



Rektor

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Politechniki Wroclawskiej

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 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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- 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 Państwową Komisję Akredytacyjną, raportów firmy IDS Scheer w ramach projektu „Analiza i optymalizacja procesów podstawowych i wspomagających w działalności Politechniki Wroclawskiej”.

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

Wrocław, 30.03.2011 r.

REKTOR

*Tadeusz Więkowski*  
Prof. Tadeusz Więkowski



Rektor

## 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,
- struktura organizacyjna,
- identyfikacja i analiza ryzyka oraz reakcja na ryzyko,
- ochrona zasobów,
- mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych,
- monitorowanie systemu 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

Rozpoczęto prace nad opracowaniem systemu ocen, szkoleń i rozwoju zawodowego pracowników nie będących nauczycielami akademickimi  
Rozwiązania powinny polegać na:

- dokonaniu opisów i wartościowania stanowisk pracy,
- opracowaniu standardów polityki kadrowej w rekrutacji i obsadzeniu stanowisk,
- opracowaniu i wprowadzeniu zasad oceny pracowników nie będących nauczycielami akademickimi,
- opracowaniu systemu podnoszenia kwalifikacji zawodowych,
- przebudowie systemu motywacyjnego.

Podejmowane działania powinny doprowadzić do opracowania spójnej koncepcji wewnętrznego systemu motywowania pracowników oraz opracowania scentralizowanego systemu podnoszenia kwalifikacji pracowniczych.

##### Standard: Delegowanie uprawnień

Trwają prace nad nowelizacją Zarządzenia Wewnętrznego w sprawie udzielania pełnomocnictw i upoważnień w Politechnice Wroclawskiej. Proponowane zmiany mają wpłynąć na ograniczenie ryzyka wpisanego w system pełnomocnictw.



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

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

Rozpoczęto prace nad systemem planowania zadaniowego w Uczelni oraz procesem budżetowania opartym o planowanie rzeczowe realizowane przez pryzmat zadań jednostek w danym roku budżetowym.

Rozwiązania powinny polegać na:

- zaprojektowaniu i wdrożeniu planowania i kontrolingu strategicznego powiązanego z zarządzaniem procesami i budżetowaniem,
- zaprojektowaniu i wdrożeniu planowania zadaniowego i rzeczowego,
- opracowaniu i wdrożeniu procesu budżetowania opartego o planowanie rzeczowe realizowane przez pryzmat zadań jednostek zaplanowanych w danym roku budżetowym; wprowadzeniu całościowego budżetu Politechniki Wroclawskiej; wprowadzeniu kontroli realizacji budżetów przez pryzmat zadań.

Realizacja tych rozwiązań, powiązana z koniecznością zakupu i wdrożenia systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie, jest rozpisana na okres 4 lat.

### Standardy: Identyfikacja i analiza ryzyka oraz reakcja na ryzyko

Trwają prace dotyczące zaprojektowania i wdrożenia na Uczelni systemu identyfikacji, analizy i zarządzania ryzykiem.

## **Element: Mechanizmy kontroli**

### Standard: Ochrona zasobów

Planowany jest zakup i wdrożenie systemu elektronicznej ewidencji aktywów trwałych i inwentaryzacji, które powinno doprowadzić do poprawy bezpieczeństwa w tym zakresie.

Planowane jest objęcie szkoleniami w zakresie ochrony danych osobowych dalszej znaczącej grupy pracowników.

Wzmacniane są mechanizmy ochrony danych osobowych.

### Standard: Mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych

W związku z koniecznością zakupu oraz wdrożenia bezpieczniejszego i efektywniejszego systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie Uczelnią realizowane jest zamówienie publiczne na zakup systemu.

Podjęto działania zmierzające do ujednoczenia używanego oprogramowania w skali całej Uczelni oraz zakupu całych pakietów oprogramowania. Zawarto odpowiednie umowy i trwają działania wdrożeniowe. Rozwiązanie to poprawia bezpieczeństwo prawne Uczelni poprzez legalny dostęp pracowników i studentów do bardzo szerokiego zakresu aplikacji.

Trwają prace zmierzające do wprowadzenia systemu Active Directory oraz rozpoczęto prace związane z wdrożeniem instrukcji awaryjnych i mechanizmów SLA.



Rektor

## Element: Monitorowanie i ocena

Rozpoczęto prace nad systemem monitoringu stanu kontroli zarządczej oraz wyznaczono odpowiedzialną za monitoring komórkę administracji centralnej.

W Politechnice Wroclawskiej od października 2009 do końca marca 2010 zrealizowano projekt „Analiza i optymalizacja procesów podstawowych i wspomagających w działalności Politechniki Wroclawskiej” prowadzony na podstawie umowy zawartej w dniu 27.08.2009 roku pomiędzy Politechniką Wroclawską – Zleceniodawcą, a IDS Scheer Polska Sp. z o.o. - Zleceniobiorcą.

W wyniku realizacji projektu dokonano:

- zdefiniowania procesów podstawowych i wspomagających w Politechnice Wroclawskiej,
- opracowania map procesów (stan „jest”) realizowanych w Politechnice Wroclawskiej,
- analizy realizowanych procesów w ramach istniejących rozwiązań pod kątem mocnych i słabych stron, zagrożeń i ryzyk oraz efektywności,
- oceny realizowanych procesów oraz oceny powiązań (relacji) między procesami,
- oceny struktury organizacyjnej pod kątem procesów zarządzania z uwzględnieniem podziału kompetencji i delegowania odpowiedzialności, podziału zadań i obowiązków, przepływu informacji, prawidłowości umiejscowienia jednostek organizacyjnych,
- oceny spójności procesów ze strukturą organizacyjną Politechniki Wroclawskiej,
- oceny kompletności uregulowań wewnętrznych.

Na podstawie przeprowadzonych analiz konsultanci firmy IDS Scheer przedstawili docelowe rozwiązanie organizacyjne i zarządcze dla Politechniki Wroclawskiej odpowiadające wymogom zarządzania procesowego, rachunku kosztów działań, zarządzania jakością oraz zarządzania ryzykiem, w postaci:

- a) modelu docelowej mapy procesów zawierającego przedstawienie kluczowych procesów Politechniki Wroclawskiej w podziale na podstawowe, wspierające oraz zarządcze,
- b) propozycji w zakresie rozwiązań organizacyjnych (struktury organizacyjnej wraz z podziałem obowiązków i kompetencji zarządczych),
- c) wzorcowego, modelowego rozwiązania w zakresie organizacji wydziału i współpracy z jednostkami i komórkami organizacyjnymi Politechniki Wroclawskiej.

Zaproponowano rozpisany na okres 4 lat program wdrożenia opracowanego rozwiązania (przedstawiający zakres zmian organizacyjnych, propozycje i harmonogram działań wspomagających proces zmian w Politechnice Wroclawskiej oraz niezbędnych funkcjonalności narzędzia informatycznego do zarządzania procesami).

Politechnika Wroclawska rozpoczęła prace nad wdrażaniem zaproponowanych rozwiązań.

Stopniowe wdrożenie zaproponowanych zmian w systemie zarządzania w bardzo istotny sposób przyczyni się do osiągnięcia odpowiedniego stanu kontroli zarządczej.