



REKTOR
UNIwersYTETU KAZIMIERZA WIELKIEGO
W BYDGOSZCZY

ul. J.K. Chodkiewicza 30, 85-064 Bydgoszcz, tel./fax (52) 341 35 33, tel. (52) 341 92 00
NIP 554 264 75 68

Bydgoszcz, dnia 28 lutego 2018 r.

BR-073/623/17/18

Szanowny Pan
prof. Aleksander Bobko
Sekretarz Stanu
w Ministerstwie Nauki
i Szkolnictwa Wyższego

Zgodnie z prośbą Pana Ministra uprzejmie informuję, że w Uniwersytecie Kazimierza Wielkiego system zarządzania ryzykiem został oparty na metodach jakościowych.

Zasady organizacji systemu oraz dokładna metodyka identyfikacji, oceny i analizy ryzyka została określona w zarządzeniu Nr 60/2011/2012 Rektora UKW z dnia 2 kwietnia 2012 r. *w sprawie wprowadzenia i funkcjonowania w Uniwersytecie Kazimierza Wielkiego Systemu zarządzania ryzykiem system,*

Zarządzanie ryzykiem odbywa się na trzech poziomach: strategicznym, operacyjnym oraz projektu, a ocena prowadzona jest z uwzględnieniem prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka oraz potencjalnych skutków jego zmaterializowania. W celu zapewnienia skuteczności całego systemu określono również zasady postępowania z poszczególnymi zagrożeniami w zależności od ich istotności określanej jako iloczyn wspomnianego prawdopodobieństwa i skutku, a także wprowadzono obowiązek okresowego monitorowania aktualności prowadzonych rejestrów ryzyk.

W sposób szczególnie, z uwagi na wyjątkową wrażliwość, systemem zarządzania ryzykiem został objęty obszar zarządzania bezpieczeństwem teleinformatycznym.

REKTOR
prof. dr hab. Andrzej Wójcik



MINISTER
NAUKI I SZKOLNICTWA WYŻSZEGO

DSW.SS1.6004.1.2018.BS.1

Warszawa, 6 lutego 2018 r.

Państwo
Rektorzy Uczelni
wg rozdzielnika

Szanowni Państwo Rektorzy,

wzorem lat ubiegłych na podstawie upoważnienia zawartego w art. 70 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.), zwracam się do Państwa o złożenie oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za 2017 rok w zakresie kierowanej przez Państwa jednostki, według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 r. (Dz. U. Nr 238, poz. 1581).

Zwracam jednocześnie uwagę na zawarty w części D wzoru katalog źródeł informacji, na podstawie których powinno być złożone oświadczenie i proszę o wykorzystanie wszystkich dostępnych danych.

Proszę o przesłanie oświadczenia wraz z syntetyczną informacją nt. zastosowanej metody analizy ryzyka oraz narzędzi i wewnętrznych aktów normatywnych z zakresu zarządzania ryzykiem, które zostały wdrożone w kierowanej przez Państwa jednostce, w terminie do dnia 2 marca 2018 r. w wersji papierowej na adres Ministerstwa (Departament Szkolnictwa Wyższego) lub za pośrednictwem Elektronicznej Platformy Usług Administracji Publicznej (ePUAP).

Instrukcja i możliwość złożenia oświadczenia poprzez ePUAP znajduje się pod adresem: <https://cpuap.gov.pl/wps/portal/strefa-klenta/pomoc>.

Jednocześnie uprzejmie informuję, iż niniejsze pismo zostanie wysłane wyłącznie drogą elektroniczną.

Z wyrazami szacunku,

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Uniwersytetu Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy¹⁾

za rok 2017

(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I²⁾

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*

Uniwersytecie Kazimierza Wielkiego w Bydgoszczy

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych³⁾)

Część A³⁾

w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

Część B⁴⁾

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 C⁵⁾

nie 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:⁶⁾

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁷⁾,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji:
 - istniejąca dokumentacja,
 - szkolenia wewnętrzne i zewnętrzne kadry.

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

Bydgoszcz, dnia 28.02.2018
(miejscowość, data)


prof. dr hab. Justyna
(podpis kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II⁸⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Nie dotyczy

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem.

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

Nie dotyczy

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

Dział III⁹⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Nie dotyczy

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie. W oświadczeniu za rok 2010 nie wypełnia się tego punktu.

2. Pozostałe działania:

Nie dotyczy

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.
- 4) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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 lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 5) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- 6) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 7) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 8) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.