

Leszno, dnia 15 marca 2012 r.

Komunikat Nr 1

Rektora Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej im. Jana Amosa
Komeńskiego w Lesznie

Dotyczy; przeprowadzenia w uczelni samooceny kontroli zarządczej.

1) Wprowadzenie.

Minister Finansów obowiązek przeprowadzenia samooceny sformułował w ramach uprawnień nadanych w art. 69 ustawy o finansach publicznych. Minister w myśl tego artykułu określił standardy kontroli zarządczej oraz szczegółowe wytyczne w zakresie kontroli zarządczej dla całego sektora finansów publicznych.

- w Komunikacie Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych w których to standardach w części F pt. Monitorowanie i ocena w punkcie 20 i 23 zapisano:

Punkt 20;

Zaleca się przeprowadzenie co najmniej raz w roku samoocenę systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające i pracowników jednostki. Samoocena powinna być ujęta w ramy procesu odrębnego od bieżącej działalności i udokumentowana.

Punkt 23;

Źródłem uzyskania zapewnienia o stanie kontroli zarządczej wyrażonego w oświadczeniu rocznym (składanym przez Rektora do Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego) powinny być w szczególności wyniki:

> monitorowania,

> samooceny,

- w Komunikacie Nr 3 z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych w którym stwierdzono że:

- Samoocena kontroli zarządczej jest procesem, w wyniku którego wszyscy pracownicy dokonują oceny funkcjonowania kontroli zarządczej w jednostce. Nabiera ona istotnego znaczenia dla tych jednostek, w których nie jest prowadzony audyt wewnętrzny (taka sytuacja występuje właśnie w naszej uczelni), zatem brakuje możliwości dokonania oceny funkcjonowania kontroli zarządczej. Dodatkowo, samoocena stanowi istotne źródło informacji dla (Rektorów) kierowników jednostek, którzy zostaną zobowiązani do sporządzenia oświadczenia o stanie kontroli zarządczej na podstawie art. 70 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (z późniejszymi zmianami). (ten przypadek miał miejsce w uczelni w roku 2011 oraz zapowiadany jest również na rok 2012 r.).

2) Zasady przeprowadzenia samooceny kontroli zarządczej w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej im. Jana Amosa Komeńskiego w Lesznie.

1. Stanowiska objęte samoocena:

- a) Stanowiska kierownicze najwyższego szczebla zarządzania tj.;

- Prorektorzy.
 - Dyrektorzy Instytutów.
 - Kanclerz.
 - Dyrektor Biblioteki Uczelnianej.
- b) Stanowiska kierownicze w administracji tj.;
- Kwestor.
 - Kierownicy działów.
- c) Stanowiska wydzielone.

2. Samoocena związana jest wyłącznie z systemem funkcjonowania w uczelni kontroli zarządczej – wprowadzonej Zarządzeniem nr 25/2011 Rektora z dnia 27 października 2011 r. w sprawie wdrożenia systemu kontroli zarządczej w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej im. Jana Amosa Komeńskiego w Lesznie

3. Samooceną objęty jest system kontroli zarządczej **roku 2011**.

4. Samoocenę przeprowadzi zespół roboczy powołany przez Rektora.

5. Samoocena jest anonimowa.

6. Samoocenę dokonuje się poprzez osobiste wypełnienie arkusza samooceny.

7. Arkusz samooceny winien zawierać pytania dotyczące wyłącznie systemu kontroli zarządczej.

8. Odpowiedzi na pytanie należy udzielić podając:
- Tak / Nie / Nie wiem.

9. Uwagi własne do funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w uczelni oraz uwagi do przeprowadzanej samooceny można podać w złączeniu do ankiet.

10. Autentyczność obowiązującego w uczelni arkusza samooceny poświadczą Dział Organizacyjno – Prawny pieczęcią Uczelni.

11. Arkusz samooceny sekretarz zespołu roboczego dostarczy osobie ankietowanej.

12. Samoocena przeprowadzona będzie w dniach od 15 do 23 marca 2012 r.

13. Ewidencje wydanych arkuszy prowadzi Dział Organizacyjno – Prawny.

14. Wypełniony arkusz należy złożyć w zaklejonej kopercie do dnia 23 marca w Dziale Organizacyjno-Prawnym.

15. Koperty do momentu ich otwarcia przechowuje Dział Organizacyjno - Prawny.

16. W ustalonym przez Przewodniczącego dniu zespół roboczy komisyjnie otwiera koperty oraz dokonuje podsumowania procesu samooceny.

17. Arkusz z częściowo udzieloną odpowiedzią jest ważny.

18. Udzielona odpowiedź jest wiążąca tylko do danego pytania.
19. Przekreślony arkusz samooceny jest ważny. Dla celów analitycznych stanowi on odpowiedź negatywną w stosunku do wszystkich umieszczonych tam pytań.
20. Z podsumowania samooceny zespołu roboczego sporządza protokół.
21. Protokół podpisują wszyscy członkowie zespołu.
22. Członkowie zespołu mogą na piśmie wnieść do protokołu własne zastrzeżenia.
23. Protokół wraz z zastrzeżeniami przechowuje w swych aktach Dział Organizacyjno – Prawny.
24. Zespół roboczy sporządza sprawozdanie z przeprowadzonej samooceny.
25. Sprawozdanie zespół sporządza osobno dla każdej ankietowanej grupy wymienionej w punkcie (1)
26. Przewodniczący zespołu roboczego przedkłada JM Rektorowi sprawozdanie z przeprowadzonej samooceny.

Rektor data i podpis

 

dr hab. Maciej Pietrzak, prof. nadzw.