

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Zdrowia ¹⁾**

za rok 2012
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział ²⁾

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 przeze mnie dziale administracji rządowej - zdrowie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A ⁴⁾

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

Część B ⁵⁾

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 C ⁶⁾

~~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,
- X** samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- X** procesu zarządzania ryzykiem,
- X** audytu wewnętrznego,
- X** kontroli wewnętrznych,
- X** kontroli zewnętrznych,
- X** innych źródeł informacji:
 - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej kierowników komórek organizacyjnych Ministerstwa Zdrowia oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych podległych i nadzorowanych w ramach działu zdrowie.

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

Warszawa 2013-04-26
.....
(miejscowość, data)

z upoważnienia
**MINISTRA ZDROWIA
PODSEKRETARZ STANU**

Cezary Rzemek
.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- 1) zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:
Nadal wystąpiły przypadki opóźnień w wydawaniu aktów wykonawczych do ustaw.
- 2) skuteczność i efektywność działania:
Niepełna skuteczność i efektywność kontroli zarządczej widoczna była m.in. w niepełnym wykonaniu niektórych mierników określonych w planie działalności. W 2012 r. nie w pełnym zakresie zrealizowane zostały dwa cele: przygotowanie do wdrażania reformy kształcenia podyplomowego oraz poprawa jakości i dostępności do opieki geriatrycznej i długoterminowej. Realizacja obu celów będzie kontynuowana w 2013 r.
- 3) ochrona zasobów:
W 2012 r. wystąpiły przypadki uchybień w zabezpieczeniach zasobów informatycznych i majątku - wiele jednostek w dziale nie spełniało wymagań dla serwisów internetowych w domenie gov.pl, określonych w przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji.
- 4) zarządzanie ryzykiem:
W 2012 r. nie określono dla jednostek w dziale wspólnej metodyki zarządzania ryzykiem.

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:

- Ad. 1) Dla wzmocnienia nadzoru nad terminowym przygotowaniem przez komórki organizacyjne projektów aktów wykonawczych do ustaw, planuje się wprowadzenie narzędzia prewencyjnego polegającego na monitoringu prac legislacyjnych komórek organizacyjnych nad projektami aktów wykonawczych - na co najmniej 3 miesiące przed upływem terminu do ich wydania.
Ponadto w celu pełnego wprowadzenia w życie zmian w statucie Ministerstwa Zdrowia, wprowadzonych zarządzeniem Nr 95 Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 października 2012 r., zaplanowano opracowanie w I półroczu 2013 r. nowego *Regulaminu organizacyjnego Ministerstwa Zdrowia*.
- Ad. 2) Planuje się, pomimo nie ujęcia w planie działalności na 2013 r., zrealizowanie obu wymienionych w pkt 1 celów w roku bieżącym. Ponadto, przy sporządzaniu projektu planu działalności na 2014 r. planuje się bardziej szczegółową weryfikację zamierzeń oraz realności wskazywanych mierników realizacji celu.
- Ad. 3) Planuje się monitorowanie stanu dostosowania jednostek w dziale do wymagań, określonych przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji dla serwisów internetowych w domenie gov.pl. oraz aktywne uczestnictwo w projekcie współfinansowanym ze środków Unii Europejskiej ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, uruchomionego przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji pn. „Nowoczesne kadry polskiej teleinformatyki publicznej, narzędzia wymiany doświadczeń i podnoszenia kompetencji.”
- Ad. 4) Niezbędna jest kontynuacja prac w zakresie jednolitych dla jednostek sektora finansów publicznych w dziale zdrowie procedur zarządzania ryzykiem, w tym m.in. określenia w procesie zarządzania ryzykiem działań zapobiegawczych w stosunku do ryzyk o istotnym znaczeniu.

Wyżej wymienione działania będą podejmowane do grudnia 2013 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:

- 1) Podjęto działania organizacyjne i wzmocniono nadzór nad terminowym przygotowaniem przez komórki organizacyjne projektów aktów wykonawczych do ustaw, w tym poprzez okresową analizę stanu prac legislacyjnych przez Kierownictwo Ministerstwa Zdrowia oraz prowadzenie monitoringu prac legislacyjnych na rzecz Kancelarii Prezesa Rady Ministrów.
- 2) Zaplanowano przygotowanie dla jednostek w dziale wzoru planu działalności w celu ich ujednoczenia. Po przeprowadzeniu analizy w tym zakresie zdecydowano się zmodyfikować realizację tego działania. Ponieważ rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie planu działalności i sprawozdania z jego wykonania wystarczająco precyzyjnie określa jakie elementy powinien

on posiadać oraz określone są również standardy tworzenia celów i mierników, zaproponowano jedynie, aby jednostki w dziale sporządzając plany działalności na 2013 r. przekazywały najpierw do Ministra Zdrowia ich projekty, co pozwoli na ich skuteczną ocenę i weryfikację.

- 3) Przeprowadzono badanie ankietowe jednostek w dziale odnośnie do stanu dostosowania do wymagań, określonych w przez Ministerstwo Administracji i Cyfryzacji dla serwisów internetowych w domenie gov.pl. W Ministerstwie Zdrowia celem pełnego wdrożenia zaleceń i dostosowania serwisów podjęto działania organizacyjne oraz rozbudowano infrastrukturę informatyczną w zakresie bezpieczeństwa i transmisji danych.
- 4) Nadzorowano i koordynowano wdrożony w Ministerstwie Zdrowia system zarządzania ryzykiem – w 2012 r. dokonano corocznej analizy oraz oceny ryzyka, w tym dokonano identyfikacji i wyznaczono ryzyka nieakceptowane w oraz opracowano plany postępowania z tymi ryzykami.

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:

.....

.....

.....

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 sporządzane 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.