



**Oświadczenie
o stanie kontroli zarządczej za rok 2014**

POLITECHNIKI GDAŃSKIEJ

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 sektora finansów publicznych:

POLITECHNICE GDAŃSKIEJ

Część A³⁾

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

Część B⁴⁾

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 C⁵⁾

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:⁶⁾

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁷⁾,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- kontroli zewnętrznych
- kontroli i audytów wewnętrznego,
- innych źródeł informacji:

Oświadczeń cząstkowych o stanie kontroli zarządczej w roku 2014 – Prorektorów, Dziekanów, Dyrektorów Centrów i Biblioteki Głównej.

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

Gdańsk, 04.03.2015 r.


REKTOR PG
.....
(podpis kierownika jednostki)
prof. Henryk Krawczyk

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku 2014.

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki organizacyjnej uczelni, 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.

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:

Pismem okólnym Rektora PG nr 10/2014 z dn. 15.04.2014 r. na okres do 31.12.2014 r. powołano Uczelniany Zespół ds. Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji w Politechnice Gdańskiej. Celem działania zespołu było opracowanie i wdrożenie Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji na PG.

Członkowie Zespołu ds. SZBI opracowali trzon dokumentacji systemu zgodny z normą 27001, tj. Politykę Bezpieczeństwa Informacji, Księgę Bezpieczeństwa Informacji, regulaminy i procedury. Ponadto przygotowano schemat organizacyjny SZBI na uczelni, oddzielając role i odpowiedzialności pionu zarządzani PG od pionu bezpieczeństwa informacji oraz przeprowadzono analizę aktywów informacyjnych PG wraz z analizą ryzyka.

Ww. dokumenty mają charakter roboczy. Proces wdrażania SZBI zostanie uruchomiony po ujednoczeniu mechanizmów, narzędzi i procedur dot. zarządzania ryzykiem na PG.

2. Pozostałe działania:

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

W nawiązaniu do pisma MNiSW z dnia 15.01.2015 r. dodatkowo przekazuję informację nt. zastosowanej metody analizy ryzyka oraz narzędzi i wewnętrznych aktów normatywnych z zakresu zarządzania ryzykiem funkcjonujących na Politechnice Gdańskiej.

W Uczelni od 2013 r. corocznie przeprowadzana jest analiza ryzyka z podziałem na podstawowe i wspomagające obszary działalności uczelni. Analizę wypełniają prorektorzy, dziekani, dyrektorzy centów i biblioteki głównej, kanclerz i jego zastępcy. Od 2015 r. analizę poszerzono o dyrektorów administracyjnych wydziałów PG.

Opracowano dokument rejestr ryzyka, w którym każde zidentyfikowane ryzyko (zagrożenie) zostało ocenione poprzez oszacowanie poziomu prawdopodobieństwa i skutku (w 4-stopniowej skali). Wprowadzono trzy poziomy ryzyka: mały, średni, wysoki. W zależności od poziomu ryzyka ustala się czy ryzyko zostaje zaakceptowane czy należy wdrożyć metody przeciwdziałania ryzyku (reakcje na ryzyko).

Od 2015 r. w arkuszu wprowadzono dodatkowe informacje takie jak: właściciel ryzyka i właściciel reakcji na ryzyko. Szczegółowy instruktaż do rejestru ryzyka znajduje się w dokumencie objaśnienia do rejestru ryzyka. Materiały stosowane w analizie ryzyka znajdują się na stronie internetowej Działu Legislacji Audytu i Bezpieczeństwa, w zakładce *Kontrola zarządcza/ Zarządzanie ryzykiem* (<http://pg.edu.pl/dzial-legislacji-audytu-i-bezpieczenstwa/nowe>).

System analizy ryzyka na Politechnice Gdańskiej nie został formalnie wdrożony wewnętrznym aktem normatywnym. Obecnie trwają prace nad zintegrowaniem analizy ryzyka w obszarze kontroli zarządczej z innymi elementami analizy ryzyka występującymi na uczelni tj. rejestru ryzyka stosowanego w Systemie Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji, arkuszu ryzyka do projektów unijnych i innych.

*Sprawy
audytu*