fizjoterapii, do stałego korzystania instrukcje dotyczące bezpieczeństwa pracy i obsługi monitorów ekranowych.</i> Termin wykonania : 21.11.2016	
5.	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi	14.11.2016 r. Protokół z Kontroli AB/183/2016	Kontrola przed wypłatą dofinansowania, umowa 194/OA/PD/2016	Nie wydano zaleceń pokontrolnych	
6.	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	15.11.2016 r. Protokół Kontroli nr EP/174/60/16	Kontrola dokumentacji i wykonawstwa szczepień ochronnych	Uzupełnić brakujące szczepienia ochronne w terminie niezwłocznym	
7.	Państwowa Inspekcja Pracy	21.03.2017 r. Notatka urzędowa z kontroli 090013-53-K014-Ns/17	Rekontrola i umowy cywilnoprawne	Nie wydano zaleceń pokontrolnych	
8.	Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Łodzi	04.04.2017 r. Protokół Kontroli nr EP/174/17/17	Kontrola dokumentacji i wykonawstwa szczepień ochronnych.	Uzupełnić brakujące szczepienia ochronne.	
9.	Oddział Bezpieczeństwa i Higieny UML	05.05.2017 r. Protokół z kontroli DOA-BHP.1711.14.2017	1. Służba bezpieczeństwa i higieny pracy, 2. Ryzyko zawodowe, 3. Wypadki przy pracy, 4. Szkolenia bhp, 5. Profilaktyczna ochrona zdrowia – służba medycyny pracy i badania lekarskie, 6. Bezpieczeństwo techniczne obiektu.	Nie wydano zaleceń pokontrolnych	

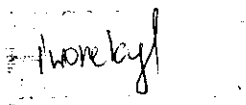
IV. UWAGI I WNIOSKI W SPRAWIE USUNIĘCIA STWIERDZONYCH NIEPRAWIDŁOŚCI

Przedstawiając powyższą ocenę i uwagi, wynikające z ustaleń kontroli, Biuro Audytu Wewnętrznego i Kontroli w Departamencie Obsługi i Administracji Urzędu Miasta Łodzi, nie wydaje zaleceń pokontrolnych.

V. POZOSTAŁE INFORMACJE I POUCZENIA.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Dyrektor Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, a drugi zostaje włączony do akt kontroli.

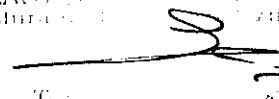
Kontroler



.....
(pieczętka i podpis)

Zarządzający kontrolę

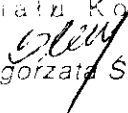
ZASTĘPCA DYREKTORA
Burmistrz Miasta Łodzi



T: / K:

.....
(pieczętka i podpis)

p.o. F. SŁOWNIKA
Oddziału Kontroli


Małgorzata Świtaj



1143296 2017-10-18 05

MIEJSKIE CENTRUM MEDYCZNE GÓRNA W
ŁODZI
FELIŃSKIEGO 7
93-252 ŁÓDŹ PL

277948