

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Dyrektora Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku

za rok 2023

### 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:

Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Gdańsku

### Część A<sup>3)</sup>

**X** w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza, w zakresie celów, zadań oraz reakcji na zdefiniowane ryzyko i mechanizmów kontrolnych, wdrożonych w poszczególnych komórkach organizacyjnych Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku.

### Część B<sup>4)</sup>

~~.... 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>5)</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>6)</sup>

- X** monitoringu realizacji celów i zadań,
- X** samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>,
- X** procesu zarządzania ryzykiem,
- X** kontroli wewnętrznych,
- X** kontroli zewnętrznych,
- X** innych źródeł informacji: bieżąca kontrola wykonywana przez kierowników w komórkach organizacyjnych, cykliczne (cotygodniowe) spotkania najwyższego kierownictwa z kadrą kierowniczą.

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

Dyrektor  
Wojewódzkiej Stacji  
Sanitarno-Epidemiologicznej  
w Gdańsku

Maciej Markisz

Gdańsk, dnia 28 marca 2024 roku  
(miejscowość, data)

(podpis osoby składającej oświadczenie)

## Dział II<sup>8)</sup>

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

- nie dotyczy -

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych, 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.

- nie dotyczy -

*Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.*

## Objaśnienia:

- <sup>1)</sup> Należy podać nazwę pełnionej funkcji kierowniczej lub nazwę samodzielnego stanowiska pracy
- <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> 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, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- <sup>4)</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>5)</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>6)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- <sup>7)</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>8)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.

### 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:

- nie dotyczy -

2. Pozostałe działania:

W 2023 roku Dyrektor Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku zapewnił właściwe funkcjonowanie kontroli zarządczej, aby cele i zadania jednostki w poszczególnych komórkach organizacyjnych Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku były realizowane zgodnie z prawem, efektywnie (tj. przy najlepszej możliwej relacji pomiędzy ponoszonymi nakładami i osiąganymi efektami), oszczędnie (tj. po jak najniższym możliwie koszcie, zapewniającym odpowiednią jakość świadczonych usług) i terminowo (tj. w możliwym do realizacji terminie).

Dyrektor WSSE w Gdańsku w szczególności zapewnił:

- **Zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi** – podjęto wszelkie starania w celu przestrzegania obowiązujących przepisów (w tym ustawy o zamówieniach publicznych, kodeksu pracy, ustawy o finansach publicznych) oraz obowiązujących w jednostce wewnętrznych procedur.
- **Skuteczność i efektywność działania** – realizowano założone istotne cele i zadania jednostki, utworzono system wyznaczania celów i zadań dla poszczególnych komórek organizacyjnych, na bieżąco monitorowano realizację celów i zadań, dokonywano wydatków w sposób celowy i oszczędny, zgodnie z zasadami zawartymi w ustawie o finansach publicznych.
- **Wiarygodność sprawozdań** – rzetelnie sporządzano sprawozdania, sprawozdania finansowe sporządzane były na podstawie rzetelnie prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- **Ochronę zasobów** – przyjęty w jednostce system spowodował brak przypadków wystąpienia strat w majątku jednostki, przestrzegano zasad polityki bezpieczeństwa, nie wystąpiła utrata informacji chronionych, odpowiednio zabezpieczono systemy informatyczne.
- **Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania** – kadra kierownicza przestrzega i promuje wartości etyczne wśród pracowników.
- **Efektywność i skuteczność przepływu informacji** – istnieje skuteczny, wewnętrzny system obiegu ważnych informacji, oraz skuteczny system obiegu informacji z podmiotami zewnętrznymi.
- **Zarządzanie ryzykiem** – stworzono i udoskonalono formalny system zarządzania ryzykiem w całej jednostce.

W 2023 roku działania Dyrektora Wojewódzkiej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Gdańsku będą nakierowane na stałe udoskonalanie wszystkich elementów kontroli zarządczej w miarę zmieniania się czynników wewnętrznych i zewnętrznych. Poszczególne elementy kontroli zarządczej będą podlegały stałej ocenie. System zarządzania ryzykiem będzie podlegał regularnemu monitoringowi i analizie, na bieżąco będą tworzone mechanizmy kontroli minimalizujące wystąpienie ewentualnych nieprawidłowości.