



Sygn. Akt: RA-076/36/11

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Politechniki Poznańskiej
za rok 2010

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, tj. na Politechnice Poznańskiej 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.

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, tj. audyty zewnętrzne i oceny zewnętrzne.

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

Poznań, dnia 08.02.2011r.

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W związku z wprowadzeniem przez Ministra Finansów *Standardów kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych* zleciłem Działowi Audytu i Kontroli Wewnętrznej przeprowadzenie czynności doradczych.

Wynikiem wspomnianych powyżej czynności doradczych było wprowadzenie Zarządzeniem Nr 11 z dnia 19 kwietnia 2010r. zasad organizacji kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego na Politechnice Poznańskiej i w jej jednostkach organizacyjnych.

Istotną słabością systemu kontroli zarządczej, stwierdzoną w 2010 roku, było nieprzeprowadzenie samooceny funkcjonowania tej kontroli. Przyczyną tego stanu rzeczy była niemożność przeszkolenia wszystkich pracowników Politechniki Poznańskiej (2308 osób).

Słabością systemu kontroli zarządczej było również objęcie procesem identyfikacji i analizy ryzyka tylko procesów zarządzanych przez najwyższe kierownictwo, tj. władze uczelni i dziekanów wydziałów.

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

Wszyscy pracownicy uczelni zostaną objęci szkoleniem z zakresu samooceny kontroli zarządczej w latach 2011-2012 i zgodnie ze wspomnianymi wyżej *Standardami* samoocena kontroli zarządczej będzie przeprowadzana corocznie.

Proces identyfikacji, hierarchizacji i zarządzania ryzykiem - zapoczątkowany w 2010 roku wobec kierownictwa najwyższego szczebla – będzie, zgodnie ze *Standardami*, przeprowadzany corocznie i obejmie w latach 2011-2012 wszystkich właścicieli ryzyka.

