

Zarządzenie Nr 16/2011
Rektora
Państwowej Wyższej Szkoły Zawodowej w Koninie
z dnia 29 marca 2011 r.

w sprawie kontroli zarządczej w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Koninie

Na podstawie art. 68 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Kontrola zarządcza w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Koninie stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 2

Dokumentację kontroli zarządczej stanowią procedury kontroli finansowej oraz inne akty wewnętrzne i dokumenty określające procesy związane z gospodarowaniem mieniem oraz gromadzeniem i rozdysponowywaniem środków publicznych, a także dotyczące podstawowej działalności Uczelni

§ 3

Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- 2) skuteczności i efektywności działania,
- 3) wiarygodności sprawozdań,
- 4) ochrony zasobów,
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 7) zarządzania ryzykiem.

§ 4

Źródłami zapewnienia o stanie kontroli zarządczej są:

- wyniki przeprowadzonych samoocen,
- wyniki przeprowadzonych kontroli i audytów zewnętrznych i wewnętrznych,
- wyniki realizowanych zaleceń pokontrolnych i poaudytowych.

§ 5

Kierowników jednostek organizacyjnych zobowiązuje się do czynnego udziału w systemie kontroli zarządczej m. in. poprzez:

- prowadzenie identyfikacji ryzyka oraz jej dokumentowanie w terminach i na zasadach określonych odrębnym zarządzeniem,
- podejmowanie działań zapewniających przestrzeganie przez podległych pracowników zasad i procedur określonych aktami wewnętrznymi oraz powszechnie obowiązującymi przepisami prawa,
- informowanie pracodawcy o wystąpieniu w kierowanej jednostce odstępstwa od ustalonych zasad i procedur,
- czynny udział w ustalaniu celów kierowanej jednostki (cele szczegółowe) niezbędny do osiągnięcia ogólnych celów w Uczelni,

- bieżące monitorowanie i przygotowywanie aktualizacji aktów wewnętrznych wynikającej z obowiązujących przepisów oraz zmian organizacyjnych,
- dokonywanie rocznej samooceny systemu kontroli zarządczej oraz jej dokumentowanie na zasadach i w terminach określonych odrębnym zarządzeniem.

§ 6

1. W Uczelni prowadzi się bieżącą ocenę funkcjonowania systemu kontroli zarządczej i jego poszczególnych elementów.

2. Pracownicy zobowiązani są do przekazywania kierownikowi jednostki organizacyjnej informacji, które mogą mieć wpływ na ocenę i doskonalenie kontroli zarządczej, w szczególności w zakresie:

- 1) ustaleń zewnętrznych organów kontroli i nadzoru,
- 2) istotnych różnic inwentaryzacyjnych,
- 3) wykrytych oszustw i nieuczciwości,
- 4) skarg petentów, pracowników, dostawców.

3. Każdy pracownik ma obowiązek zgłaszania uwag dotyczących funkcjonowania i usprawniania systemu kontroli zarządczej.

§ 7

Odrębne zarządzenia Rektora określają:

- zasady i tryb przeprowadzenia kontroli wewnętrznej,
- politykę zarządzania ryzykiem,
- kodeks etyki,
- zasady i terminy przeprowadzania samoocen.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierza się Prorektorowi.

§ 9

1. Treść niniejszego zarządzenia polecam zamieścić na stronie internetowej Uczelni.
2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

REKTOR

/-/prof. nadzw. dr hab. Wojciech Poznaniak

RADCA PRAWNY
/-/ Wojciech Prałat

