

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
PREZESA NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA¹⁾
za rok 2018

(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~~ przez mnie ~~dziale/działach~~ administracji rządowej³⁾/w kierowanej przez mnie jednostce sektora finansów publicznych*

NARODOWYM FUNDUSZU ZDROWIA

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

X 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:

a) oświadczeń o stanie kontroli zarządczej złożonych przez kierowników komórek organizacyjnych w Centrali oraz Dyrektorów Oddziałów Wojewódzkich,

b) sprawozdania i raportu biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2017 r.

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

Wersowa 20.02.2019r.

(miejsowość, data)

* Niepotrzebne skreślić.

PREZES
Narodowego Funduszu Zdrowia

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

1) Skuteczność i efektywność działania

a) Zidentyfikowano słabość kontroli zarządczej, związaną z niewystarczającą liczbą pracowników w stosunku do ilości wykonywanej pracy, brakiem jasnej perspektywy rozwoju zawodowego w NFZ, niewystarczającym sposobie podnoszenia kwalifikacji oraz w związku z brakiem formalnej oceny okresowej pracowników.

b) Zidentyfikowano słabość kontroli zarządczej związaną z brakiem standaryzacji niektórych procesów realizowanych w skali całej organizacji.

2) Ochrona zasobów

Zapewniono mechanizmy służące utrzymaniu ciągłości działalności na wypadek awarii. Niemniej niektóre mechanizmy wymagają udoskonalenia i/lub uzupełnienia.

3) Efektywność i skuteczność przepływu informacji

Pomimo podejmowanych działań nadal identyfikowana jest słabość kontroli zarządczej w zakresie skuteczności mechanizmów przekazywania informacji wewnątrz Funduszu.

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

Ad.1a) Zakłada się, że na poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej w standardzie „Kompetencje zawodowe” wpłynie wskazany w projekcie „Strategii Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2023” cel 7.1 NFZ atrakcyjnym pracodawcą, w ramach którego będą realizowane następujące inicjatywy: badanie obciążenia pracą, opracowanie i wdrożenie systemu motywacyjnego, opracowanie ścieżek kariery/rozwoju zawodowego. Do Planu pracy Funduszu na rok 2019 został również zgłoszony projekt „Badanie satysfakcji pracowników”, który pozwoli na pogłębioną analizę potrzeb pracowników.

Ad.1b) Jednolitość przebiegu procesów realizowanych w NFZ w skali całego kraju powinny zapewnić działania w ramach realizacji, ujętego w projekcie „Strategii Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2023”, celu 6. Optymalizacja procesów wewnętrznych. Działania optymalizacyjne będą dotyczyć zarówno standaryzacji przebiegu procesu, jak i automatyzacji czynności oraz weryfikacji procedur pod kątem ograniczenia zbędnych czynności lub dokumentów.

Ad.2 Doskonalenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem będzie realizowane poprzez wdrażanie kolejnych mechanizmów kontroli, ich opisów i objęcia formalną procedurą.

Ad. 3) Planowane działania służące poprawie komunikacji wewnątrz Narodowego Funduszu Zdrowia będą dotyczyły m.in.: spotkań z pracownikami OW NFZ na temat Strategii Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2023, zorganizowania szkolenia z zarządzania zmianą dla kadry kierowniczej Funduszu, jak również lepszego komunikowania wyników samooceny kontroli zarządczej, wyników audytu oraz działań podejmowanych w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

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

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 celu zapewnienia stabilizacji zatrudnienia w Narodowym Funduszu Zdrowia Prezes Funduszu uwzględnił, w przekazanej do Ministra Finansów prognozie kosztów NFZ na lata 2019-2021, zwiększenie środków na wynagrodzenia oraz dodatkowe etaty.*
2. *W 2018 r. trwały prace nad usprawnieniem procesu rekrutacji, zakończone wydaniem zarządzenia Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia, które m.in. dopuszcza w ramach postępowań rekrutacyjnych możliwość składania dokumentów drogą elektroniczną.*
3. *Wprowadzono zmiany w Zakładowym Układzie Zbiorowym dla pracowników zatrudnionych w NFZ, umożliwiające zatrudnienie osób o najwyższych kwalifikacjach.*
4. *Zadania związane z systemem ocen pracowniczych i ścieżkami kariery zostały ujęte w projekcie „Strategii Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2023” i będą realizowane w ramach Planu pracy Centrali na rok 2019 r.*
5. *Zorganizowano warsztaty, w ramach których wypracowano projekt księgi kompetencji: osobowych kierowniczych, osobowych uniwersalnych i kompetencji specjalistycznych. Kadra kierownicza miała możliwość skorzystania ze szkoleń, których celem były poprawa przygotowania merytorycznego oraz umiejętności zarządzania personelem. Były to m.in. szkolenia z budowania zespołu i zarządzania konfliktem w zespole, szkolenia dotyczące efektywnego zarządzania czasem, szkolenia dotyczące praktycznego ujęcia kontroli zarządczej, szkolenia z komunikacji i współpracy w zespole projektowym.*
6. *Plan pracy Centrali NFZ na rok 2018 został opracowany według nowej koncepcji, która zakładała przebudowę dokumentu obejmującego zadania do realizacji, wynikające z przepisów ustawowych, na dokument zawierający cele odnoszące się do zmiany jakości i poprawy działania organizacji. Zostały opracowane „Założenia do Strategii Narodowego Funduszu Zdrowia na lata 2019-2023”.*
7. *Zrealizowano częściowo zaplanowane na 2018 r. działania dotyczące zwiększenia stanu etatów w komórce organizacyjnej odpowiedzialnej za nadzór nad obszarem bezpieczeństwa środowisk przetwarzania informacji. Kontynuację zadania zaplanowano na 2019 r.*
8. *Diagnoza procesów komunikacyjnych zostanie zrealizowana po zakończeniu zmian organizacyjnych w Narodowym Funduszu Zdrowia i zatwierdzeniu nowego statutu. W 2018 r. odbywały się regularne spotkania przedstawicieli Centrali z Dyrektorami OW NFZ. Podjęto starania, by spotkania te odbywały się w cyklach miesięcznych.*

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

Dokonano zmian organizacyjnych w komórce odpowiedzialnej za realizację zadań związanych z obsługą postępowań administracyjnych w sprawach o zwrot kosztów, o którym mowa w art. 42b ustawy o świadczeniach. Przeprowadzono analizę statusu spraw dotyczących roszczeń. Ustalono priorytety dotyczące kolejności prowadzenia prac.

W intranecie NFZ udostępniono zakładkę „Wytyczne”, w której umieszczono skany pism określających ujednolicony tryb postępowania w realizacji niektórych zadań statutowych Narodowego Funduszu Zdrowia, opracowanych przez komórki organizacyjne Centrali NFZ.

Podjęto działania służące podnoszeniu jakości i skuteczności audytu wewnętrznego (m.in. zdobywanie kwalifikacji CIA, powołanie wewnętrznego zespołu oceny jakości audytu wewnętrznego).

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

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.