

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektor 20 Wojskowego Szpitala Uzdrawiskowo-Rehabilitacyjnego SPZOZ
w Krynicy-Zdroju¹⁾
za rok 2020

Dział I²⁾

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w ~~kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej³⁾/w~~ kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych*

20 Wojskowym Szpitalu Uzdrawiskowo-Rehabilitacyjnym SPZOZ w Krynicy-Zdroju

Część A⁴⁾

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁵⁾

X w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część C⁶⁾

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

- X** monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- X** kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Krynica-Zdrój, 22.02.2021
(miejscowość, data)

DYREKTOR
20. WOJSKOWEGO SZPITALA
UZDRAWISKOWO-REHABILITACYJNEGO
SPZOZ w Krynicy-Zdroju

(podpis ministra/kierownika jednostki)
mgr Ewa KORPANTY

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- a) **niedostateczny przepływ informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi w jednostce,**
- b) **niewystarczająca bieżąca aktualizacja regulacji wewnętrznych w zakresie wymagającym unormowania,**
- c) **brak kompleksowości funkcjonujących w jednostce systemów informatycznych,**
- d) **niewystarczające określenie zakresu odpowiedzialności pracowników funkcyjnych,**
- e) **niewystarczający nadzór merytoryczny nad realizacją umów zawartych z wykonawcami,**
- f) **nie zachowanie należytej staranności w zakresie rejestracji umów cywilnoprawnych,**
- g) **brak aktualnej polityki bezpieczeństwa danych osobowych,**
- h) **niedostateczna dbałość o infrastrukturę, nieterminowe przeglądy gwarancyjne i pogwarancyjne, nie wykonywanie bieżących napraw**
- i) **nie zachowanie należytej staranności – pod względem formalno-prawnym - przy tworzeniu umów cywilnoprawnych.**

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- a) **usprawnienie procesu przepływu informacji wewnątrz jednostki, umożliwiającego sprawny obieg informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi jednostki. Termin realizacji: 31.12.2021 r.**
- b) **dokonanie aktualizacji wewnętrznych regulaminów i zarządzeń, w tym przede wszystkim regulaminu organizacyjnego, polityki rachunkowości, regulaminu zamówień publicznych. Termin realizacji: 30.06.2021 r.**
- c) **wdrożenie kompleksowego systemu informatycznego dostosowanego do profilu prowadzonej działalności. Termin realizacji: 30.06.2021 r.**
- d) **opracowanie nowych zakresów obowiązków pracowników funkcyjnych wraz ze szczegółowym określeniem zakresu odpowiedzialności. Termin realizacji: 30.06.2021 r.**
- e) **poprawa funkcjonowania nadzoru merytorycznego poprzez każdorazowe wskazanie w zawieranych umowach osób merytorycznie odpowiedzialnych za ich prawidłową realizację. Termin realizacji: 31.12.2021 r.**
- f) **Opracowanie nowych rejestrów umów, zapewniających rzetelny opis zawartych umów cywilnoprawnych. Termin realizacji: 31.01.2021 r.**
- g) **Opracowanie i wdrożenie polityki bezpieczeństwa danych osobowych. Termin realizacji: 31.03.2021 r.**
- h) **przegląd infrastruktury szpitala oraz wyznaczenie obszarów wymagających napraw i remontów. Wzmożenie nadzoru nad prawidłowością przeglądów gwarancyjnych i pogwarancyjnych. Termin realizacji: 31.12.2021 r.**
- i) **weryfikacja dotychczas zawartych umów pod względem prawidłowości zapisów, zmiana obsługi prawnej, wzmożony nadzór nad prawidłowym opiniowaniem projektów umów. Termin realizacji: 31.12.2021 r.**

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III¹⁰⁾

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- a) **podjęcie początkiem roku 2020 działań marketingowych w zakresie wykorzystania bazy leczniczej, hotelowej, żywieniowej w celu rozszerzenia zakresu świadczeń udzielnych w trybie „pełnopłatnym”. Działania zostały przerwane w związku z wprowadzonym stanem epidemii i ograniczeniem działalności jednostki.**
- b) **aktualizacja niektórych regulacji wewnętrznych.**

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

- a) **wdrożenie nowego modułu informatycznego w Dziale farmacji szpitalnej dostosowanego do wymogów Ministerstwa Zdrowia w kwestii elektronicznego raportowania obrotu produktami leczniczymi.**

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządza jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności

i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.

- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.