

Prof. dr hab. inż. Adam Weintrit
Kapitan żeglugi wielkiej
Rektor Uniwersytetu Morskiego w Gdyni
(imię i nazwisko kierownika jednostki w dziale)

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
w Uniwersytecie Morskim w Gdyni
za rok 2021**
(rok, za który składane jest oświadczenie)

Dział I¹⁾

Działając na rzecz zapewnienia 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,

na podstawie oświadczeń cząstkowych uzyskanych od dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych jednostki w dziale:

- Dr hab. Dariusz Barbuca, prof. UMG – Prorektor ds. Nauki,
- Dr hab. inż. Mirosław Czechowski, prof. UMG – Prorektor ds. Studenckich,
- Dr hab. Sambor Guze, prof. UMG – Prorektor ds. Kształcenia,
- Dr hab. inż. Tomasz Tarasiuk, prof. UMG – Prorektor ds. Współpracy i Rozwoju
- mgr Filip Malata – Kanclerz,
- mgr Eugeniusz Paweł Orzeszek – Kwestor,
- prof. dr hab. inż. Krzysztof Górecki – Dziekan Wydziału Elektrycznego,
- dr hab. inż. Andrzej Miszczak, prof. UMG – Dziekan Wydziału Mechanicznego,
- dr hab. inż. Tomasz Neumann, prof. UMG – Dziekan Wydziału Nawigacyjnego,
- dr hab. inż. Aleksandra Wilczyńska, prof. UMG – Dziekan Wydziału Zarządzania i Nauk o Jakości,
- Dr hab. Maciej Matczak prof. UMG – Dyrektor Instytutu Morskiego.

(należy wpisać imiona i nazwiska kierujących komórkami organizacyjnymi jednostki w dziale oraz nazwę komórki organizacyjnej jednostki w dziale)

informuję, że w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych:

Część A²⁾

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

Część B³⁾

☒ 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 C⁴⁾

☐ 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:⁵⁾

- ☒ monitorowania realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny,
- ☒ procesu zarządzania ryzykiem,
- ☒ audytu wewnętrznego,
- ☒ kontroli wewnętrznych,
- ☒ kontroli zewnętrznych,
- ☒ innych źródeł informacji:
 - wyników auditów Systemu Zarządzania Jakością,
 - Przeglądów Zarządzania,
 - wyników ocen zewnętrznych,
 - oświadczeń częściowych o stanie kontroli zarządczej kierownictwa Uniwersytetu Morskiego w Gdyni.

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

Gdynia, 04.03.2022 r

(miejscowość, data)


REKTOR
.....
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)
mgr. dr hab. inż. kpt. ż.w. Adam Weintrit

Dział II⁶⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- W zakresie Systemu Zarządzania Jakością należy:
 - rozważyć możliwości doskonalenia w zakresie prowadzonej analizy SWOT – w zakresie dalszego postępowania z szansami i zagrożeniami (typowanie do dalszego postępowania oraz sposobu określania dalszego postępowania).
 - rozważyć możliwości doskonalenia w zakresie dokumentowania daty autoryzacji, np. daty zatwierdzenia „Planu wydawniczego”.
 - rozważyć ryzyko związane z potrzebą określenia zasad ustalania cen sprzedawanych książek (detalicznych i hurtowych).
 - rozważyć możliwości doskonalenia w zakresie sposobu dokumentowania wymagań kompetencyjnych dla stanowisk nienauczycielskich.
- Audytor wewnętrzny zidentyfikował osłabienia kontroli zarządczej w zakresie:
 - braku aktualnych mechanizmów kontrolnych w zakresie Art. 352 Ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce. Monitoring karier studentów i absolwentów, osób ubiegających się i posiadających stopień doktora
 - przejrzystości działań w ramach procesu badania losów studentów.
 - nieprawidłowości w zakresie funkcjonowania programu Bazus,
 - braku przejrzystości procedur w zakresie systemu Bazus.
 - Osłabienie wizerunku Biura Karier Studenckich.
- Kontrole zewnętrzne projektów realizowanych przez Uniwersytet Morski w Gdyni wykazały konieczność:
 - zapewnienia zgodności dokumentacji wytwarzanej w ramach projektu z oryginałami dokumentów,
 - rzetelnego prowadzenia kart czasu pracy w projekcie oraz przeprowadzania weryfikacji czasu pracy w projekcie,
 - zwiększenia dbałości o trwałe oznaczanie oryginałów list płac uczelni informacjami o projekcie oraz trwałe łączenie opisów dokumentów z dokumentami źródłowymi.
- Kontrole zewnętrzne prowadzone w Uniwersytecie Morskim w Gdyni wykazały konieczność:
 - wprowadzenia jednolitych, dla wszystkich jednostek organizacyjnych Uniwersytetu, regulacji wewnętrznych opisujących zasady prowadzenia gospodarki finansowej.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu Ministerstwa/działu, 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.

- Wprowadzenie nowego Regulaminu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie Morskim w Gdyni, zaktualizowanego zgodnie z zapisami komunikatu Ministra Infrastruktury z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie kontroli zarządczej (Dz. Urz. Min. Inf. poz. 55).
- Implementacja nowoprowadzonego Regulaminu kontroli zarządczej w zapisach dokumentacji Systemu Zarządzania Jakością.
- Ocena funkcjonowania kontroli zarządczej przez Audytora Wewnętrznego w ramach zadań zapewniających.
- Finansowanie międzynarodowych programów kształcenia (Erasmus +).
- Efektywność projektu pn. „Rozwój bazy badawczej i dorobku naukowego pracowników Wydziału Elektrycznego Akademii Morskiej w Gdyni” w ramach programu Regionalnej Inicjatywy Doskonałości.
- Ocena efektywności integracji systemów zarządzania finansami pomiędzy Uniwersytetem Morskim w Gdyni a Instytutem Morskim (programy SIMPLE i XPERTIS).
- System finansowania projektów realizowany przez Instytut Morski UMG w zakresie badań naukowych.
- Zakończenie procesu integracji Instytutu Morskiego ze strukturami Uniwersytetu Morskiego w Gdyni.
- Kontynuacja prac związanych z doskonaleniem Systemu Zarządzania Jakością zgodnie z wymaganiami normy ISO 9001:2015.
- Objęcie audytem wewnętrznym w ramach Systemu Zarządzania Jakością realizacji zapisów Regulaminu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie Morskim w Gdyni.

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 III⁷⁾

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

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

- Wprowadzenie nowego harmonogramu i metodologii przeprowadzania badania ankietowego w ramach procesu samooceny kontroli zarządczej.
- Aktualizacja kart procesów realizowanych w UMG, oszacowanie ryzyk i szans związanych z ich realizacją, określenie działań mających na celu ograniczenie ryzyka i zwiększenie wykorzystania szansy.
- Przegląd i w razie zaistnienia potrzeby aktualizacja kart procesów realizowanych w UMG.
- Wdrożenie rekomendacji wynikających z zadań audytowych, wydanych przez Audytora Wewnętrznego w roku 2021.
- Zaplanowano szkolenia zewnętrzne związane z Systemem Zarządzania Jakością oraz zarządzaniem ryzykiem.
- Po ponownie wykonanej analizie SWOT zostanie określony sposób dalszego postępowania w zakresie szans i zagrożeń (typowanie do dalszego postępowania oraz sposobu określania dalszego postępowania).
- Doskonalenie w zakresie nadzoru nad dokumentacją: zwrócenie szczególnej uwagi na odpowiednią identyfikację dokumentacji w zakresie jej opracowywania i aktualizowania, poprzez umieszczanie daty i podpisu na dokumentach.
- Określenie zasad ustalania cen sprzedawanych książek (detalicznych i hurtowych) w Regulaminie Wydawnictwa UMG.
- Kontynuacja usprawniania komunikacji wewnętrznej poprzez cykliczne spotkania, narady, rady. W tym wzmocnienie komunikacji pomiędzy uczelnią a instytutem.
- Wzmocnienie komunikacji zewnętrznej poprzez działania wizerunkowe, komunikację z mediami i poprzez media, współpraca z rzecznikami prasowymi miast i instytucji.

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:

- Organizacja szkoleń aktualizujących wiedzę pracowników Uczelni z zakresu kontroli zarządczej dla pracowników uczelni.
- Półroczne, cykliczne spotkania szkoleniowe dla kadry kierowniczej z zakresu Systemu Kontroli Zarządczej oraz dyscypliny finansów publicznych – z wykorzystaniem zasobów wiedzy m.in. Audytora Wewnętrznego.

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) 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, skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji oraz zarządzania ryzykiem.
- 3) 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 4.
- 4) 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.
- 5) Znakiem „X” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.
- 6) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 7) 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.