

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora

1)

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*

Politechnice Opolskiej

(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:

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

Opole,

(miejsowość, data)

(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Sekcja Analiz Ekonomicznych i Sekcja Budżetu i Kontrolingu

Zastrzeżenia dotyczą:

Poprawy funkcjonowania obiegu dokumentów księgowych po zmianach w strukturze organizacyjnej w zakresie dyrektora finansowego oraz aktualizacji funkcjonowania procesu podróży służbowych do zmian zachodzących na Uczelni.

Dział Kadr

Zastrzeżenia dotyczą:

W 2021 roku została zakończona kontrola Państwowej Inspekcji Pracy, która w przekazanym do Uczelni jako Pracodawcy Wystąpieniu zaleciła działania w kilku obszarach. PIP zakwestionował jako niezgodne z przepisami rozwiązanie umowy z pracownikiem szczególnie chronionym. Zwolniony Pracownik skierował także sprawę na drogę sądową. Mimo tego, że stoimy na stanowisku, że nasze działanie było zgodne z prawem, należy się liczyć z inną oceną przez sąd pracy, a także sąd grodzki do którego została skierowana sprawa w związku z nieprzyjęciem mandatu wystawionego przez PIP. Dodatkowo w dalszym ciągu w jednostce aktualizowane są regulacje wewnętrzne oraz modyfikowane procesy, aby dostosować je do zmieniających się potrzeb.

Pion prorektora ds. współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym

Zastrzeżenia dotyczą:

Dyrektor Centrum Transferu Technologii stwierdził fakt braku przeprowadzenia oceny pracowniczej oraz audytu wewnętrznego.

Wydział Ekonomii i Zarządzania

Zastrzeżenia dotyczą:

Nie w pełni funkcjonującej: identyfikacji ryzyka, analizy ryzyka, reakcji na ryzyko, dokumentowania stanu kontroli zarządczej oraz monitorowania systemu kontroli zarządczej.

Wydział Inżynierii Produkcji i Logistyki

Zastrzeżenia dotyczą:

Delegowania uprawnień i komunikacji wewnętrznej wynikające ze zmian na stanowiskach funkcyjnych.

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.

Sekcja Analiz Ekonomicznych:

Zadania do podjęcia w celu poprawy stanu kontroli zarządczej:

1. Wprowadzenie zmian w instrukcji obiegu dokumentów księgowych funkcjonujących na Uczelni.
2. Dokończenie wprowadzania zmian w regulacjach wewnętrznych w zakresie podróży służbowych.

Dział Kadr:

Zadania do podjęcia w celu poprawy stanu kontroli zarządczej

1. Regulacje wewnętrzne:

- wprowadzenie zmian do Regulaminu Pracy – 1 kwartał 2022
- wprowadzenie nowej definicji dochodu w Regulaminie ZFŚS – IV kwartał 2022
- zakończenie prac nad regulacją dotyczącą podróży służbowych – I kwartał 2022
- przegląd regulacji z zakresu BHP i PPOŻ- II i III kwartał 2022

2. Współpraca ze związkami zawodowymi przy opracowaniu nowych regulacji dotyczących wyboru społecznych inspektorów pracy w Uczelni.

3. Rozbudowa funkcjonalności TETA ME o wnioski kadrowe – III i IV kwartał 2022.

Pion prorektora ds. współpracy z otoczeniem społeczno-gospodarczym

Zadania do podjęcia w celu poprawy stanu kontroli zarządczej:

W najbliższym czasie zostanie przeprowadzona rozmowa z p. dyrektorem Centrum Transferu i Technologii oraz, w przypadku uzasadnionej konieczności, zostanie zlecony audyt wewnętrzny w jednostce. Ocena pracownicza natomiast zostanie przeprowadzona podczas najbliższej oceny pracowników administracyjnych.

Wydział Ekonomii i Zarządzania

Zadania do pojęcia w celu poprawy stanu kontroli zarządczej:

W najbliższym czasie zostanie przeprowadzona rozmowa z p. Dziekan Wydziału Ekonomii i Zarządzania oraz w przypadku uzasadnionej konieczności, zostanie zlecony audyt wewnętrzny w jednostce.

Wydziału Inżynierii Produkcji i Logistyki

Zadania do pojęcia w celu poprawy stanu kontroli zarządczej:

W najbliższym czasie zostanie przeprowadzona rozmowa z p. Dziekan Wydziału Inżynierii Produkcji i Logistyki oraz nowymi osobami na stanowiskach funkcyjnych.

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⁽¹⁰⁾

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

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

Powołano pełnomocnika Rektora ds. zarządzania ryzykiem. Wprowadzono zmiany w zapisach regulaminu kontroli wewnętrznej i w zarządzeniu dotyczącym krajowych i zagranicznych podróży służbowych. Doskonalenie procesu zarządzania ryzykiem.

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:

.....
.....
.....

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 2019 r. poz. 1171), 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. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).
- 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 promowanie 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 promowanie 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.