

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Akademii Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego w Warszawie¹⁾
za rok 2013

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 kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych

Akademii Wychowania Fizycznego Józefa Piłsudskiego w Warszawie

.....
(nazwa jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

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 mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa 09.03.2014
 (miejscowość, data)

REKTOR

 dr hab. prof. AWF Andrzej Mastalcz
 (podpis kierownika jednostki)

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W obszarze zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi

- o uchybienia w zakresie przygotowywanych programów kształcenia;
- o uchybienia w zakresie zawierania umów zlecenia i umów o dzieło (w tym błędy dotyczące ustalania wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne).

W obszarze skuteczności i efektywności działania

- o brak skutecznego monitoringu realizacji celów i zadań (brak mierników i wskaźników realizacji celów i zadań);
- o brak skutecznego monitoringu w zakresie realizacji zaleceń wydanych przez kontrole zewnętrzne oraz audyt;
- o brak systemu ocen okresowych pracowników administracji.

W obszarze ochrony zasobów

- o brak ustanowionego systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji;
- o w zakresie archiwum uczelni – brak zewidencjonowanej i uporządkowanej dokumentacji kategorii A i B dotyczącej studentów oraz dokumentacji technicznej obiektów uczelni oraz brak przeprowadzonej weryfikacji kwalifikacji dokumentacji wytworzonej i zgromadzonej w uczelni.

W obszarze efektywności i skuteczności przepływu informacji

- o słaba komunikacja wewnętrzna.

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

- o Zwiększony nadzór nad przygotowywanymi programami kształcenia zgodnymi z przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi;
- o Wdrożenie systemu ocen okresowych pracowników administracji;
- o Przeprowadzenie działań związanych z archiwizacją dokumentacji;
- o Zaktualizowanie i wdrożenie instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych;

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:

- Przeprowadzono restrukturyzację uczelni;
- Trwały prace nad całkowitym przejściem w zakresie zarządzania w uczelni na system informatyczny Uczelnia XP;
- Trwały prace nad wprowadzeniem nowych, wystandaryzowanych zakresów obowiązków, czynności, uprawnień i odpowiedzialności dla wszystkich pracowników uczelni.

2. Pozostałe działania:

1. Wprowadzono zasady kontroli zarządczej w AWF:

- *Wprowadzono system oświadczeń częściowych o stanie kontroli zarządczej dla kadry zarządzającej;*
- *Wprowadzono ankiety samooceny kontroli zarządczej;*

2. Powołano Zespół do spraw kontroli zarządczej:

- *Zespół do spraw kontroli zarządczej dokonuje analizy oświadczeń częściowych i ankiet samooceny o stanie kontroli zarządczej oraz na podstawie innych dostępnych informacji przedstawia Rektorowi AWF rekomendacje w zakresie podpisania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej;*

3. Wprowadzono wewnętrzną politykę antymobbingową AWF ;

4. Wprowadzono Kodeks Etyki Pracowników AWF;

5. Wprowadzono Politykę Antykorupcyjną w AWF;

6. Przeprowadzono szkolenia z zakresu zarządzania ryzykiem, wprowadzono politykę zarządzania ryzykiem, określono obszary działalności oraz dokonano identyfikacji ryzyka, analizy oraz reakcji na ryzyko (w postaci rejestru ryzyka).

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.