

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu
za rok 2016

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 pionie/jednostce*

Akademii Wychowania Fizycznego im. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu

Część A³⁾

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

Część B⁴⁾

- 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 C⁵⁾

- 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:⁶⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁷⁾,
- 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.

Poznań 6.03.2016
(miejscowość, data)

REKTOR

dr hab. Dariusz Wiśniewski, prof. AWF
(podpis osoby składającej oświadczenie
Kierownika pionu/jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II^{B)}

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W roku 2016 największym wyzwaniem dla Uczelni było zmierzenie się ze skutkami wprowadzenia nowych zasad rekrutacji na studia. Nowe zasady rekrutacji zostały odebrane krytycznie przez zainteresowanych kandydatów oraz media publiczne, co postawiło Uczelnię w kłopotliwej sytuacji wizerunkowej. Dodatkowym czynnikiem towarzyszącym przeprowadzonej rekrutacji na studia było zwiększenie liczby studentów I roku, co w konsekwencji wprowadzonych przez Ministerstwo Nauki i Szkolnictwa Wyższego zmian w algorytmie finansowania okazało się niekorzystne. Zwiększona liczba studentów wynikająca z przeprowadzonej rekrutacji na studia w 2016 roku spowodowała wzrost obciążeń finansowych Uczelni.

Zagrożenie dla sprawnego funkcjonowania Uczelni stanowi zmiana algorytmu finansowania, wprowadzona już po okresie rekrutacji na studia. Przyjęcie dużej liczby studentów, w powiązaniu z brakiem wcześniejszej wiedzy o nowych zasadach wyliczania dotacji celowej, powoduje trudności w dostosowaniu Uczelni do najkorzystniejszych wskaźników ujętych w algorytmie dotacji.

Kolejną sprawą wiążącą się z dużym ryzykiem jest funkcjonowanie niedawno uruchomionego kierunku studiów Dietetyka na Wydziale Wychowania Fizycznego Sportu i Rehabilitacji w Poznaniu oraz na Zamiejscowym Wydziale Kultury Fizycznej w Gorzowie Wlkp. W tym drugim przypadku późna decyzja o uruchomieniu kierunku spowodowała stosunkowo niewielki nabór kandydatów.

W odniesieniu do uruchomionego stosunkowo niedawno kierunku Neurobiologia, jako kierunku międzyuczelnianego, należy wskazać na duże problemy z naborem kandydatów na studia w części odnoszącej się do Akademii Wychowania Fizycznego m. Eugeniusza Piaseckiego w Poznaniu.

W 2016 roku utworzono na Wydziale Turystyki i Rekreacji nowy kierunek studiów Animacja osób 50+. Jest to nowe wyzwanie dla Wydziału, tym bardziej, że nowo powstały kierunek studiów jest dopiero drugim kierunkiem na tym Wydziale w całej historii jego istnienia. Można mieć jednakże obawy co do zainteresowania wśród kandydatów na studia.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu zarządzanym przez mnie pionier/jednostce organizacyjnej, 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.

Systematyczne doskonalenie wdrożonych w latach ubiegłych mechanizmów funkcjonowania kontroli zarządczej oraz wprowadzanie nowych mechanizmów – wynikających ze zmian ustawy „Prawo o Szkolnictwie Wyższym”.

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 III^{C)}

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

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

W roku sprawozdawczym pracowała Komisja ds. wdrażania kontroli zarządczej, która odbyła 8 spotkań roboczych. Najistotniejsze poruszane kwestie dotyczyły:

- wdrażania procedury organizacji imprez masowych i niemasowych oraz przedstawienie Rektorowi propozycji zarządzenia,
- włączenia do planu audytów wewnętrznych zagadnień związanych z realizacją Rządowego Programu Przeciwdziałania Korupcji oraz opracowania odpowiednich procedur i zarządzeń,
- polityki kadrowej Uczelni – wprowadzenia regulaminu zatrudniania pracowników Uczelni i dostosowanie wewnętrznych aktów prawnych do Statutu Uczelni,
- dyskusji nad sporządzeniem procedury oraz wniosku o udostępnianiu informacji publicznej,
- dostosowania istniejących wewnętrznych aktów prawnych do zmian w ustawie Prawo o Szkolnictwie Wyższym,
- konieczności przeprowadzenia szkolenia dla pracowników Uczelni w związku z istotnymi zmianami w ustawie Prawo Zamówień Publicznych,
- uaktualnienia Instrukcji windykacji,
- dyskusji na temat utworzenia na stronie internetowej Uczelni rejestru trenerów i instruktorów.

Analiza ryzyka w Uczelni prowadzona jest w oparciu o:

- 1) *Politykę zarządzania ryzykiem w Uczelni, określoną Zarządzeniem Rektora nr 48/11 z dnia 18.10.2011 r.*
- 2) *Rejestr ryzyk, wprowadzony Zarządzeniem Rektora nr 11/12 z dnia 20.02.2012 r.*

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:

Planowane są szkolenia pracowników Uczelni w celu poprawy efektywności wdrażania kontroli zarządczej.

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 pionu/jednostki, 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⁾ Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodności 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.
- ⁴⁾ 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 5.
- ⁵⁾ 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.
- ⁶⁾ Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- ⁷⁾ 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.
- ⁸⁾ Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- ⁹⁾ 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.