

INFORMACJA

w sprawie kontroli zarządczej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej im. Macieja z Miechowa w Łasinie

za 2023 rok

Działania SPZOZ w Łasinie realizowane w zakresie kontroli zarządczej oparte są na Procedurze Kontroli Zarządczej ujętej w Zarządzeniu 8/2010 Dyrektora SPZOZ Łasin z dnia 31.12.2010 r. w sprawie wprowadzenia Procedury Kontroli zarządczej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Łasinie.

Zarządzenie zobowiązuje kierowników komórek organizacyjnych do stosowania procedur kierowania działalnością i właściwego podziału obowiązków pomiędzy podległych pracowników, jak również do sukcesywnego wdrażania standardów kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych SPZOZ,

Podstawowymi celami i zadaniami były działania realizowane dla zapewnienia:

- Zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi
- Skuteczności i efektywności podejmowanych działań
- Ochrony zasobów
- Przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania
- Skuteczności przepływu informacji
- Zarządzania ryzykiem.

Na dokumentację systemu kontroli zarządczej w SPZOZ Łasin składają się:

- a) Procedury wewnętrzne,
- b) zarządzenia Dyrektora SPZOZ w Łasinie,
- c) instrukcje, wytyczne,
- d) dokumenty określające zakres obowiązków
- e) dokumenty określające zakres uprawnień obowiązków pracowników oraz inne dokumenty wewnętrzne.

Procedury kontroli zarządczej obejmowały następujące obszary:

1. Środowisko wewnętrzne;
2. Cele i zarządzanie ryzykiem;
3. Mechanizm kontroli;
4. Komunikacja wewnętrzna;
5. Monitorowanie.

Ad. 1

Zasady etyczne dla pracowników określone są w Zarządzeniu nr 10/2010 z dnia 31.12.2010 w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki pracownika SPZOZ Łasin. Wszyscy pracownicy zostali zapoznani i przyjęli do stosowania powyższe zasady. Pracownicy znają konsekwencje z nieetycznego zachowania lub działań niezgodnych z prawem.

Wszyscy pracownicy Zakładu, w tym jego kierownictwo są zobowiązani do posiadania takiego stopnia wiedzy i umiejętności oraz doświadczenia, który pozwala im skutecznie i efektywnie wypełnić powierzone zadania i obowiązki. Kierownicy komórek organizacyjnych zobowiązani są do bieżącej aktualizacji zakresów zadań, uprawnień i odpowiedzialności poszczególnych pracowników.

Pracownicy uczestniczą w szkoleniach podnoszących kompetencje i umiejętności oraz aktualizują niezbędną wiedzę. Kadry zapewniają zapoznanie się przez każdego pracownika z Regulaminem Pracy przed przystąpieniem do pracy.

Struktura organizacyjna zakładu jest okresowo analizowana i dostosowywana do zmieniających się warunków działania, celów i zadań. W dniu 22.03.2023 r. wprowadzono zmiany do Regulaminu Organizacyjnego (*Zarządzenie nr 6/2023 Dyrektora SPZOX w Łasinie*) w zakresie rozszerzenia działalności o Poradnię ortopedyczną oraz wprowadzenie Koordynatora Karty Kontrolnej – Okołooperacyjnej.

Ad. 2

Cele i zadania zakładu określone są w statucie SPZOX Łasin. Celami przyjętymi do realizacji w 2023 r. były:

1. Realizacja planu finansowego – osiągnięto planowaną wartość na poziomie 99,96 %,
2. Poprawa jakości świadczonych usług medycznych- osiągnięto planowane wartości na poziomie 76,19 % (niezbędne remonty i zakup sprzętu medycznego).
3. Realizacja umów zawartych z NFZ- osiągnięto planowaną wartość na poziomie 100,18%.

Zasady zarządzania ryzykiem zostały opisane w Załączniku nr 2 do Procedury kontroli zarządczej, gdzie zostały zidentyfikowane ryzyka związane z poszczególnymi celami zakładu.

W celu minimalizowania ryzyka osiągnięcia celów prowadzono bieżący monitoring i ocenę ich realizacji.

Ad.3

Zakład prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z przepisami prawa, w oparciu o plan finansowy ustalony przez Dyrektora SPZOX zaopiniowany przez Radę Społeczną szpitala. Plan finansowy w sytuacji zmian gospodarczych podlegał weryfikacji zgodnie z zachowaniem zasad rachunkowości, ustawy o finansach publicznych i ustawy o działalności leczniczej. Wprowadzono Zarządzenie nr 16/2023 Dyrektora SPZOX w Łasinie zmieniające Plan finansowy SPZOX w Łasinie na 2023 roku.

Wszystkie operacje finansowe i gospodarcze a także inne znaczące zdarzenia są rzetelnie dokumentowane a dokumentacja jest dostępna dla upoważnionych osób. Zatwierdzanie operacji finansowych polega na tym, że Dyrektor zakładu lub upoważnieni przez niego pracownicy zatwierdzają przed ich realizacją wszelkie operacje finansowe związane z wydatkowaniem i pozyskiwaniem środków publicznych.

Rachunkowość zakładu prowadzona jest zgodnie z obowiązującymi w zakładzie „Zasadami rachunkowości SPZOX Łasin”. Kluczowe obowiązki dotyczące prowadzenia, zatwierdzania rejestrowania i sprawdzania operacji finansowych gospodarczych i innych zdarzeń były rozdzielane pomiędzy osoby wskazane w „Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo

–księgowych”. SPZoz sporządził roczne sprawozdanie z wykonania Planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego za 2023 r.

Zakład dokonywał w 2023 r. zakupów usług, dostaw i robót na zasadach określonych w przepisach zgodnie regulujących zamówienia publiczne, (ustawa Prawo Zamówień Publicznych), Regulaminem udzielania zamówień publicznych o wartości poniżej 130 000 zł wprowadzonym Zarządzeniem nr 16/2020 Dyrektora SPZoz Łasin, Zarządzeniem 34/2021 Dyrektora SPZoz w/s powołania stałej komisji przetargowej.

Ad. 4

Kierownicy komórek organizacyjnych zostali zobowiązani do bieżącego monitorowania i utrzymania jakości przetwarzanych i przekazywanych informacji, zarówno wewnątrz jak i na zewnątrz.”.

Komunikacja wewnętrzna odbywa się poprzez cykliczne spotkania Dyrektora zakładu z kierownikami komórek, spotkania z pracownikami, pocztę elektroniczną, wewnętrzną sieć telefoniczną, oraz wewnętrzną sieć medyczną „biała tablica” dla komunikowania się personelu medycznego.

W 2023 roku rozbudowano system informatyczny o dodatkowe moduły w celu ulepszenia efektywności pracy i poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w SPZoz w Łasinie.

W ramach komunikacji zewnętrznej przekazywanie informacji na zewnątrz odbywa się m.in. poprzez:

- udostępnianie informacji w Biuletynie Informacji Publicznej, stronie internetowej SPZoz Łasin,
- spotkania z władzami samorządowymi i innych instytucji,
- ogłoszenia na tablicach informacyjnych,
- sprawozdania do GUS i RIO.

Ad. 5

Dyrektor zakładu i pracownicy na stanowiskach kierowniczych prowadzą bieżącą ocenę skuteczności systemu kontroli zarządczej i jego poszczególnych elementów w celu bieżącego jego ulepszenia oraz zapobieganiu nieprawidłowościom, stratom lub złemu zarządzaniu. W oparciu o zebrane informacje ww. pracownicy wskazują dyrektorowi SPZoz Łasin słabości kontroli zarządczej oraz analizę ich przyczyn, a także skutki lub ryzyka wynikające ze wskazanych słabości kontroli zarządczej. Następnie Dyrektor wydaje zalecenia mające na celu usprawnienie kontroli. Samoocena, i bieżące monitorowanie są źródłem danych do Oświadczenia Dyrektora o stanie kontroli zarządczej.

Łasin, 13.03.2024 r.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie

Szymon Jagielski

