



REKTOR
KATOLICKIEGO UNIWERSYTETU LUBELSKIEGO JANA PAWŁA II

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

Rektora Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego Jana Pawła II
za rok 2015

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:

Katolickim Uniwersytecie Lubelskim Jana Pawła II

Część A

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

Część B

X 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 C

~~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:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych.

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

Lublin, dnia 7 marca 2016 r.

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II
ks. prof. dr hab. Antoni Dębiński

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - Nie w pełni wdrożona procedura zarządzania ryzykiem
 - Zakłócenia w funkcjonowaniu efektywnego systemu komunikacji między jednostkami organizacyjnymi
 - Niesatysfakcjonujące funkcjonowanie systemu delegacji uprawnień w Uniwersytecie
 - Braki w dokumentacji z obszaru bezpieczeństwa teleinformatycznego, w tym zasobów teleinformatycznych
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - Kontynuacja procesu wdrożenia procedury zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie w zakresie operacjonalizacji analizy ryzyka
 - Opracowanie instrukcji w zakresie obsługi grup spraw przez poszczególne jednostki organizacyjne Uniwersytetu
 - Szczegółowe uregulowanie procesu budżetowania
 - Kontynuowanie prac nad uzupełnieniem dokumentacji z obszaru bezpieczeństwa teleinformatycznego

Dział III

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
 - Wdrożenie procesu obsługi elektronicznej zamówień publicznych i budżetowania
 - Reorganizacja wybranych jednostek organizacyjnych z obszaru kształcenia, finansowo-księgowego i teleinformatycznego
2. Pozostałe działania:
 - Wydanie, uaktualnienie lub opracowanie projektów regulacji wewnętrznych: instrukcji magazynowej, instrukcji w zakresie likwidacji środków trwałych i wyposażenia, zarządzenia w sprawie wysokości opłat dla cudzoziemców, zarządzenia w sprawie rozliczania kosztów transportu, instrukcji inwentaryzacyjnej, zarządzenia w sprawie zasad powierzania pracownikom jednostek organizacyjnych administracji dodatkowych obowiązków związanych z zastępowaniem nieobecnego pracownika, regulaminu przyznawania nagród dla nauczycieli akademickich i pracowników niebędących nauczycielami, instrukcji użytkowania kas rejestrujących, polityki (zasad) rachunkowości oraz planu kont, zarządzenia w zakresie obsługi umów
 - Uregulowanie zagadnień związanych z prawidłowym prowadzeniem teczek akt osobowych pracowników
 - Uregulowanie zagadnień związanych z prawidłowym prowadzeniem teczek akt osobowych studentów i ich archiwizowaniem
 - Intensyfikacja kontroli w obszarze płatności dokonywanych z rachunków bankowych Uniwersytetu
 - Analiza prawidłowości ujmowania dokumentów w księgach rachunkowych oraz analiza kont księgowych
 - Kontrola stosowania wymogów przepisów wewnętrznych w odniesieniu do zamówień o wartości poniżej 30 tys. euro
 - Weryfikacja umów najmu w aspekcie gospodarności w wybranych obszarach działalności Uniwersytetu

REKTOR
Katolickiego Uniwersytetu Lubelskiego
Jana Pawła II
ks. prof. dr hab. Antoni Dębiński