

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Szpital Specjalistyczny w Chorzowie

za rok 2024

(rok, za który składane jest oświadczenie)

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:

- 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

oświadczam,
że w kierowanej przeze mnie jednostce

Szpital Specjalistyczny w Chorzowie

Część A

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

Część B

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

Część C

☐ nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

W przypadku zaznaczenia Części B lub C niniejszego oświadczenia – wypełnić poniższe:

- 1) Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej i planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

Lp.	Cele kontroli zarządczej	Zastrzeżenia ¹	Działania, jakie zostaną podjęte w celu poprawy ²
1.	Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi	Przypadki nieprzestrzegania przepisów prawa, w tym: Kodeksu pracy, Ustawy o działalności leczniczej, Ustawy prawo farmaceutyczne	<ul style="list-style-type: none"> - Regularne warsztaty dla pracowników dotyczące zmian w przepisach prawa. - Utworzenie dostępnego dla wszystkich pracowników zbioru aktualnych procedur i przepisów. - Regularne spotkania w zakresie wdrażanych zmian oraz nowych przepisów. - Wzmocnienie nadzoru kadry zarządzającej nad przestrzeganiem przepisów prawa i procedur przez pracowników. - Szkolenia z zakresu cyberbezpieczeństwa dla wszystkich pracowników. Termin zakończenia: IV kwartał 2025 r.
2.	Skuteczność i efektywność działania		
3.	Wiarygodność sprawozdań		
4.	Ochrona zasobów	Nieprawidłowości w zakresie zapewnienia właściwego poziomu ochrony przetwarzanych danych (w tym danych osobowych).	<ul style="list-style-type: none"> – Szkolenia z zakresu cyberbezpieczeństwa dla wszystkich pracowników. – Przeprowadzenie analizy ryzyka w zakresie bezpieczeństwa informacji. – Wdrożenie systemu zgłaszania zagrożeń dotyczących ochrony mienia, ochrony danych oraz cyberbezpieczeństwa.

¹ Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej.

² Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

			<p>– Aktualizacja upoważnień do przetwarzania danych osobowych.</p> <p>Termin zakończenia: I kwartał 2025 r.</p>
5.	Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania	Nieprawidłowości związane z przestrzeganiem zasad etycznego postępowania, brak szkoleń pracowników w ww. zakresie	<p>- Wprowadzenie stałych warsztatów z zasad etycznego postępowania z uwzględnieniem case study.</p> <p>- Stworzenie anonimowej skrzynki na zgłoszenia związane z nieetycznym postępowaniem.</p> <p>- Aktualizacja/wprowadzenie kodeksu etyki w organizacji.</p> <p>Termin zakończenia: IV kwartał 2025 r.</p>
6.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji	Niedostateczny poziom przepływu informacji – brak scalenia regulacji wewnętrznych Szpitala w jednym, zbiorczym, dostępnym dla pracowników rejestrze	<p>- Utworzenie dostępnego dla wszystkich pracowników zbioru aktualnych procedur i przepisów.</p> <p>- Regularne spotkania zespołów / kierowników z omówieniem nowych procedur i dostępnych materiałów.</p> <p>- Wdrożenie uproszczonych narzędzi do raportowania, przyjaznych dla pracowników.</p> <p>Termin zakończenia: IV kwartał 2025 r.</p>
7.	Zarządzanie ryzykiem	Brak prowadzenia analizy ryzyka w zakresie bezpieczeństwa informacji.	<p>– Wdrożenie metodyki oraz procedury zarządzania ryzykiem bezpieczeństwa informacji.</p> <p>– Przeprowadzenie szkoleń w zakresie zarządzania ryzykiem bezpieczeństwa informacji.</p> <p>– Przeprowadzenie oceny ryzyka.</p> <p>Termin zakończenia: I kwartał 2025 r.</p>

Część E

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

1) Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie³:

.....

2) Pozostałe działania⁴:

Rozpoczęto przegląd zarządzeń (procedur, regulaminów) obowiązujących w Szpitalu pod kątem ich aktualności, efektywności oraz zgodności z obecnie obowiązującymi przepisami prawa.

Wdrożono działania naprawcze w obszarach w których zostały wykazane nieprawidłowości (wydano stosowne polecenia, wdrożono zalecenia).

Zapewniono ciągłość realizacji zadań z zakresu funkcjonowania kontroli zarządczej m.in. poprzez zwiększenie stabilności zatrudnienia na stanowisku właściwym ds. KZ.

Część F

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

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☐ kontroli wewnętrznych,
- x zestawienia kontroli/audytów zewnętrznych (wg załącznika nr 1 do oświadczenia),
- x zestawienia skarg i wniosków (wg załącznika nr 2 do oświadczenia),
- x zestawienia spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości (wg załącznika nr 3 do oświadczenia),
- ☐ innych źródeł informacji:

.....

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

³ Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do zaplanowanych działań w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie.

⁴ Należy opisać najistotniejsze działania, niewykazane w oświadczeniu za rok poprzedzający, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Chorzów dn. 24.01.2025 r.
(miejscowość, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Załączniki stanowiące integralną część oświadczenia:

1. Zestawienie wyników kontroli/audytów zewnętrznych.
2. Zestawienie skarg i wniosków złożonych na działalność jednostki.
3. Zestawienie spraw toczących się przeciwko jednostce przed organami ścigania/organami wymiaru sprawiedliwości.

Instrukcja:

W zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część spośród części: A, B, C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza.

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.

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.

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.

CZĘŚĆ D wypełnia się, gdy w oświadczeniu zaznaczono część B lub C.

CZĘŚĆ E wypełnia się w przypadku, gdy w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub/i gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.

CZĘŚĆ F należy znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić. Część F wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.