

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora
Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego
za rok 2021**

Dział I²⁾

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 Warszawskim Uniwersytecie Medycznym

Część A⁴⁾

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

Część B⁵⁾

- 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 C⁶⁾

- 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 ⁷⁾:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych.

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

09.02.2022r.

Warszawa
(data)

.....
Rektor
Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego

/dokument podpisany elektronicznie/

Dział II⁹⁾

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

Stwierdzono słabości kontroli zarządczej w następujących obszarach:

- 1) W niepełnym stopniu wdrożono elementy systemu zarządzania ryzykiem obejmujące formalną stronę procedury dokumentowania procesu identyfikacji i analizy ryzyka w działalności WUM.
- 2) W niepełnym stopniu wdrożono zmiany dotyczące struktury organizacyjnej, obsługi organizacyjno-administracyjnej i kadrowej.
- 3) W niepełnym stopniu wdrożono zmiany dotyczące wewnętrznego obiegu informacji i komunikacji. Zakłócenia w przepływie informacji pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi. Zmniejszona częstotliwość Newslettera (biuletyn informacyjny Uczelni).
- 4) Opóźnienia we wprowadzaniu zmian w oprogramowaniu e-Dziekanat. Opóźnienia związane z realizacją wdrażania programu pensum. Opóźnienia związane z realizacją wdrażania programu e-kancelaria.
- 5) Niezakończone prace nad nowym Statutem Uczelni.
- 6) Niewystarczająca współpraca z interesariuszami zewnętrznymi.
- 7) Bezpieczeństwa i ochrony informacji oraz zasobów.

(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:

- 1) Kontynuacja szkolenia z zakresu ewidencji, sprawozdawczości i podatków.
- 2) Doskonalenie elektronicznego obiegu dokumentacji finansowej.
- 3) Kontynuacja działań w zakresie monitoringu realizacji projektów zagrożonych poprzez optymalizację ich obsługi w Uczelni.
- 4) Kontynuacja reorganizacji struktury organizacyjnej w powiązaniu z optymalizacją zatrudnienia w Uczelni. Optymalizacja procesów, usprawnienie procesów planowania i wzmocnienie monitorowania realizacji celów i zadań. Optymalizacja i poprawa jakości wsparcia administracyjnego.
- 5) Dalsza poprawa w zakresie obiegu dokumentów pracowniczych.
- 6) Aktualizacja wewnętrznych aktów prawnych w zakresie zarządzania zasobami ludzkimi. Uzupelnienie brakujących procedur kontroli zarządczej, w tym regulaminu udostępniania informacji publicznej, procedury zapewniającej ciągłość działania na wypadek awarii. Monitorowanie przestrzegania procedur wewnętrznych. Wprowadzenie nowelizacji Statutu.
- 7) Ochrona prawna znaków graficznych Uczelni.
- 8) Kultura organizacyjna, wprowadzenie jasnych norm społecznych i systemów wartości i ich propagowania wśród społeczności Uniwersyteckiej.
- 9) Poprawa komunikacji wewnętrznej (nowa strona intranet), w tym aktualizacja strony intranetowej dla pracowników w zakresie pracowniczym.
- 10) Rozwój współpracy z interesariuszami zewnętrznymi.
- 11) Zwiększenie promocji Uczelni na potrzeby rekrutacji studentów zagranicznych – lepsza kontrola celowości wydatków ponoszonych na ten cel.
- 12) Rozwój stron internetowych Wydziałów (nowe wersje).

Termin realizacji – 31.12.2022r.

(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 III¹⁰⁾

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na 2021 rok, którego dotyczy oświadczenie:

- 1) Rozpoczęto prace związane z opracowaniem dokumentu określającego zasady postępowania w ramach zarządzania ryzykiem jako elementu istniejącej procedury kontroli zarządczej w Uniwersytecie – doskonalenie systemu zarządzania ryzykiem. Powołano zespół ds. ciągłości działania, którego prace zakończą się w 2022 roku.

- 2) Opracowano Strategię Rozwoju Uniwersytetu na lata 2020-2024.
- 3) Rozpoczęto reorganizację struktury i mechanizmów organizacyjnych w powiązaniu z koncepcją zmian dla obszaru zarządzania zasobami ludzkimi – w trakcie. Zmiany w zakresie poprawy obsługi organizacyjno-administracyjnej i kadrowej.
- 4) Rozpoczęto działania w obszarze IT obejmujące kształcenie zdalne, służbą komunikację elektroniczną oraz informatyzację Uniwersytetu, w tym rozwój i doskonalenie systemów informatycznych.
- 5) Prowadzono działania przygotowujące Uniwersytet do ewaluacji działalności naukowej.
- 6) Utworzono „Księgę identyfikacji wizualnej” jako zbioru zasad i wytycznych dotyczących wykorzystywania elementów identyfikacji, niezbędnych do poprawnego posługiwania się symbolami graficznymi Uczelni.
- 7) Utworzono nową stronę internetową Uczelni, wprowadzono anglojęzyczną wersję strony głównej Uczelni. Podjęto działania zmierzające do poprawy komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej.
- 8) Wprowadzenie aplikacji mobilnej – modyfikacje niezbędne dla jej pełnej funkcjonalności.
- 9) Wprowadzono bieżący monitoring BIP.
- 10) Realizowano wznawianie i finalizację umów o współpracy zagranicznej z jednostkami naukowymi i akademickimi.
- 11) Zrealizowano szkolenia z zagadnień antykorupcyjnych, etycznych i antymobbingowych. Promowano zasady etyki oraz politykę antymobbingową i antydyskryminacyjną w Uczelni.
- 12) Powołano Zespół ds. Bezpieczeństwa i Koordynacji Działań, którego zadaniem była identyfikacja procesów kluczowych dla bezpieczeństwa wewnętrznego i zewnętrznego.
- 13) Rozpoczęto działania w zakresie uporządkowania systemu zarządzania bezpieczeństwem informacji, w tym m.in. aktualizacja zasad i procedur ochrony danych osobowych (RODO).
- 14) Rozpoczęto działania zmierzające do pokrycia luki kompetencyjnej i reorganizacji działań w zakresie wdrażania projektów informatycznych i inwestycyjnych (proces ma charakter ciągły).
- 15) Monitorowanie przestrzegania procedur wewnętrznych jednostki i ich aktualizacja – działania prowadzone są na bieżąco (proces ma charakter ciągły).

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:

- 1) Usystematyzowano publikowanie aktów prawnych Uniwersytetu.
- 2) Podjęto działania nad komunikacją wewnętrzną.
- 3) Wdrażanie systemu e-kancelaria – EOD.
- 4) Wprowadzono regulacje dotyczące zakupu sprzętu komputerowego zmierzającego do ograniczenia liczby przetargów.
- 5) Uaktualnienie Polityki Rachunkowości WUM.
- 6) Szkolenia z zakresu ewidencji, sprawozdawczości i podatków.
- 7) Wzmocnienie monitoringu realizacji projektów zagrożonych poprzez optymalizację ich obsługi w Uczelni.

Objaśnienia:

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów, a w przypadku, gdy oświadczenie sporządzone jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) 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.
- 3) 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.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) 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.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "Innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) 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.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) 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.