

Sprawozdanie z funkcjonowania kontroli zarządczej za 2018 rok w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu

1. Definicja samooceny

Samooceńa kontroli zarządczej, zwana dalej samoocena, to proces, w którym dokonywana jest ocena funkcjonowania kontroli zarządczej przez pracowników i kierownictwo jednostki. Jest to narzędzie, które w stosunkowo krótkim czasie może dać ogólny obraz funkcjonowania kontroli zarządczej.

2. Cel przeprowadzenia samooceny:

Celem przeprowadzonej samooceny jest stałe doskonalenie systemu kontroli zarządczej w tym zarządzaniem ryzykiem poprzez angażowanie pracowników jednostki w ocenę ryzyka i mechanizmy kontroli.

3. Narzędzia do przeprowadzenia samooceny:

Do przeprowadzenia samooceny wybrano anonimową ankietę, którą skierowano do wszystkich pracowników jednostki. Wzór ankiety stanowi załącznik nr 1.

Założenie dotyczące ankiety:

Pracownicy dokonują oceny poszczególnych kryteriów mając do dyspozycji 2 warianty odpowiedzi:

- tak
- nie

z możliwością wpisania uwag.

Oceniając realizację standardu przyjęto następujące założenia ich realizacji :

- realizowany standard przyjęto odpowiedzi : TAK (powyżej 90%)
- standard nierealizowany – NIE (poniżej 10%)

4. Zakres samooceny:

Samooceńą objęto funkcjonowanie kontroli zarządczej w całej jednostce.

I Środowisko wewnętrzne

ZASADY ETYCZNE

Zasady etyczne dla pracowników Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu określono w zarządzeniu Dyrektora nr 7/2010 z dnia 04.01.2010r. w sprawie wprowadzenia Kodeksu Etyki Pracowników.

W 2018 roku nie zaobserwowano naruszenia obowiązujących norm etycznych. Do Stacji nie wpłynęły także skargi i wnioski związane z łamaniem zasad etycznych przez pracowników.

KOMPETENCJE ZAWODOWE

1. Zasady zatrudniania określają przepisy rozporządzenia Ministra Zdrowia z 22.03.2010r. w sprawie kwalifikacji wymaganych na poszczególne stanowiska pracy w Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej (Dz. U. z 2010 roku nr 48 poz.283).

2. Rozwój kompetencji zawodowych odbywał się w minionym roku zgodnie z procedurą PO-02 „Szkolenie personelu”. Szczegółowe informacje związane z realizacją szkoleń w 2018 roku przedstawia odrębne sprawozdanie.

Planowanie szkoleń na każdy rok kalendarzowy odbywa się również zgodnie z w/w procedurą.

STRUKTURA ORGANIZACYJNA

1. Strukturę organizacyjną określa Regulamin Organizacyjny Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu, który został zatwierdzony przez Wojewodę Opolskiego.

Zakresy działania poszczególnych komórek organizacyjnych są dostępne dla każdego pracownika jednostki w Regulaminie. Uszczegółowienie Regulaminu stanowią zakresy czynności poszczególnych pracowników. Zakresy czynności pracowników dostępne są w aktach osobowych pracowników.

DELEGOWANIE UPRAWNIENÍ

1. Poszczególni pracownicy posiadają zakresy czynności regulujące ich obowiązki i uprawnienia.

2. Ponadto Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kędzierzynie-Koźlu pisemnie upoważniał imiennie określonych pracowników do wykonywania określonych czynności np. do podejmowania decyzji w postępowaniu administracyjnym.

W Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu prowadzi się rejestr upoważnień do wykonywania w imieniu Inspektora Sanitarnego określonych czynności kontrolnych.

W/w rejestr upoważnień prowadzony jest przez pracownika Oddziału Ekonomicznego i Administracyjnego.

II. Cele i zarządzanie ryzykiem

MISJA, CELE, ZADANIA

1) Misją Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu jest zapewnienie rzetelnego i profesjonalnego wykonywania statutowych zadań.

2) Celami Stacji są:

- poprawa stanu sanitarno-epidemiologicznego w powiecie
- skuteczna realizacja nałożonych zadań
- aktywna współpraca między komórkami
- wzrost satysfakcji klienta poprzez świadczenie usług na coraz wyższym poziomie

3) Zadania Powiatowej Stacji w Kędzierzynie-Koźlu określają:

- Statut Powiatowej Stacji
- Regulamin Organizacyjny
- Roczny plan zasadniczych przedsięwzięć

4) Sprawozdania z realizacji celów i zadań Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu za 2018 rok znajdują odzwierciedlenie w następujących dokumentach:

- sprawozdanie z realizacji planu zasadniczych przedsięwzięć,
- sprawozdania z poszczególnych komórek organizacyjnych,
- sprawozdania i analizy z wykonania budżetu za 2018 rok,

Dane w sprawozdaniach są wiarygodne i zgodne z ewidencją.

IDENTYFIKACJA I ANALIZA RYZYKA

1. Zarządzanie ryzykiem w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej Kędzierzynie-Koźlu określono w zarządzeniu Dyrektora nr 1/2011 z dnia 03.01.2011 r.

Na podstawie w/w zarządzenia sporządzona została dokumentacja na rok 2018, będącą wynikiem identyfikacji, oceny oraz określonych metody przeciwdziałaniu ryzyku.

2. Przy identyfikacji ryzyka rozważane były czynniki sprzyjające wystąpieniu ryzyka o charakterze finansowym i niefinansowym.

III. Mechanizmy kontroli.

DOKUMENTACJA SYSTEMU KONTROLI W TYM DOTYCZĄCE OPERACJI FINANSOWYCH I GOSPODARCZYCH

1. Dokumentacja systemu kontroli zarządczej obejmująca wszystkie procedury, instrukcje, wytyczne kierownictwa, a także zakresy obowiązków.

Wszystkie w/w dokumenty były dostępne pracownikom.

2. Mechanizmy funkcjonującej kontroli zapewniały, że podejmowane i realizowane są wyłącznie operacje finansowe zatwierdzone przez odpowiednie osoby.

3. Zestawienie kluczowych obowiązków dotyczących prowadzenia, zatwierdzania, rejestrowania i sprawdzania operacji finansowych lub gospodarczych, rozdzielone były pomiędzy różnych pracowników. Zasady te zostały określone w instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora nr 5/2005 z dnia 30.12.2005r. Natomiast zasady rachunkowości zostały wprowadzone zarządzeniem Dyrektora Nr 4/2008 z dnia 11.07.2008 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planu kont.

NADZÓR, CIĄGŁOŚĆ DZIAŁALNOŚCI I OCHRONA ZASOBÓW

1. Dyrektor Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu prowadził nadzór nad wykonywaniem zadań w celu ich oszczędnej, efektywnej i skutecznej realizacji.

2. W zakresie swojej działalności komórki organizacyjne podejmowały działania zmierzające do zapewnienia ciągłości działalności jednostki w szczególności poprzez:

- ubezpieczenie majątku,
- analizowanie zawartych umów i wnioskowanie o zawarcie nowych,
- ochronę mienia i jego wykorzystanie zgodne z zasadami prawidłowej gospodarki,
- ochronę dostępu do informacji,
- zabezpieczenie pracownikom bezpiecznych i higienicznych warunków pracy.

MECHANIZMY KONTROLI SYSTEMÓW INFORMATYCZNYCH

1. Do mechanizmów kontroli systemów informatycznych należały w roku 2018:

- obowiązek zabezpieczenia hasłem komputerów i szczególnie istotnych plików,
- sporządzanie kopii bezpieczeństwa,
- dostęp do poszczególnych elementów systemu tylko upoważnionych pracowników (bazy danych, dane księgowe itp.)

- ograniczenie możliwości kopiowania informacji i absolutny zakaz instalowania prywatnego oprogramowania,
- absolutny zakaz używania oprogramowania bez ważnej licencji,
- zakaz wykorzystywania służbowych komputerów do celów prywatnych.

2. Powyższe zasady zostały określone w zarządzeniu Nr 6/2006 Dyrektora Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu z dnia 10.05.2006 roku

KONTROLA ZEWNĘTRZNA

W roku 2018 Wojewódzka Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Opolu przeprowadziła kontrole problemowe w Oddziale HP, EP i HK oraz w Samodzielnym Stanowisku Pracy NZ. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

KONTROLA WEWNĘTRZNA

W roku 2018 w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu przeprowadzono w Oddziale HŻ jeden audit wewnętrzny. Nie wydano zaleceń pokontrolnych.

IV. Informacja i komunikacja

1. W obrębie struktury organizacyjnej jednostki w roku 2018 funkcjonowały następujące mechanizmy przekazywania informacji:

a) narady, które odbywały się w miarę potrzeb.

Uczestnikami narad byli kierownicy komórek organizacyjnych, a także pracownicy, których obecność była niezbędna lub pożądana;

b) ogłoszenia umieszczane na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej,

c) przekazywanie w formie pisemnej i elektronicznej (e-maile),

d) polecenia przełożonego.

2. Cele i zadania Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu na dany rok komunikowane były pracownikom w następujący sposób:

a) poprzez przekazanie w formie pisemnej i elektronicznej,

b) ustnie w trakcie narad i spotkań,

c) poprzez przekazanie zatwierdzonego dokumentu pracownikom komórek organizacyjnych zobowiązanych do współdziałania przy osiągnięciu danego celu.

3. Do obowiązków wszystkich pracowników należało przekazywanie niezbędnych informacji innym pracownikom oraz podmiotom zewnętrznym mającym wpływ na osiągnięcie celów i realizację zadań. Jak wynika z prowadzonej ankiety z pracownikami obieg informacji jest na wysokim poziomie jedynie w roku bieżącym należy wzmocnić mechanizmy komunikacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi.

V. Monitorowanie i ocena systemu.

Dyrektor PSSE w Kędzierzynie-Koźlu informuje, że w miesiącu lutym 2018 roku przeprowadzono anonimową ankietę. Ankietę skierowano do 20 pracowników natomiast zwrotnie wpłynęło 19 wypełnionych kwestionariuszy, co stanowi 95 % wszystkich skierowanych kwestionariuszy ankietowych. Uzyskane wyniki pozwalają jednoznacznie stwierdzić, że w Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu wystarczającym stopniu funkcjonowała, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Dyrektor oraz kierownicy komórek organizacyjnych Powiatowej Stacji Sanitarno-Epidemiologicznej w Kędzierzynie-Koźlu monitorowali na bieżąco system kontroli zarządczej i dokonali analizy celem sprawdzenia czy system działa skutecznie. W roku 2018 wszystkie działania podejmowano dla zapewnienia realizacji celów i zadań zgodnie z prawem, efektywnie i terminowo.