

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Ministra Zdrowia <sup>1)</sup>**

**za rok 2017**

(rok, za który składane jest oświadczenie)

**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 kierowanym przeze mnie dziale administracji rządowej - zdrowie**

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

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**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 C<sup>6)</sup>**

~~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:<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** 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 lub nadzorowanych w ramach działu zdrowie.
  - analizy dotyczącej przyjmowania i załatwiania w Ministerstwie Zdrowia oraz w jednostkach podległych lub nadzorowanych przez Ministra Zdrowia skarg i wniosków.

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

*Marszawa 26 kwietnia 2018*  
.....  
(miejscowość, data)

Z upoważnienia  
MINISTRA ZDROWIA  
*Katarzyna Głowala*  
.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)  
*Katarzyna Głowala*

## Dział II<sup>9)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1) zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:

W 2017 r. nadal występowały przypadki opóźnień w wydawaniu aktów wykonawczych do ustaw.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. istniały opóźnienia w zakresie realizacji 13 upoważnień ustawowych.

2) skuteczność i efektywność działania:

W 2017 r. spośród pięciu najważniejszych celów określonych w planie działalności Ministra Zdrowia w części A nie zrealizowano celu 3, tj. „Zapewnienie kompleksowości i wysokiej jakości POZ poprzez koordynację opieki zdrowotnej nad pacjentem w systemie ochrony zdrowia”. Niewykonanie wartości miernika wynika z faktu, iż ustawa z dnia 27 października 2017 r. o podstawowej opiece zdrowotnej zakładająca m.in. realizację wskazanego celu, weszła w życie z dniem 1 grudnia 2017 r., przy czym poszczególne elementy reformy POZ będą wdrażane na przestrzeni najbliższych 7 lat, w tym opieka koordynowana od października 2020 r. Nie wykonany został również w pełnym zakresie cel 5 – „Poprawa jakości i bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów w ramach systemu publicznego”, dla którego miernikiem był procent szpitali, które analizują zdarzenia niepożądane (plan: 48%, wykonanie 39,73%). Osiągnięcie niższej, niż planowano wartości miernika wynika z braku monitorowania zdarzeń niepożądanych lub niewykonywania analiz w pełnym zakresie przez podmioty lecznicze, co może również wynikać z braku przepisów obligujących podmioty lecznicze do podejmowania takich działań.

3) ochrona zasobów:

Nie zrealizowano wszystkich rekomendacji z przeprowadzonego w grudniu 2016 r. audytu w zakresie bezpieczeństwa informacji. Nie powołano Administratorów Systemów Informatycznych (ASI).

Nie zrealizowano zaplanowanych na rok 2017 etapów wdrożenia Zintegrowanego Systemu Informatycznego QNT.

4) w obszarze efektywności i skuteczności przepływu informacji:

Nie wdrożono składu chronologicznego dokumentów w ramach systemu elektronicznego zarządzania dokumentacją EZD oraz nie dokonano aktualizacji Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt w Ministerstwie Zdrowia.

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:

W 2018 r. zaplanowano działania w następujących obszarach:

1) w obszarze zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi - planuje się kontynuację wdrożonych w 2017 r. działań, polegających na cotygodniowym monitoringu prac legislacyjnych komórek organizacyjnych nad projektami aktów wykonawczych.

2) w obszarze ochrony zasobów - w zakresie bezpieczeństwa informacji i zarządzania systemami bezpieczeństwa planuje się wdrożenie systemu do zarządzania posiadanymi zasobami informatycznymi oraz ich konfiguracją. Zostanie zaktualizowana polityka w zakresie zarządzania incydentami bezpieczeństwa. Zaplanowano wdrożenie rekomendacji dotyczących powołania ASI.

3) w obszarze wiarygodności sprawozdań i ochrony zasobów - planuje się zakończenie w 2018 r. prac dotyczących wdrożenia Zintegrowanego Systemu Informatycznego QNT wspomagającego zarządzanie zasobami MZ, który obejmie swoim zasięgiem obszar obsługi budżetu państwa w części 46 - Zdrowie do 31 grudnia 2018 r. (w tym etap I część C do dnia 30 czerwca 2018 r., etap II do dnia 30 września 2018 r. oraz etap III do dnia 31 grudnia 2018 r.

4) w obszarze efektywności i skuteczności przepływu informacji – zaplanowano, do końca 2018 r., wdrożenie składu chronologicznego dokumentów w ramach systemu elektronicznego

zarządzania dokumentacją EZD, oraz zakończenie prac dotyczących aktualizacji Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt w Ministerstwie Zdrowia.

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 III<sup>10)</sup>

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 przygotowywaniem przez komórki organizacyjne projektów aktów wykonawczych do ustaw, w tym wprowadzono w Departamencie Prawnym narzędzia prewencyjne, polegające na cotygodniowym monitoringu prac legislacyjnych komórek organizacyjnych nad projektami aktów wykonawczych.
  - 2) Dyrektor Generalny w celu zapewnienia bezpiecznego przetwarzania informacji w systemach informatycznych Ministerstwa Zdrowia zatwierdził w grudniu 2017 r. „Zasady bezpieczeństwa korzystania ze sprzętu komputerowego oraz zasobów informatycznych Ministerstwa Zdrowia”.
  - 3) Została stworzona „Macierz odpowiedzialności” przypisująca konkretnym pracownikom Wydziału Informatyki kluczowe systemy funkcjonujące w MZ.
  - 4) Został opracowany Plan Ciągłości Działania.
  - 5) Uwzględniono rolę Pełnomocnika ds. bezpieczeństwa cyberprzestrzeni w procesie zarządzania incydentami.
  - 6) Zrealizowano etap I część B wdrożenia Zintegrowanego Systemu Informatycznego QNT wspomagającego zarządzanie zasobami MZ, który obejmuje swoim zasięgiem obszar obsługi budżetu państwa w części 46- Zdrowie.
  - 7) W ramach planu ciągłości działania zostały wskazane kluczowe zasoby informatyczne.
  - 8) Opracowano zakres wdrożenia składu chronologicznego dokumentów w ramach systemu elektronicznego zarządzania dokumentacją EZD oraz podjęto prace dotyczące aktualizacji Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt w Ministerstwie Zdrowia.

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:

- 1) Nadzorowano i koordynowano wdrożony w Ministerstwie Zdrowia system zarządzania ryzykiem – w 2017 r. dokonano corocznej analizy oraz oceny ryzyka, w tym dokonano identyfikacji ryzyk nieakceptowalnych, a dokonaną analizę ryzyka rozszerzono o działania antykorupcyjne.
- 2) W 2017 r. kontynuowano działania w zakresie rzetelnego opracowywania celów i monitorujących ich wykonanie mierników na potrzeby planu działalności Ministra Zdrowia i budżetu w układzie zadaniowym.

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

#### 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 sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej 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).

- 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 niezaplansowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.