

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Uniwersytetu w Białymstoku

za rok 2011

Dział I

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

Uniwersytecie w Białymstoku

Część A

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

Część B

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 C

nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań, samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego, kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych, innych źródeł informacji:
 - Nieformalnej samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych;
 - W Uniwersytecie w trakcie bieżącej działalności prowadzone są przez kadrę kierowniczą nieformalne kontrole wewnętrzne. W przypadku wystąpienia jakichkolwiek uchybień podejmowane są natychmiast działania naprawcze;

- Zarządzania ryzykiem, poprzez identyfikację ryzyka podczas bieżącej działalności jednostki odgórnie i oddolnie.

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

21.03.2012r
.....
(miejscowość, data)

REKTOR
UNIWERSYTETU W BIAŁYMSTOKU
.....
prof. dr hab. Jerzy Nikorowicz
(podpis kierownika/jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - nie został sporządzony Kodeks etyki, jednakże 23 stycznia 2008 r. Senat Uniwersytetu w Białymstoku wyraził pozytywną opinię na temat zasad zawartych w Kodeksie „Dobre Praktyki w Szkołach Wyższych” opracowanego przez Fundację Rektorów Polskich, uchwalonego przez Zgromadzenie Plenarne Konferencji Rektorów Akademickich Szkół Polskich 26 kwietnia 2007 r. i jest to dokument, który pełni w Uczelni rolę Kodeksu etyki do czasu ustanowienia właściwego dokumentu.
 - nie został dotychczas sformalizowany proces zarządzania ryzykiem, jednakże identyfikacja, analiza oraz reakcja na ryzyko odbywają się podczas bieżącej działalności uczelni odgórnie i oddolnie.
 - brak jest szczegółowych uregulowań wewnętrznych dotyczących kontroli zarządczej.
 - w jednostce nie została przeprowadzona formalna samoocena systemu kontroli zarządczej.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - sporządzenie i zatwierdzenie Kodeksu etyki Uniwersytetu w Białymstoku.
 - zakończenie prac nad sformalizowaniem zagadnień z zakresu zarządzania ryzykiem w jednostce.
 - zakończenie weryfikacji istniejących procedur wewnętrznych oraz w miarę możliwości uzupełnianie ich o brakujące.
 - zakończenie prac nad opracowaniem i zatwierdzeniem dokumentów na podstawie, których możliwe będzie przeprowadzenie samooceny kontroli zarządczej.

Dział III

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - powołana została Komisja ds. kontroli zarządczej, która jest w trakcie opracowywania Regulaminu kontroli zarządczej.
 - trwają prace nad sporządzeniem i zatwierdzeniem Kodeksu etyki Uniwersytetu w Białymstoku.
 - trwają prace nad sformalizowaniem zagadnień z zakresu zarządzania ryzykiem w jednostce.
 - w Uczelni weryfikowane są istniejące procedury wewnętrzne oraz w miarę możliwości uzupełnianie są o brakujące.
 - opracowywane są dokumenty na podstawie, których możliwe będzie przeprowadzenie samooceny kontroli zarządczej.