

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Uniwersytetu w Białymstoku

za rok 2025

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 jednostce sektora finansów publicznych
Uniwersytecie w Białymstoku

(nazwa jednostki sektora finansów publicznych*)

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

X 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⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji: propozycje i uwagi kadry zarządzającej oraz sugestie i uwagi pracowników.

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

Rektor Uniwersytetu w Białymstoku

Białystok, 16.02.2026

Prof. dr hab. Mariusz Popławski

(miejsowość, data)

(kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Uwagi dotyczą głównie braku sformalizowanego procesu analizy ryzyka w skali całej uczelni. Mimo podjętych działań proces obiegu informacji w jednostce nadal wymaga optymalizacji.

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

W 2026 planowany jest trzeci etap wdrożenia systemu Lex Kontrola Zarządcza, którego głównym zadaniem będzie wsparcie techniczne w prowadzeniu analizy ryzyka w udokumentowany sposób w skali całej uczelni. W tym roku planowane jest wdrożenie systemu w pozostałych jednostkach uczelni. Przyjęty został plan kontroli wewnętrznych i plan audytów na 2026r. Planowane są kolejne spotkania mające na celu przybliżenie pracownikom tematu kontroli zarządczej.

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:

Planowano wdrożenie Lex Kontrola Zarządcza – przeprowadzono cykl szkoleń z obsługi systemu wdrożono plany działalności na 2025r. w podstawowych jednostki organizacyjnych uczelni: określono cele do realizacji w 2025r i określono mierniki do osiągnięcia na 2025r. Przeprowadzono identyfikację ryzyka w podstawowych jednostkach organizacyjnych uczelni. Przeprowadzono ankietę samooceny kontroli zarządczej w systemie LEX Kontrola zarządcza – ankietę została rozesłana do wszystkich kierowników uczelni.

Przeprowadzono kontrole i audyty wewnętrzne. Zorganizowano cykl spotkań z zakresu kontroli zarządczej.

2. Pozostałe działania:

W celu poprawy przepływu informacji trwały dalsze prace wdrożeniowe systemu EZD.

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, 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.

Nazwa dokumentu	Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej- Rektora UwB za 2025.pdf
Data weryfikacji	17.02.2026 14:40
Dokument zweryfikowany	PRAWIDŁOWO
Liczba złożonych podpisów	1

Sygnatura 1 z 1	
Dane posiadacza certyfikatu podpisującego	2.5.4.12=#0c2252656b746f7220556e69776572737974657475207720426961c582796d73746f6b75,2.5.4.4=#0c0a506f70c5826177736b69,2.5.4.42=#0c074d61726975737a,CN=Mariusz Popławski,2.5.4.5=#1311504e4f504c2d3735303630373031333730,O=Uniwersytet w Białymstoku,C=PL,2.5.4.16=#302e0c0ec59a776965726b6f7761203230420c1131352d33323820426961c5827973746f6b0c09706f646c61736b6965
Numer seryjny certyfikatu	428282822940591254320398355163104770920325383185
Dane wydawcy certyfikatu podpisującego	2.5.4.97=#0c10564154504c2d353236303330330353137,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL
Kwalifikacja sygnatury	Kwalifikowany podpis elektroniczny
Czas deklarowany złożenia sygnatury	17.02.2026 14:39
Czas wiarygodny przyjęty do weryfikacji	17.02.2026 14:40

Czytelny podpis sporządzającego wydruk: