

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

w Centralnej Wojskowej Przychodni Lekarskiej „CePeLek” SP ZOZ

za rok 2025

### Dział I

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 CWPL „CePeLek” SP ZOZ

#### Część A

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

#### Część B

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

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:

monitoringu realizacji celów i zadań,  
samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych  
procesu zarządzania ryzykiem,  
audytu wewnętrznego,  
kontroli wewnętrznych,  
kontroli zewnętrznych,  
innych źródeł informacji: raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej, audytu Systemu Zarządzania Jakością

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

.Warszawa, dnia 05.03.2026 r.....  
(miejscowość, data) (podpis ministra/kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II

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

Większość założonych w Planie Działalności zadań została zrealizowana.

Nie zrealizowano jednak 6 z 36 pozycji planu inwestycyjnego, a zadanie inwestycyjne 4 zrealizowano jedynie częściowo

W obszarze „Rehabilitacja” generowane są straty. Jest to spowodowane niedoszacowaniem świadczeń przez NFZ. W obszarze rehabilitacji należy wzmocnić działania związane z efektywnością finansową, co powinno dać efekty w postaci poprawy rentowności tego zakresu udzielanych świadczeń.

Nie wystąpiły natomiast istotne słabości kontroli zarządczej w obszarze w którym nie wykonano założonych celów tj. w obszarze inwestycyjnym. Przyczyny są obiektywne i związane z uwarunkowaniami zewnętrznymi.

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

Aby poprawić funkcjonowanie kontroli zarządczej, zaplanowano szereg działań, które będą miały na celu usprawnienie procesów, zwiększenie efektywności oraz zapewnienie zgodności z obowiązującymi przepisami i standardami, w tym zwiększenie skuteczności i efektywności istniejących mechanizmów kontroli. Planowane jest wzmocnienie struktury organizacyjnej a także podnoszenie kompetencji w wykorzystaniu nowoczesnych narzędzi i technologii, automatyzację procesów kontrolnych poprzez wykorzystanie systemów IT do monitorowania i raportowania, a także bieżące monitorowanie sprawdzanie i doskonalenie procesów.

Kluczowe będzie regularne monitorowanie i dostosowywanie procesów do zmieniających się warunków, aby zapewnić skuteczność i efektywność kontroli zarządczej.

## Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

### 1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

- Przeprowadzono szkolenia pracowników w obszarze bezpieczeństwa danych.
- Uzyskano pozytywny wynik auditu ISO.
- Przeprowadzono regulacje wynagrodzeń pracowników Przychodni.
- Wzmocniono obsadę kadrową.

### 2. Pozostałe działania:

Wzmocniono skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.