

**OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ**  
**DYREKTORA SPSK NR 1 W LUBLINIE**  
**ZA ROK 2012**

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora SPSK nr 1 w Lublinie

za rok 2012

### Dział I<sup>2)</sup>

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych  
**Samodzielnym Publicznym Szpitalu Klinicznym Nr 1 w Lublinie,**

### Część B<sup>5)</sup>

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 D

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

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- X audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: *ankiety dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2012 uzupełnione przez kierowników komórek organizacyjnych SPSK nr 1, raporty z przeprowadzanych auditów wewnętrznych w ramach funkcjonującego w Szpitalu Systemu Jakości (Standardy Akredytacyjne CMI dla Szpitali z 2009 roku).*

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

.....Lublin, dnia 12.04.2013.....  
(miejscowość, data)

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Szpitala Klinicznego Nr 1  
.....  
(podpis kierownika jednostki)

## **Dział II<sup>9)</sup>**

### **1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym dotyczyły m.in:**

- nieosiągnięcia wszystkich celów zaplanowanych na rok 2012 z powodu braku środków finansowych. Realizacja celów nastąpi z chwilą pozyskania tych środków.
- trudności w zapewnieniu efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- niedostateczne udokumentowanie procesu zarządzania ryzykiem, brak rejestru ryzyk zidentyfikowanych dla całego Szpitala,
- niewystarczająca ilość szkoleń z zakresu zarządzania ryzykiem.

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

- doskonalenie systemu zarządzania ryzykiem, opracowanie rejestru ryzyk dla całego Szpitala,
- poprawa efektywności i skuteczności w zakresie wewnętrznego przepływu informacji,
- dokonanie odpowiednich zmian w regulacjach wewnętrznych w celu dostosowania podejmowanych działań do obowiązujących przepisów prawa i procedur wewnętrznych.
- opracowanie i uaktualnianie funkcjonujących standardowych procedur operacyjnych w strategicznych obszarach funkcjonowania Szpitala.

W/w działania będą podejmowane do grudnia 2013 roku.

## **Dział III<sup>10)</sup>**

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

1. Uaktualniono obowiązujące w Szpitalu procedury i dostosowano do aktualnie obowiązujących aktów prawnych.
2. Zarządzeniem Nr 56/12 Dyrektora SPSK Nr 1 z dnia 21 listopada 2012r. wprowadzono „Zasady Kontroli Zarządczej”.
3. Utworzenie i włączenie w struktury Szpitala Zakładu Diagnostyki i Terapii Endoskopowej.
4. Zwiększenie wykorzystania poczty elektronicznej i Internetu w komunikacji wewnętrznej Szpitala.
5. Zatrudnienie Dyrektora ds. Medycznych od dnia 17 grudnia 2012r.

## Objaśnienia:

- <sup>1)</sup> 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 pełnioną przez niego funkcji.
- <sup>2)</sup> 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.
- <sup>3)</sup> 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).
- <sup>4)</sup> 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.
- <sup>5)</sup> 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.
- <sup>6)</sup> 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.
- <sup>7)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- <sup>8)</sup> 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.
- <sup>9)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- <sup>10)</sup> 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.