

WZÓR

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu

za rok 2021

(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*~~

Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu

(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

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: wytyczne Ministerstwa Edukacji i Nauki, Senacka Komisja ds. Oceny Jakości Kształcenia, kolegia rektorskie

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

Poznań, 16.01.2022

(miejsowość, data)

REKTOR
prof. AWF dr hab. Dariusz Walicki

(podpis ministra/kierownika jednostki)

Dział II⁹**1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.**

Kontrola zarządcza w roku 2021 funkcjonowała w trybie bieżącego dostosowywania się do zmieniającego się otoczenia, co jest konsekwencją istnienia pandemii.

W ocenie środowiska wewnętrznego Uczelni pracownicy przestrzegali zasad etycznych i mimo ograniczeń w kontakcie bezpośrednim, realizowali działania. Było to jednak bardzo trudne. Podnosili kompetencje zawodowe choć większość szkoleń prowadzona była w trybie zdalnym, co nie ułatwia nabywania umiejętności. W związku z intensywnością zmian zachodzących na zewnątrz uczelni, jej struktura organizacyjna wymagała dostosowania. Efektywność i skuteczność przepływu informacji wewnątrz Uczelni była mniejsza niż w okresie sprzed pandemii. Mimo to, wyznaczone cele były realizowane a zarządzanie ryzykiem efektywne. Nie doszło do uchybień w ewidencjonowaniu funkcjonowania Uczelni, w przekazywanych sprawozdaniach, nie było naruszeń w terminowości ich wykonania. Należy zatem uznać, że mechanizmy kontroli funkcjonowały w sposób poprawny eliminując zagrożenie. Dzięki monitorowaniu i ocenie procesów zachodzących wewnątrz Uczelni, wydawano uchwały Senatu i zarządzenia Rektora określające nowe regulacje prawa wewnętrznego. Niestety zmieniające się zasady wynikające z przepisów nadrzędnych związanych z ewidencjonowaniem działalności naukowej uczelni utrudniały funkcjonowanie adekwatnej kontroli zarządczej.

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.

Rok 2022 poświęcony zostanie implementacji nowej struktury organizacyjnej Uczelni oraz ocenie narzędzi informatycznych skuteczniających jej funkcjonowanie. W roku 2021 zweryfikowano rozwiązania wprowadzone i przetestowane w warunkach pandemii. W efekcie zostaną wyznaczone zadania mające na celu udoskonalenie realizacji procesów związanych szczególnie z kształceniem studentów z wykorzystaniem narzędzi informatycznych oraz z komunikacją wewnętrzną pomiędzy pracownikami. Odbędą się szkolenia, których potrzeby zauważa kadra zarządzająca. Zaplanowano ocenę sposobu przygotowania Uczelni do ewaluacji działalności naukowej po otrzymaniu kategorii naukowej jako jednego z mierników.

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.

Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Wprowadzono akty normatywne, które umożliwiały kontynuację zadań Uczelni zgodnie z jej statutem i strategią rozwoju. W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze dydaktycznym utworzono dokument pn. Procedura tworzenia kierunków i specjalności w Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu, będący opisem działań, których podjęcie i zrealizowanie jest warunkiem utworzenia w Akademii nowego kierunku studiów lub specjalności. Dostosowując organizację Uczelni do nie mijającego okresu pandemii, wydano dokument pn. Zasady realizacji programów kształcenia na odległość z użyciem narzędzi informatycznych.

W obszarze naukowym istotnym było powołanie Zespołu ds. ewaluacji jakości działalności naukowej, do którego zadań należało m. in. gromadzenie niezbędnych danych dla właściwego przeprowadzenia procedury ewaluacyjnej i rzetelnej oceny aktywności naukowej.

Jako że jednym z elementów kontroli zarządczej jest określanie celów, monitorowanie i ich ocena, wprowadzono kryteria oceny aktywności dydaktycznej, organizacyjnej i naukowej pracowników dydaktycznych AWF w Poznaniu. Co ważne, dokonano oceny okresowej nauczycieli akademickich. Uwzględniając wszelkie zaobserwowane czynniki wynikające ze zmienności otoczenia zewnętrznego, starając się skutecznie realizację procesów w trosce m. in. o komfort pracy pracowników, wprowadzono nowy regulamin organizacyjny Uczelni. Obserwując zwiększone możliwości finansowe i organizacyjne w przystosowaniu Uczelni do potrzeb osób z niepełnosprawnościami (co jest jednym z podstawowych zadań uczelni wynikającym z ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce, art. 11 ust. 1 pkt 6) wprowadzono procedury dostępności: architektonicznej, cyfrowej, dydaktycznej oraz w obszarze rekrutacji studentów na studia. W dbałości o bezpieczeństwo osób przebywających na terenie Uczelni, w poczuciu obowiązku wynikającego z przepisów zewnętrznych (m. in. Kodeks pracy) i wewnętrznych (Statut), utworzono nowe plany ewakuacji budynków w Poznaniu jak również w Filii – Gorzowie Wlkp. W tym zadaniu, czas pandemii i mniejsza obecność osób na terenie Uczelni sprzyjała dokonaniu analizy bezpieczeństwa osób na obiektach.

Komisja ds. wdrożenia kontroli zarządczej skupiła uwagę na uregulowaniu korzystania z infrastruktury badawczej przygotowując dokument pn. Regulamin korzystania z infrastruktury badawczej Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu. Istotnym dla Komisji było zaktualizowanie instrukcji organizacji działania Archiwum oraz Jednolitego Wykazu Akt. W sposób bieżący monitorowała funkcjonowanie kontroli zarządczej.

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:

Działania podejmowane na rzecz ograniczenia pandemii (w tym organizacja punktu szczepień na terenie Uczelni), które z uwagi na nieprzewidywalność rozprzestrzeniania się Covid-19 musiały zostać podjęte w skali większej niż przewidywane i zaplanowane. Współpraca z uczelniami poznańskimi nad projektem utworzenia federacji naukowej poznańskich szkół wyższych zgodnie z art. 165 ustawy Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce.

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, przestrzeganie 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, przestrzeganie 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.