

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej(KZ)**  
**W Samodzielnym Publicznym Zespole Opieki Zdrowotnej w Głubczycach**  
**za rok 2019**

**Dział I**

W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej (KZ), wypełnia się tylko jedną część z części A, B lub C przez zaznaczenie znakiem „X” odpowiedniego wiersza. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.

Jako osoba odpowiedzialna za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej(KZ), 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 i 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 kierowanej przeze mnie jednostce / komórce<sup>1</sup> organizacyjnej**

**Część A**

Wypełnić w przypadku, gdy KZ w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie jej elementy, tj.: 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.

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

**Część B**

Wypełnić w przypadku, gdy KZ nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z ww. jej elementów.

**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.

---

<sup>1</sup> Niewłaściwe skreślić

### Część C

Wypełnić w przypadku, gdy KZ nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z ww. jej elementów.

- **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

Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.

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

<input checked="" type="checkbox"/>	monitoringu realizacji celów i zadań
<input checked="" type="checkbox"/>	samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych <sup>2</sup>
<input checked="" type="checkbox"/>	procesu zarządzania ryzykiem
<input checked="" type="checkbox"/>	audytu wewnętrznego/jakości
<input checked="" type="checkbox"/>	kontroli wewnętrznych
<input checked="" type="checkbox"/>	kontroli zewnętrznych
<input checked="" type="checkbox"/>	innych źródeł informacji: Audyt Systemu Zarządzania Jakością i Środowiskiem

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

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zespołu  
Opieki Zdrowotnej w Głubczycach

Głubczyce, dnia 30.04.2020  
(data)

.....  
(imię i nazwisko kierownika jednostki lub komórki organizacyjnej)

### Dział II

Dział II sporządzony jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C. Należy opisać przyczyny zastrzeżeń, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu komórki organizacyjnej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, tego elementu KZ, którego zastrzeżenia dotyczą.

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2019(rok za który jest składane oświadczenie).

<sup>2</sup> Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych

- a) Niewystarczający poziom świadomości pracowników co do ogólnych celów jednostki przyjętych do realizacji w planie działalności.
  - b) Niewystarczająca wiedza pracowników czy w ich komórce zostały określone cele do osiągnięcia i zadania do realizacji oraz czy są podejmowane działania w celu ograniczenia ryzyk powiązanych z zagrożeniem osiągnięcia celów.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w 2020r.(roku bieżącym) w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej(w odniesieniu do zastrzeżeń wymienionych w pkt. 1) i ich termin realizacji.
- a) Kontynuacja działań mających na celu poprawę skuteczności obiegu wewnętrznego systemu informacji.
  - b) Systematyczne podnoszenie świadomości pracowników w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej.
  - c) Kontynuacja nadzoru i monitorowania ryzyka
  - d) Uzyskanie pozytywnego wyniku audytu nadzoru ISO 9001:2015 i 14001:2015. 31.07.2020r.

### **Dział III**

Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za ...r. była zaznaczona część B albo C lub gdy w ...r. były podejmowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

Działania, które zostały podjęte w 2019 roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

1. Działania mające na celu poprawę skuteczności obiegu wewnętrznego systemu informacji,
2. Systematyczne podnoszenie świadomości pracowników w zakresie funkcjonowania KZ,
3. Identyfikacja ryzyka,
4. Uzyskano pozytywny wynik audytu recertyfikującego normy ISO 9001:2015 i 14001:2015,