



M O N I T O R

UNIwersYTETU WARSZAWSKIEGO

Warszawa, 31 grudnia 2011 r.

Nr 10

Poz. 238

ZARZĄDZENIE NR 58 REKTORA UNIwersYTETU WARSZAWSKIEGO

z dnia 22 grudnia 2011 r.

w sprawie zasad sporządzania przez kierowników jednostek organizacyjnych Uniwersytetu Warszawskiego oświadczeń o stanie kontroli zarządczej

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), § 34 Statutu Uniwersytetu Warszawskiego (tekst jednolity: Monitor UW z 2011 r. Nr 6B, poz. 140), § 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej (Dz. U. Nr 238, poz. 1581) oraz § 6 ust. 12 załącznika nr 1 do zarządzenia nr 54 Rektora UW z dnia 28 grudnia 2010 r. w sprawie kontroli zarządczej oraz zasad sporządzania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej na Uniwersytecie Warszawskim (Monitor UW z 2010 r. Nr 9B, poz. 228), zarządza się co następuje:

§ 1

1. Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w jednostce organizacyjnej Uniwersytetu składa corocznie jej kierownik zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
2. Oświadczenie za dany rok, należy składać w sekretariacie Rektora do końca stycznia roku następnego.

§ 2

Złożenie przez kierownika jednostki organizacyjnej oświadczenia o stanie kontroli zarządczej jest poprzedzone:

- 1) dokonaniem oceny realizacji celów i zadań;
- 2) dokonaniem samooceny kontroli zarządczej;
- 3) przeglądem wyników przeprowadzonych w jednostce audytów i kontroli.

§ 3

1. Celem przeprowadzanej samooceny jest stwierdzenie czy obowiązujące w jednostce standardy kontroli zarządczej spełniają podstawowe wymagania określone Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

2. Samoocena kontroli zarządczej funkcjonującej w jednostkach organizacyjnych Uniwersytetu jest przeprowadzana nie rzadziej niż raz na rok, jako odrębny od bieżącej działalności udokumentowany proces.

3. Szczegółowe wytyczne w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych oraz wzory przykładowych ankiet do samooceny określa Komunikat Nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r.

4. Komunikaty Ministra Finansów dostępne są na stronie internetowej Ministerstwa Finansów.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Rektor UW: *K. Chałasińska-Macukow*

Wzór

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej Uniwersytetu)

za rok

Część 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 organizacyjnej Uniwersytetu Warszawskiego, tj.

.....
(nazwa jednostki organizacyjnej Uniwersytetu)

- A. W wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- B. W ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.
- C. Nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

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 i zewnętrznych,
- innych źródeł informacji:

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

.....
(miejsce, data)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Część II

Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

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

(wypełnić w przypadku gdy w części I oświadczenia wybrano wariant B lub C).

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

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

Część III

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

1. Działania zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

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

2. Pozostałe działania

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