

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Dyrektora Środowiskowego Domu Samopomocy w Nisku<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~~ \* Środowiskowym Domu Samopomocy w Nisku

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</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>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>

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☐ audytu wewnętrznego,
- ☐ kontroli wewnętrznych,

- ☐ kontroli zewnętrznych,
- ☐ innych źródeł informacji:.....

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

Nisko, 2026-02-26

(miejscowość, data)

DYREKTOR  
Środowiskowego Domu Samopomocy  
w Nisku  
*Rafał Marchut*  
(podpis dyrektora jednostki)

\* niepotrzebne skreślić

## Dział II<sup>9)</sup>

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

- 1) Wpływ sezonowych zachorowań na frekwencję uczestników w szczególności osób z chorobą afektywną dwubiegunową (ChAD).

Pomimo, że placówka dysponuje procedurami zapewniającymi ciągłość funkcjonowania – w tym prowadzi monitoring stanu zdrowia podopiecznych oraz utrzymuje regularny kontakt z osobami doświadczającymi nasilonych objawów depresyjnych – obszar ten wymaga dalszego wzmacniania działań prewencyjnych i współpracy międzyinstytucjonalnej.

- 2) Niedostosowanie kwalifikacji specjalistycznych do specyfiki pracy ŚDS.

Zidentyfikowano potrzebę uzupełnienia wiedzy kadry merytorycznej w zakresie TUS i TUK, dedykowanej pracy z uczestnikami placówki.

- 3) W toku monitoringu wewnętrznego zidentyfikowano obszar wymagający optymalizacji w obszarze dyscypliny prowadzenia dokumentacji terapeutycznej. Analiza wykazała, że dotychczasowy system był zbyt mało restrykcyjny, co prowadziło do incydentalnych opóźnień w realizacji obowiązków wynikających z podmiotowego rozporządzenia.

- 4) Częściowa utrata danych.

Wystąpiło zdarzenie polegające na częściowej utracie danych spowodowanej awarią dysku w macierzy serwera backupu. Dzięki zastosowaniu mechanizmu RAID możliwe było przywrócenie większości danych. Zdarzenie ujawniło konieczność bieżącej synchronizacji wszystkich danych oraz wprowadzenia dodatkowej redundancji poprzez zakup drugiej macierzy dyskowej i synchronizację z jednostkami komputerowymi oraz lokalnym serwerem NAS.

- 5) Przestarzała wersja systemu CMS.

Zidentyfikowano ryzyko wynikające z użytkowania przestarzałego systemu CMS na stronach BIP i podmiotowej ŚDS, które może w przyszłości skutkować utratą danych lub nieprawidłowym wyświetlaniem informacji.

- 6) Przestarzały system operacyjny komputera głównej księgowej.

Stan techniczny stanowiska pracy księgowej, w tym przestarzały system operacyjny, stwarza ryzyko problemów z kompatybilnością oprogramowania, bezpieczeństwa oraz spadku wydajności.

### 2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- 1) W celu dalszego ograniczenia ryzyka planuje się: rozszerzenie współpracy z Poradnią Zdrowia Psychicznego oraz Ośrodkami Pomocy Społecznej w sąsiednich gminach, ukierunkowane na szybsze reagowanie w okresach pogorszenia stanu zdrowia uczestników, prowadzenie działań edukacyjno-

prewencyjnych wśród uczestników i ich rodzin, mających na celu zmniejszenie ryzyka infekcji sezonowych i innych zachorowań, bieżący monitoring frekwencji oraz stanu psychofizycznego uczestników w okresach zwiększonej zachorowalności.

Realizacja powyższych działań ma charakter ciągły i będzie podlegać systematycznej ocenie ich skuteczności.

- 2) W odpowiedzi na ryzyko podjęto decyzję o skierowaniu pracownika realizującego treningi na specjalistyczne szkolenie. Działanie ma zapewnić pełną adaptację posiadanych kompetencji do standardów określonych rozporządzeniem. Termin realizacji: 28 lutego 2026 r.
- 3) Podjęto decyzję o wyznaczeniu pracownika odpowiedzialnego za cykliczny przegląd dokumentacji i co miesięczny audyt. Planowane jest rozszerzenie zakresu obowiązków oraz nadanie stosownych uprawnień kontrolnych oraz opracowanie i wdrożenie harmonogramu nieprzekraczalnych terminów dla poszczególnych rodzajów dokumentów terapeutycznych.  
Planowany termin zakończenia: 30 czerwca 2026 r.
- 4) Działania zostały zakończone, ryzyko uznaje się za istotnie ograniczone.
- 5) Podjęto działania przeniesienia usług na serwery rządowe, zapewniające wymagane standardy bezpieczeństwa i ciągłości działania. Planowany termin zakończenia: 30 czerwca 2026 r.
- 6) W celu ograniczenia ryzyka zaplanowano reinstalację oprogramowania na nowej jednostce, która zostanie wykonana przez firmę zewnętrzną 30 czerwca 2026 r. Obszar pozostaje pod bieżącym monitoringiem do czasu zakończenia działań.

### 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) **Wzmocnienie kontaktu i oddziaływań wspierających wobec uczestników ŚDS.**

W celu przeciwdziałania spadkowi aktywności uczestników oraz ograniczenia negatywnych skutków absencji wdrożono działania ukierunkowane na osoby zamieszkujące samotnie lub niesystematycznie uczestniczące w programie zajęć. W szczególności wprowadzono stałą kontrolę częstotliwości kontaktów telefonicznych z tymi osobami (dokumentacja).

Równolegle kontynuowano spotkania edukacyjno-wspierające dla rodzin uczestników i ich opiekunów, a także rozwijano ofertę aktywizującą poprzez organizację wyjść do ośrodków kultury oraz inicjowanie warsztatów i konkursów dostosowanych do możliwości finansowych jednostki. W działaniach aktywizacyjnych wykorzystywano również miejską infrastrukturę rekreacyjną, w tym m.in. Zalew Podwolina oraz Park Miejski.

Działania mają charakter ciągły i są na bieżąco monitorowane pod kątem ich skuteczności.

##### 2) **Wzmocnienie nadzoru nad normatywami i dokumentacją archiwalną.**

W celu uporządkowania i usystematyzowania nadzoru nad dokumentacją wewnętrzną wprowadzono uregulowania dotyczące monitorowania aktualności normatywów, procedur oraz dokumentacji archiwalnej.

Podjęte działania mają na celu ograniczenie ryzyka występowania nieaktualnych zapisów oraz wzmocnienie spójności dokumentacyjnej w jednostce.

### 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).
- <sup>4)</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, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- <sup>5)</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>6)</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>7)</sup> Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- <sup>8)</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>9)</sup> Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- <sup>10)</sup> 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.