



Rektor

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Politechniki Wroclawskiej

za rok 2012

### 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 Wroclawskiej 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:

- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: audytów zewnętrznych, wyników prac komisji dyscyplinarnych, wyroków sądowych w sprawach, których stroną jest Uczelnia, rankingów uczelni wyższych, ocen dokonywanych przez komisje akredytacyjne, raportów firmy IDS Scheer w ramach projektu „Analiza i optymalizacja procesów podstawowych i wspomagających w działalności Politechniki Wroclawskiej”, raportu firmy Ernst & Young w zakresie koncepcji budżetowania, kontrolingu i zarządzania ryzykiem finansowym na Politechnice Wroclawskiej.

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



## Dział II

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Zastrzeżenia dotyczą zgodności z następującymi standardami kontroli zarządczej:

- określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji w kontekście zdefiniowanych mierników realizacji celów – niezakończone prace nad systemem identyfikacji celów strategicznych Uczelni i Wydziałów (co pozwoli na realizację systemu celów i zadań operacyjnych jednostek Uczelni) oraz brak sformalizowanego systemu budżetowania i kontrolingu,
- struktura organizacyjna – brak sformalizowanych rozwiązań dotyczących rekrutacji, rozwoju zawodowego i systemu ocen pracowniczych w odniesieniu do pracowników niebędących nauczycielami akademickimi,
- ochrona zasobów – nieefektywny system ewidencji i inwentaryzacji środków trwałych,
- mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych – przestarzałe systemy informatyczne w zakresie zarządzania Uczelnią nie gwarantują bezpieczeństwa w tym zakresie,
- monitorowanie systemu kontroli zarządczej – brak sformalizowanego systemu monitorowania stanu kontroli zarządczej.

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

Istotne usprawnienia / działania / w celu osiągnięcia stanu kontroli zarządczej zgodnego ze standardami określonych Komunikatem Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240):

#### **Element: Środowisko wewnętrzne**

##### Standardy: Kompetencje zawodowe i struktura organizacyjna

Na końcowym etapie są prace nad sformalizowanymi procedurami dotyczącymi rekrutacji, rozwoju zawodowego i systemu ocen pracowniczych w odniesieniu do pracowników niebędących nauczycielami akademickimi.

Rozwiązania będą obejmować:

- dokonanie zestandaryzowanych opisów stanowisk pracy,
- opracowanie standardów polityki kadrowej w rekrutacji i obsadzaniu stanowisk,
- opracowanie i wprowadzenie zasad oceny pracowników nie będących nauczycielami akademickimi,



## Rektor

- opracowaniu systemu podnoszenia kwalifikacji zawodowych.

Procedury dotyczące opisów stanowisk pracy, rekrutacji, rozwoju zawodowego oraz systemu ocen pracowniczych zostały opracowane do końca I kwartału 2013 roku. Rozpoczęto wdrażanie nowych rozwiązań – wdrożenie systemu ocen pracowniczych jest przewidywane od końca 2013 roku.

### **Element: Cele i zarządzanie ryzykiem**

Standard: Określenie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji

Zaawansowane są prace nad wdrożeniem systemu celów strategicznych Uczelni i Wydziałów wraz z miernikami ich realizacji (w konsekwencji będą przełożone na cele i zadania operacyjne jednostek) oraz procesu monitorowania ich realizacji w kontekście wdrażania Strategii Rozwoju Politechniki Wroclawskiej. Zakończenie identyfikacji celów strategicznych wraz z miernikami oraz wdrożenie procesu ich monitorowania planowane jest do końca 2013 roku.

Trwają prace dotyczące systemu budżetowania i kontrolingu w Uczelni.

Planowane jest wdrożenie do połowy 2013 roku całościowej procedury zarządzania projektami, w tym zarządzania ryzykiem w projektach.

Realizacja tych rozwiązań, powiązana z koniecznością wdrożenia systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie, jest rozpisana na okres do końca 2014 roku.

### **Element: Mechanizmy kontroli**

Standard: Ochrona zasobów

Na rok 2013 przewidywane jest wdrożenie systemu elektronicznej ewidencji aktywów trwałych i inwentaryzacji, które powinno doprowadzić do poprawy bezpieczeństwa w tym zakresie.

Standard: Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

W 2013 roku kontynuowane będą prace nad wdrażaniem zintegrowanego systemu zarządzania Uczelnią.

Trwają prace związane z wdrożeniem instrukcji awaryjnych i mechanizmów SLA dla systemów teleinformatycznych.

Trwają prace nad nowelizacją polityki bezpieczeństwa informacji.

### **Element: Monitorowanie i ocena**

Trwają prace nad systemem monitoringu stanu kontroli zarządczej.





# Politechnika Wroclawska

Rektor

## Dział III

Działania, które zostały podjęte w 2012 roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej

1. Działania, które zostały zaplanowane na 2012:

- Prowadzono prace nad opracowaniem systemu rekrutacji, rozwoju zawodowego i ocen pracowników niebędących nauczycielami akademickimi.
- Wprowadzono znowelizowane Zarządzenie Wewnętrzne w sprawie udzielania pełnomocnictw w Politechnice Wroclawskiej (ZW 80/2012) oraz Zarządzenie Wewnętrzne w sprawie powierzania obowiązków i odpowiedzialności w zakresie gospodarki finansowej w Politechnice Wroclawskiej (ZW 82/2012).
- Kontynuowano realizację projektu wewnętrznego „Zarządzanie zmianą w Politechnice Wroclawskiej w obszarze finansów, kadr i majątku”.
- Opracowana została przez firmę Ernst & Young koncepcja budżetowania wraz z koncepcją kontrolingu oraz modelu zarządzania ryzykiem finansowym Uczelni.
- Uruchomiony został sformalizowany system „Zarządzania Ryzykiem w Politechnice Wroclawskiej” - wydano Zarządzenie Wewnętrzne w sprawie wprowadzenia systemu zarządzania ryzykiem w Politechnice Wroclawskiej (ZW 89/2012), wdrożono aplikację wspomagającą proces zarządzania ryzykiem, zidentyfikowano obszary zagrożeń w Uczelni oraz opracowano listę ryzyk do kwartalnego monitorowania, przeprowadzono ocenę poziomu ryzyka.
- Rozpoczęto prace nad wdrażaniem zintegrowanego systemu zarządzania Uczelnią.
- Uruchomiono funkcjonowanie systemu Active Directory w administracji centralnej.
- Został zakończony proces wdrożenia Jednolitego Systemu Obsługi Studentów na wszystkich Wydziałach Uczelni i w Zamiejscowych Ośrodkach Dydaktycznych.
- Kontynuowano prace dotyczące opracowania Systemu Transferu Technologii (STT) w Politechnice Wroclawskiej.

2. Pozostałe działania:

- Realizowano prace nad wdrożeniem systemu celów strategicznych Uczelni i Wydziałów wraz z miernikami ich realizacji oraz procesu monitorowania realizacji celów w kontekście opracowania całościowej Strategii Rozwoju Politechniki Wroclawskiej.