

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Pruszkowie<sup>1)</sup>

za rok 2025

(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/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*~~

**Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Pruszkowie**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>4)</sup>)

#### 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: bieżący monitoring potrzeb instytucji w zakresie merytorycznym i organizacyjnym.

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

Pruszków, 30.03.2026 r.  
(miejscowość, data)

**P.O. DYREKTOR**  
Powiatowej Stacji Sanitarnej  
Epidemiologicznej w Pruszkowie

.....*Magdalena Naparty*.....  
(podpis kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2025 r. w pełni zrealizowano jednego celu określone w PLANIE DZIAŁALNOŚCI POWIATOWEJ STACJI SANITARNO-EPIDEMIOLOGICZNEJ W PRUSZKOWIE NA ROK 2025. Wartości osiągnięte były zbliżone do planowanych, wskazywały na nieznaczne przekroczenie planu, na poziomie 5-15%, co wynikało głównie z wykonywaniem zadań nie objętych planowaniem (działania interwencyjne, obsługa wniosków składanych przez mieszkańców powiatu).

W sierpniu 2025 r. w PSSE w Pruszkowie została przeprowadzona przez pracowników Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego kontrola obejmująca ocenę prawidłowości m.in. rzetelnego, bezbłędnego, terminowego prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz sporządzenia sprawozdań finansowych za rok 2024 i sprawozdań budżetowych za I kwartał 2025 r. W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzone zostały nieprawidłowości. W otrzymanym w I kwartale 2026 r. wystąpieniu pokontrolnym Dyrektor PSSE zobowiązany został do podjęcia działań mających na celu wyeliminowanie istniejących nieprawidłowości oraz zapobieganie powstawaniu w przyszłości stwierdzonych nieprawidłowości.

W październiku 2025 r. w PSSE w Pruszkowie została przeprowadzona przez przedstawicieli Mazowieckiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego kontrola doraźna w zakresie rozpatrywania zgłoszeń interwencyjnych dotyczących pływalni. W wyniku kontroli wydane zostały zalecenia. Po otrzymaniu wystąpienia pokontrolnego natychmiast podjęto działania naprawcze mające na celu wykonanie zaleceń.

*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.
- 1) Podjęcie działań zmierzających do zapewnienia spełnienia zgodności z Normą 20022 plików importowanych i eksportowanych do/z systemu NBP (do XI 2026 r.)
  - 2) Dążenie do zapewnienia dodatkowego środka transportu do przewozu osób, prób i szczepionek.
  - 3) Działania naprawcze mające na celu wyeliminowanie nieprawidłowości wskazanych w wystąpieniu pokontrolnym Wojewody Mazowieckiego (2026 r.)
  - 4) Dalsze działania zmierzające do większego zaangażowania pracowników w tworzenie kontroli zarządczej (2026 r.),
  - 5) Dalsza, bieżąca weryfikacja i aktualizacja procedur i zarządzeń wewnętrznych (2026 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 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) W 2025 r. wprowadzono Regulamin oceny pracowników w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej oraz dokonano pierwszej oceny pracowników.
- 2) Wprowadzono zarządzenie ws. zgłoszeń zewnętrznych
- 3) Przeprowadzono weryfikację i aktualizację procedur wewnętrznych w jednostce i poszczególnych Sekcjach;
- 4) Prowadzono kontrolę czasu pracy;
- 5) Powołano komisję antymobbingową;
- 6) W Oddziale Administracji zapewniono wsparcie dla realizacji zadań z zakresu księgowości i windykacji
- 7) Wdrożono Procedurę windykacji

*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) Przeprowadzono audyty wewnętrzne w jednostce;
- 2) Wprowadzono instrukcję techniczną: Wskaźniki działalności oświatowo-zdrowotnej i promocji zdrowia,
- 3) Wprowadzono Zarządzenie w sprawie ustalenia zasad kontroli zarządczej w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Pruszkowie
- 4) Wdrożono system elektronicznego zarządzania dokumentacją (EZD) jako narzędzia wspomagającego wykonywanie czynności kancelaryjnych w systemie tradycyjnym
- 5) Uczestnictwo pracowników w szkoleniach w ramach projektu „Podniesienie kompetencji pracowników i pracowniczek Państwowej Inspekcji Sanitarnej w zakresie bezpieczeństwa żywności i żywienia, higieny środowiska oraz higieny radiacyjnej”
- 6) Przeprowadzono działania naprawcze w związku z wynikami kontroli przeprowadzonych w 2025 r. przez Wojewodę Mazowieckiego i Mazowieckiego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego.

*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.