

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

AKADEMII WYCHOWANIA FIZYCZNEGO I SPORTU W GDAŃSKU

w roku 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:

AKADEMII WYCHOWANIA FIZYCZNEGO I SPORTU W GDAŃSKU

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 D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:⁷⁾

monitoringu realizacji celów i zadań,

x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych

procesu zarządzania ryzykiem,

x audytu wewnętrznego,

kontroli wewnętrznych,

x kontroli zewnętrznych,

x innych źródeł informacji:

- audytów zewnętrznych,
- monitorowania realizacji celów i zadań wyznaczonych w Programie Naprawczym AWFIS,
- analizy ryzyka przeprowadzanej w sposób nieudokumentowany.

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

Gdańsk, 29.03.2012r.
(miejsowość, data)

REKTOR
prof. nadzw. dr hab. Waldemar Moska
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - brak formalnego systemu wyznaczania celów i zadań spójnego na wszystkich poziomach uczelni.
 - brak systemu analizy ryzyka – opracowano projekt systemu analizy ryzyka.
 - nieprawidłowa struktura zatrudnienia pracowników Uczelni.
 - nieprawidłowa struktura obciążenia pensum dydaktycznym.
 - nierówność w traktowaniu pracowników pod względem wynagrodzenia na tych samych stanowiskach (promowanie zasad etycznego postępowania).
 - niejasność i niespójność procedur wewnętrznych Uczelni.

We wszystkich wymienionych obszarach podjęto w roku 2011 odpowiednie działania (patrz: dział III) jednak poprawa wymaga monitorowania i dalszych działań w tych zakresach.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - Prace nad systemem analizy ryzyka – wprowadzenie procedury systemu zarządzania ryzykiem.
 - Bieżący monitoring i analiza struktury zatrudnienia pracowników.
 - Opracowanie formalnego systemu wyznaczania celów i zadań spójnego na wszystkich poziomach uczelni.
 - Wprowadzenie zarządzenia ws. kontroli zarządczej regulującego najważniejsze aspekty kontroli zarządczej.
 - Dalsze prace (zmiany) w zakresie struktury organizacyjnej i zatrudnienia pracowników Uczelni.

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:
 - Prace w zakresie formalnej analizy ryzyka – opracowanie systemu analizy ryzyka.
 - Prace nad usprawnieniem przepływu informacji w uczelni – w szczególności w formie elektronicznej – m.in. uruchomiono internetową bazę aktów wewnętrznych uczelni.
 - Opracowanie projektu formalnego systemu samooceny kontroli zarządczej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.
 - Zmiany w strukturze organizacyjnej i zatrudnienia uczelni.
2. Pozostałe działania:
 - Przygotowanie projektu zarządzenia ws. kontroli zarządczej regulującego najważniejsze aspekty kontroli zarządczej.