

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Dyrektora Środowiskowego Domu Samopomocy w Nisku¹⁾
za rok 2024
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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 rządowej³⁾/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych~~ * Środowiskowym Domu Samopomocy w Nisku

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

☒ 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 C⁶⁾

☐ ~~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: ⁷⁾

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- ☒ 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, 2025-02-20

(miejscowość, data)

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

* niepotrzebne skreślić

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Na podstawie zadań audytowych oraz wyników kontroli przeprowadzonej przez inspektorów Wydziału Polityki Społecznej Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w Rzeszowie w 2024 roku, stwierdzono pewne słabości kontroli zarządczej w zakresie: środowiska wewnętrznego oraz mechanizmów kontroli. Dotyczyły one:

- 1) W obszarze realizacji zadań statutowych – istnieje brak skutecznych mechanizmów minimalizowania ryzyka związanego z nieprzewidywanymi sytuacjami, takimi jak absencja uczestników lub nagłe zmiany organizacyjne, przez co pełna realizacja zadań była częściowo utrudniona. Dodatkowo, ograniczenie liczby spotkań integracyjnych w porównaniu do lat ubiegłych, wynikające ze wzrostu kosztów organizacyjnych (dotacja nieadekwatna do realizacji działalności statutowej) – przyczyniło się do zwiększenia izolacji społecznej uczestników. Miało to negatywny wpływ na ich samopoczucie, prowadząc do obniżenia nastroju, stanów lękowych, zanizonej samooceny oraz osłabienia aktywności psychoruchowej.
 - 2) Brak skutecznego nadzoru nad prowadzonym przeglądem normatywów, dokumentacji terapeutycznej oraz procedur wewnętrznych.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.
- 1) Kontrola częstotliwości kontaktów telefonicznych z uczestnikami, którzy zamieszkują samotnie lub nie uczestniczą systematycznie w programie zajęć w ŚDS, organizowanie spotkań edukacyjno-wspierających dla rodzin osób korzystających z pomocy, wyjścia do kina, na wystawy, inicjowanie zawodów i konkursów w formie adekwatnej do możliwości finansowych jednostki, korzystanie z infrastruktury obiektów rekreacyjnych na terenie miasta, np. Zalew Podwolina, Park Miejski. Termin realizacji – praca ciągła.
 - 2) Wprowadzenie uregulowań dot. nadzoru i monitoringu aktualizacji wewnętrznych normatywów, procedur oraz dokumentacji terapeutycznej. Termin realizacji – do końca bieżącego roku.

Dział III¹⁰⁾

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 ramach integracyjnego podejścia do zarządzania ryzykiem operacyjnym w realizacji zadań statutowych, zwiększono nadzór nad kontaktami z uczestnikami o częstszych nieobecnościach, rozpoczęto program edukacyjny dla rodzin, wprowadzono Regulamin uczestnictwa w Środowiskowym Domu Samopomocy w Nisku którego celem było określenia zasad korzystania z form wspierająco-aktywizujących stanowiących ofertę Domu oraz praw i obowiązków osób korzystających z usług placówki w celu poprawy bezpieczeństwa i jakości świadczonych usług.
- 2) W ramach analizy kompleksowego zarządzania strukturą informatyczną, wymieniono jedną jednostkę komputerową w celu zwiększenia bezpieczeństwa SI oraz dostosowania do wymaganych w tym zakresie standardów.
- 3) Nadzorowano proces wdrażania normatywów kancelaryjnych zgodnie z dokumentacją uzgodnioną z Archiwum Państwowym w Kielcach.

2. Pozostałe działania:

- 1) Przeprowadzono przegląd procedur i wyznaczono obszary do aktualizacji lub zmiany treści dokumentów w obszarze nadzoru.

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.