

ZARZĄDZENIE NR 2/2016

REKTORA PAŃSTWOWEJ WYŻSZEJ SZKOŁY ZAWODOWEJ W KONINIE

z dnia 14 stycznia 2016 r.

w sprawie przeprowadzania samooceny systemu kontroli zarządczej w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Koninie

Na podstawie art. 66 ust. 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym (Dz. U. z 2012 r. poz. 572, z późn. zm.) w związku z art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Zarządzenie określa zasady i tryb przeprowadzania rocznej samooceny systemu kontroli zarządczej w Państwowej Wyższej Szkole Zawodowej w Koninie, zwanej dalej „Uczelnią”.

§ 2

1. Samoocena systemu kontroli zarządczej w Uczelni przeprowadzana jest z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej oraz szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych.
2. Celem samooceny kontroli zarządczej jest dokonanie analizy działań podejmowanych w Uczelni w ramach funkcjonowania systemu kontroli zarządczej oraz systematyczna poprawa jakości funkcjonowania Uczelni poprzez gromadzenie i analizę informacji dotyczących poszczególnych obszarów działalności Uczelni.
3. Wynik przeprowadzonej samooceny jest jednym ze źródeł pozyskania informacji o stanie kontroli zarządczej.

§ 3

1. Po zakończonym roku kalendarzowym przeprowadza się samoocenę funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Uczelni.
2. Samoocenę przeprowadza i dokumentuje pracownik komórki organizacyjnej właściwej do spraw kontroli zarządczej.
3. W uzasadnionych przypadkach samoocena może zostać przeprowadzona w trakcie trwania roku kalendarzowego.
4. Termin przeprowadzenia samooceny każdorazowo określa rektor.

§ 4

1. Samoocena kontroli zarządczej to proces, w wyniku którego wszyscy pracownicy Uczelni dokonują oceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Uczelni.
2. Pracownicy winni brać czynny udział w procesie samooceny systemu kontroli zarządczej poprzez wypełnienie i zwrot ankiet.
3. Samoocena obejmuje wszystkie elementy kontroli zarządczej w całej Uczelni.

§ 5

1. Samoocenę systemu kontroli zarządczej w Uczelni przeprowadza się z wykorzystaniem ankiet (kwestionariuszy), odrębnie dla kadry kierowniczej i pracowników Uczelni.
2. Ustala się wzór ankiety do samooceny kontroli zarządczej:
 - 1) dla kierowników – **załącznik nr 1** do niniejszego zarządzenia,
 - 2) dla pracowników – **załącznik nr 2** do niniejszego zarządzenia.
3. Możliwe jest uwzględnienie w ankietach dodatkowych pytań (poza określonymi w załącznikach do niniejszego zarządzenia) służących sprawdzeniu czy planowane działania, jakie zostały określone w wyniku poprzednich samoocen, zostały wykonane.
4. Ankieta jest anonimowa.
5. Należy udzielić odpowiedzi na wszystkie pytania, chyba, że treść pytania stanowi inaczej. Udzielona odpowiedź jest wiążąca tylko do danego pytania. Brak odpowiedzi jest odpowiedzią o znaczeniu *Trudno to ocenić*.
6. Kwestionariusze udostępniane są ankietowanym za pośrednictwem poczty elektronicznej lub w innej dogodnej formie.
7. Wypełnioną ankietę należy złożyć w formie papierowej do specjalnie przygotowanej urny wystawionej w portierni budynku.
8. Osobą odpowiedzialną za właściwe przygotowanie urny oraz upoważnioną do jej otwarcia jest pracownik komórki organizacyjnej właściwej do spraw kontroli zarządczej, który dokonuje tych czynności pod nadzorem kierownika Biura Rektora.

§ 6

1. Podsumowaniem samooceny jest zbiorczy raport z samooceny systemu kontroli zarządczej opracowany w formie pisemnej przez pracownika komórki organizacyjnej właściwej do spraw kontroli zarządczej.
2. Raport zawiera wyniki z przeprowadzonej samooceny.
3. W analizie wyników ankiet samooceny kontroli zarządczej w Uczelni stosuje się próg, którego przekroczenie oznacza słabość kontroli zarządczej w danym obszarze – przynajmniej 50% negatywnych odpowiedzi spośród wszystkich otrzymanych na konkretne pytanie wskazuje na słabość danego elementu (ocena negatywna).
4. W przypadku uzyskania oceny negatywnej, o której mowa w ust. 3, należy wskazać propozycje działań naprawczych systemu kontroli zarządczej w danym obszarze. Do obszarów najsłabszych (ale nie negatywnych) można zaproponować działania doskonalące.
5. Raport, o którym mowa w ust. 1, pracownik komórki organizacyjnej właściwej do spraw kontroli zarządczej przekazuje rektorowi do zatwierdzenia w terminie 14 dni od daty zakończenia procesu samooceny.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

REKTOR

/-/ prof. zw. dr hab. Mirosław Pawlak

Radca prawny
/-/ K. Kłapsa