

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
REKTORA POLITECHNIKI CZĘSTOCHOWSKIEJ
za rok 2024

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 organizacyjnej

POLITECHNIKA CZĘSTOCHOWSKA

Część A

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

Część B

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 z⁵⁾:

- x monitoringu realizacji celów i zadań,
- x samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁶⁾,
- x procesu zarządzania ryzykiem,
- x audytu wewnętrznego,
- x kontroli wewnętrznych.

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

Częstochowa, 24.02.2025 rok
(miejscowość, data)

REKTOR


dr hab. inż. Marek Warzecha, prof. PCz

.....
(podpis Kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.
 - brak aktualizacji części procedur związanych z bezpieczeństwem informacji w systemach teleinformatycznych,
 - nie określono planowanych wartości (mierników) do osiągnięcia zarówno w perspektywie rocznej jak również przez cały okres obowiązywania Strategii Uczelni,
 - brak rozliczalności kadry kierowniczej z zaproponowanych przez nich działań zaradczych i mechanizmów kontrolnych mających zniwelować lub zminimalizować ryzyko,
 - zdiagnozowano uchybienia w zakresie prowadzenia ewidencji części składników majątkowych i terminów przeprowadzenia inwentaryzacji.

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.
 - wprowadzenie zmian w polityce bezpieczeństwa informacji w systemach teleinformatycznych z uwzględnieniem wyników audytu zewnętrznego,
 - wprowadzenie zmian w systemie zarządzania ryzykiem w zakresie ustalenia mierników, wypracowania mechanizmu rozliczalności kierowników jednostek z podejmowanych działań wskazanych jako działania minimalizujące wystąpienie ryzyka, określenie formalnych procedur w zakresie monitorowania i oceny tych działań,
 - wprowadzenie zmian w wewnętrznych aktach prawnych dot. gospodarki majątkiem, inwentaryzacji i wykorzystania infrastruktury badawczej.

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

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

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

.....
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:

- wprowadzono zmiany zasad opisywania faktur, rachunków i innych dowodów księgowych,
- wdrożono plan ciągłości działania systemów teleinformatycznych Politechniki Częstochowskiej,
- rozpoczęto przygotowania do zlecenia audytu zewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa infrastruktury i usług IT, w szczególności pod kątem dostosowania wewnętrznych procedur do wymagań wynikających z Dyrektywy NIS2.

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

REKTOR


dr hab. inż. Marek Warzecha, prof. PCz

Częstochowa, 24.02.2025 rok
(miejscowość, data)

.....
(podpis Kierownika jednostki)