

**Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sanatorium
Uzdrowskiego Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji „AGAT”
w Jeleniej Górze**

p.o. Pani Angelika Świtalska

Kierownik komórki organizacyjnej lub kierownik jednostki

Oświadczenie cząstkowe o stanie kontroli zarządczej

za rok 2022

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Część I¹⁾

Działając na rzecz zapewnienia 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 zakresie zadań i odpowiedzialności mi powierzonych tj. :

**Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sanatorium
Uzdrowskiego Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji „AGAT”
w Jeleniej Górze**

(należy wpisać nazwę komórki organizacyjnej MSWiA lub jednostki)

Informuję, że

- A w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- B w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- C nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

¹⁾ Należy zaznaczyć część A, B lub C

D.

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

x- monitoringu realizacji celów i zadań,

- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,

x - procesu zarządzania ryzykiem,

- audytu wewnętrznego,

x - 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.

Jelenia Góra 05.02.2023

(miejsowość, data)

p.o. DYREKTORA
SP ZOZ Sanatorium Uzdrawiskowego MSWiA „AGAT”
w Jeleniej Górze

Angelika Switalska

(podpis i pieczęćka)

Część II ²⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- system realizowanej w jednostce kontroli zarządczej wymaga kompleksowej weryfikacji i analizy oraz aktualizacji podstawowych dokumentów systemowych, stosownych procedur postępowania z uwzględnieniem obowiązujących standardów w tym zakresie, pod kątem ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, spójności, dostosowania do istniejącej struktury organizacyjnej oraz potrzeb jednostki, a także funkcjonowania i przestrzegania przez pracowników w/w procedur;

- konieczność aktualizacji procedur i ich stosowania z zakresu monitorowania i okresowej samooceny w ramach bieżącego nadzoru nad prowadzoną działalnością, jak również w formie okresowych ocen poszczególnych systemów, procesów i mechanizmów kontroli wdrożonych w Sanatorium.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu 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

²⁾ Należy wypełnić w przypadku zaznaczenia w części I B lub C

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.

- przegląd i aktualizacja obowiązujących dokumentów systemowych z zakresu kontroli zarządczej- biorąc pod uwagę obowiązujące standardy oraz pod kątem ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, spójności, dostosowania do istniejącej struktury organizacyjnej oraz potrzeb jednostki, a także ich realizacji i przestrzegania przez pracowników w Sanatorium;

- aktualizacja i opracowanie stosownych procedur dotyczących monitorowania i okresowej samooceny funkcjonującej w jednostce kontroli zarządczej, ze szczególnym uwzględnieniem kwestionariusza samooceny systemu kontroli zarządczej.

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

Część III

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

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

- dokonano przeglądu obowiązujących dokumentów systemowych z zakresu ochrony danych osobowych i ochrony systemów informatycznych - Polityka bezpieczeństwa danych osobowych, Regulamin Ochrony danych Osobowych, Instrukcja zarządzania systemami informatycznymi służącymi do przetwarzania danych osobowych, biorąc pod uwagę obowiązujące standardy oraz pod kątem ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa, spójności, dostosowania do istniejącej struktury organizacyjnej oraz potrzeb jednostki, a także ich realizacji i przestrzegania przez osoby upoważnione w Sanatorium. Zatrudniono Inspektora do Ochrony Danych Osobowych oraz zawarto umowę z firmą informatyczną, która nadzoruje w zakresie swoich obowiązków kwestie związane z ochroną danych osobowych w systemach teleinformatycznych.

- dokonano przeglądu części aktów prawnych obowiązujących w Sanatorium, poddano je analizie w szczególności: aktualizacja Regulaminu organizacyjnego, aktualizacja polityki rachunkowości, aktualizacja regulaminu wynagradzania.

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.

2. Pozostałe działania:

wprowadzono i zaktualizowano szereg przepisów wewnętrznych regulujących działalność Sanatorium, w tym:

- Regulamin pobytu pacjenta/kuracjusza;
- wewnętrznej polityki antymobbingowej;
- poddano analizie obowiązującą dokumentację z zakresu militaryzacji i obronności – pod kątem zmian ustawowych – ustawa o obronie ojczyzny i przepisów wykonawczych.

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

Objaśnienia:

1. W części I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jeden element A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwa elementy wykreśla się. Element D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
2. Element 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.
3. Element 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 objaśnienia 4.
4. Element 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.
5. Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
6. 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.
7. Część II sporządzana jest w przypadku, gdy w części I niniejszego oświadczenia zaznaczono element B albo C.
8. Część III sporządza się w przypadku, gdy w części I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, był zaznaczony element B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.