

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Rektora Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie<sup>1)</sup>**  
**za rok 2023**

**Dział I<sup>2)</sup>**

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 ~~kierowanym/kierowanych~~ przez mnie ~~dziale/działach~~ administracji rządowej<sup>3)</sup>/w kierowanej przez mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Uniwersytet Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie**  
(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

~~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<sup>6)</sup>**

~~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:<sup>7)</sup>

- X monitoringu realizacji celów i zadań,
- X samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,
- X procesu zarządzania ryzykiem,
- X audytu wewnętrznego,
- X kontroli wewnętrznych,
- X kontroli zewnętrznych,
- X innych źródeł informacji:
  - oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2023 rok, złożonych przez zarządzających poszczególnymi wydziałami i komórkami organizacyjnymi
  - oświadczam, że nie są mi znane jednostki
  - sprawozdania z wykonania „Planu działalności na 2023 rok Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie”.

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

Kraków, 28 lutego 2024 r.

.....  
(podpis kierownika jednostki)

\* Niepotrzebne skreślić.

#### **Dział II<sup>9)</sup>**

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- 1) Konieczne do wprowadzenia zmiany w zakresie świadczonych usług dydaktycznych i realizacji procesów badawczo-dydaktycznych powodowały fluktuację kadr.
- 2) Wprowadzone zmiany profili kształcenia powodowały konieczność korekty planów studiów.

*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) Wdrożenie zaleceń pokontrolnych instytucji zewnętrznych oraz audytu wewnętrznego wskazanych podczas realizacji zadań audytowych i czynności doradczych.
  - 2) Monitoring realizacji zadań i celów określonych w Planie działalności na 2024 rok Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie.
  - 3) Zmiana w miarę potrzeb Uniwersytetu pracy jednostek organizacyjnych w celu optymalnego wykorzystania dostępnych zasobów ludzkich oraz usprawnienia rozwiązań umożliwiających skuteczne monitorowanie stanu realizacji celów i zadań edukacyjnych, dydaktycznych, badawczych.
  - 4) Dalsza analiza i restrukturyzacja w obszarze kształcenia ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb rynkowych.
  - 5) Kontynuowanie przeglądu wewnętrznych procedur i regulaminów oraz implementowanie dotychczasowych najlepszych rozwiązań do nowo opracowywanych regulacji wewnętrznych w celu ich dostosowania do zmieniającej się struktury organizacyjnej.
  - 6) Kontynuacja efektywnego i sprawnego zarządzania jednostką, jej mieniem i zasobami ludzkimi.

*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<sup>10)</sup>**

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

1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:
  - 1) Optymalizacja zasad finansowania oraz reorganizacja struktury organizacyjnej.
  - 2) Opracowanie planu działalności na 2023 r. wraz z miernikami określającymi stopień ich realizacji oraz realizacja przepisów prawa w tym zakresie m.in. poprzez monitoring realizacji zadań i celów wskazanych w „Planie działalności na 2023 rok Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie”.
  - 3) Analiza i restrukturyzacja w obszarze kształcenia ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb rynkowych skutkowałą przeprowadzeniem rekrutacji na rok akademicki 2023/2024.
  - 4) Realizowany jest proces wdrożenia Strategii Rozwoju Uniwersytetu Komisji Edukacji Narodowej w Krakowie na lata 2023 - 2030 oparty na działaniach zmierzających do osiągnięcia celów w następujących obszarach:
    - Kształcenie: doskonalenie procesu poprzez efektywne kształcenie studentów realizowane w atrakcyjny sposób, z zastosowaniem nowoczesnych metod dydaktycznych oraz w formach umożliwiających interakcję uczniów – mistrz, co daje gwarancję wyposażenia przyszłych absolwentów w kompetencje niezbędne na rynku pracy oraz przygotowanie ich do elastycznego działania w zmieniającej się rzeczywistości społeczno-gospodarczej.
    - Badania naukowe i rozwój dyscyplin: doskonalenie naukowe realizowane poprzez stałe wzmocnianie obszaru badań naukowych oraz rozwoju dyscyplin jest podstawą funkcjonowania Uniwersytetu. Ugruntowanie

pozycji Uniwersytetu oraz osiągnięcie sukcesów w strategicznych obszarach badań Uniwersytetu (SOB) realizowane jest m.in. dzięki rozwojowi naukowemu kadry, zwiększaniu udziału uczelni w strukturach międzynarodowych oraz poprzez tworzenie warunków sprzyjających prowadzeniu badań, w tym także wzmocnienie infrastrukturalnej bazy narzędziowej.

- Społeczna odpowiedzialność nauki: Uniwersytet realizuje główny cel wyjścia naprzeciw potrzebom społeczeństwa poprzez udział w zwiększeniu dostępności do wiedzy oraz osiągnięć nauki, kultury i sztuki, zwłaszcza tych o szczególnym znaczeniu dla dziedzictwa narodowego, dla szerokiego grona odbiorców. Propagowana jest idea zrównoważonego i sprawiedliwego rozwoju oraz podejmowane są działania wpływających na rozwój społeczeństwa i kształtowanie postaw obywatelskich.
- Zarządzanie Uniwersytetem: realizowane jest poprzez zrównoważony rozwój organizacji dla sprostania realiom naukowym i dydaktycznym, gdzie uczelnia stanowi sprawnie i efektywnie działający podmiot oparty na stabilnych fundamentach. Zbilansowane zasoby finansowe, infrastrukturalne oraz kadrowe, zoptymalizowana struktura organizacyjna, a także szeroko rozumiane bezpieczeństwo, skuteczna komunikacja i wdrażanie rozwiązań wpływających na dostępność pozwoliły na skuteczne zarządzanie Uniwersytetem.

*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:

.....  
.....  
.....

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

### **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 (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane 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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 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.