

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Uniwersytetu Morskiego w Gdyni
za rok 2018**

Dział I¹⁾²⁾

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:

Uniwersytecie Morskim w Gdyni

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⁾

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli – zarządczej dla sektora finansów publicznych⁷⁾,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji: wyników audytu zarządzania jakością przedstawionych przez zewnętrzną jednostkę certyfikującą, wyników ocen zewnętrznych, oświadczeń cząstkowych o stanie kontroli zarządczej podległych kierowników pionów i jednostek organizacyjnych

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

Gdynia, 07.03.2019 r.

(miejscowość, data)

prof. dr hab. inż. Janusz Zarębski

(podpis kierującego jednostką)

Dział II⁸⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

W 2018 roku w wyniku prowadzonych kontroli zewnętrznych i wewnętrznych stwierdzono:

- Na terenie Uniwersytetu nie są prowadzone przez Samorząd Studentów szkolenia w zakresie praw i obowiązków studenta.
- Stwierdzono zastrzeżenia w zakresie gospodarowania mieniem Uczelni.
- Audytor wewnętrzny stwierdził nieprawidłowość w postaci nieterminowego dostarczania sprawozdań z godzin dydaktycznych za semestr letni i zimowy.
- Audytor wewnętrzny zarekomendował utworzenie procedury przygotowania i przekazywania danych do systemu POL-on

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.

- Opracowanie zasad reprezentacji w Uczelni oraz zasad udzielania upoważnień i pełnomocnictw – kontynuacja działań;
- Weryfikacja legalności i uporządkowania wydawanych wewnętrznych aktów prawnych - kontynuacja działań;
- Zapewnienie zawierania umów w imieniu Uniwersytetu wyłącznie przez osoby do tego upoważnione przez stosowne pełnomocnictwa;
- Wzmocnienie nadzoru nad zawieraniem i rozliczaniem umów (m.in. zmiana stawek czynszu);
- Wzmocnienie nadzoru nad redagowaniem postanowień aktów prawa wewnętrznego w celu ograniczenia ryzyka zawierania w nich zapisów umożliwiających swobodną interpretację ; określenie wzorów i zasad zawierania umów;
- Umieszczenie na stronie internetowej Uczelni Karty Praw Studenta, realizacja szkoleń studentów;
- Zmiana terminu składania sprawozdań zaproponowana przez audytora zatwierdzona została uchwałą Senatu nr 121/XVI z 26IV 2018r. p.19;
- Stworzenie procedury przygotowania i przekazywania danych do systemu POL-on- podjęto działania;

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:

W wyniku analizy obowiązujących uregulowań wewnętrznych w roku 2018 zostały wprowadzone następujące akty prawa wewnętrznego, co miało na celu uporządkowanie i aktualizację przepisów;

- Wprowadzone zostały zasady gospodarowania nieruchomościami Uniwersytetu Morskiego w Gdyni (zarz.nr 35 Rektora Uniwersytetu Morskiego w Gdyni z dnia 16. 10. 2018r.);
- Uczelnia uzyskała Certyfikat z 01.09.2018r. Nr: NC-0087 z Polskiego Rejestru Statków w Gdańsku ISO 9001:2008 ważny do 14.09.2018r. i ISO 9001:2015 ważny do 28.11.2019r.;
- Uniwersytet Morski w Gdyni otrzymał Certyfikat zmiany zakresu uznania nr 6/2018 ważny od 01.10.2018r. do 05.04.2020r. wydany przez Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej;
- Uczelnia otrzymała potwierdzenie uznania morskiej jednostki edukacyjnej w zakresie objętym

postanowieniami Konwencji STCW i przepisami ustawy o bezpieczeństwie morskim , określonym w certyfikacie uznania Nr 17A/2016 wydanym przez Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej w dniu 12 czerwca 2017r.

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:

- a) Na podstawie wyników samooceny kontroli zarządczej za rok 2018 dokonano analizy zgodności danych w poszczególnych obszarach kontroli zarządczej i dla określonych grup pracowniczych;

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

Objaśnienia:

- 1) 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.
- 2) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 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.