

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

L.dz. RS/ 569 /2013

Rektora Uniwersytetu Przyrodniczego w Lublinie<sup>1)</sup>

za rok 2012

(rok, za który składane jest oświadczenie)

### Dział I<sup>2)</sup>

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 kierowanym/kierowanych przeze mnie działach/administracji rządowej<sup>3)</sup>/~~  
w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

Uniwersytet Przyrodniczy w Lublinie

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych<sup>3)</sup>)

### Część A<sup>4)</sup>

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

### Część B<sup>5)</sup>

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<sup>6)</sup>

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:<sup>7)</sup>

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- x audytu wewnętrznego,
- x kontroli wewnętrznych,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji: informacje z posiedzeń Kolegium Rektorskiego oraz Senatu UP w Lublinie, oświadczenie członków Zespołu Rektorskiego ds. Kontroli Zarządczej dotyczące stanu kontroli zarządczej w Uniwersytecie Przyrodniczym w Lublinie, oceny Państwowej Komisji Akredytacyjnej.

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

Lublin, 26.03.2013  
(miejsceowość, data)

  
REKTOR  
(podpis ministra/kierownika jednostki)  
Prof. dr hab. Marian Wesołowski

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>9)</sup>

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

W roku ubiegłym słabością kontroli zarządczej było niepełne wdrożenie systemu zarządzania ryzykiem. Uczelnia nie była zobowiązana do sporządzenia planu działalności na 2012 rok (nie określono także celów i zadań oraz mierników do oceny stopnia ich realizacji). Stąd też proces monitorowania realizacji wyznaczonych celów i zadań w kontekście planu działalności nie był możliwy. Natomiast w kontekście szerszym, w poszczególnych obszarach działalności Uczelni, proces monitorowania celów i zadań był realizowany na bieżąco. Przyczyną złożenia zastrzeżeń był również brak aktualnej strategii rozwoju.

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.

W celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w 2013 roku kontynuowane będą prace polegające na pełnym wdrożeniu kontroli zarządczej a w szczególności systemu zarządzania ryzykiem zgodnie z „Polityką zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie Przyrodniczym w Lublinie”. Ponadto przeprowadzona będzie samoocena kontroli zarządczej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

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 III<sup>10)</sup>

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

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

Kontynuacja działań polegających na pełnym wdrożeniu systemu zarządzania ryzykiem  
Opracowano „Strategię rozwoju Uniwersytetu Przyrodniczego w Lublinie na lata 2013-2020.

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.

### 2. Pozostałe działania:

W związku ze zmianą władz po wyborach prorektorów i dziekanów powołano w nowym składzie. Zespół Rektorski ds. Kontroli Zarządczej.

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