

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**prof. dra. hab. Piotra Stepnowskiego Rektora Uniwersytetu Gdańskiego <sup>1)</sup>**  
**za rok 2020**

**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 kierowanej przeze mnie jednostce<sup>3)</sup>:

**Uniwersytet Gdański, ul. Jana Bażyńskiego 8, 80-309 Gdańsk**  
(nazwa jednostki )

**Część A<sup>3)</sup>**

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

**Część B<sup>4)</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>5)</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>6)</sup>

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>7)</sup>,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: publikacji prasowych zawartych w prasie krajowej i regionalnej.

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

Gdańsk, 25.02.2021 r.

prof. dr hab. Piotr Stepnowski  
Rektor Uniwersytetu gdańskiego

/*-podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II<sup>8)</sup>

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
  - a) brakowało nowelizacji wewnętrznej regulacji dotyczącej funkcjonowania w Uniwersytecie Gdańskim Systemu Informacji o Nauce i Szkolnictwie Wyższym POL-on. Z uwagi na upływ czasu od dnia wejścia w życie obowiązującego w 2020 r. zarządzenia Rektora (ponad trzy lata) zawarte z nim uregulowania uległy dezaktualizacji;
  - b) nie wywiązywano się z obowiązku publikowania w Biuletynie Informacji Publicznej dokumentacji z przebiegu efektów kontroli zewnętrznych oraz wystąpień, stanowisk, wniosków i opinii podmiotów je przeprowadzających. Obowiązek taki wynika z postanowień art. 6, ust. 1, pkt. 4, lit. a, ustawy z dnia 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2019 r. poz. 1429 ze zm.);
  - c) wystąpił również brak lub niedostosowanie niektórych regulacji wewnętrznych do zmian w otoczeniu organizacyjnym i prawnym Uniwersytetu. Dotyczyło to: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych, polityki kadrowej, polityki bezpieczeństwa informacji, gospodarki finansowej;
  - d) zabrakło skutecznego zarządzania ryzykiem niezrzetelności naukowej w działalności badawczej Uniwersytetu, co wpłynęło negatywnie na wizerunek Uczelni.

*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.
  - 2.1. Już w roku 2020 podjęto czynności związane z przygotowaniem nowelizacji uregulowań funkcjonowania Systemu POL-on w Uniwersytecie Gdańskim. Ustalono termin wprowadzenia w życie zarządzenia Rektora - najpóźniej do końca I kwartału 2021 r.
  - 2.2. Ze względu na brak podstaw do kwestionowania obowiązków nałożonych przepisami prawa, poczynając od 01 stycznia 2021 roku, odpowiednie materiały z kontroli zewnętrznych będą publikowane w Biuletynie Informacji Publicznej przez jednostkę organizacyjną Uniwersytetu obsługującą ten Biuletyn.
  - 2.3. Podjęto już prace nad przygotowaniem projektów lub nowelizacji uregulowań wymienionych w Dziale II, pkt. 1. c, niniejszego Oświadczenia dostosowanych do potrzeb działalności Uniwersytetu. Ich wdrożenie nastąpi w 2021 roku, z wyjątkiem zarządzenia Rektora dot. gospodarki finansowej, które wprowadzono w grudniu 2020 r.
  - 2.4. Utworzone zostało Biuro Rzecznika Rzetelności Naukowej. Rozpoczęcie działalności tego biura przewiduje m. in. zorganizowanie w I kwartale 2021 roku cyklu wykładów dotyczących respektowania standardów etycznych w działalności naukowej. Szczegółowy zakres zadań dla tej jednostki organizacyjnej zawarto w Regulaminie Organizacyjnym Uniwersytetu.

*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>9)</sup>

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

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

- nie planowano

*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:

W listopadzie 2020 r. nastąpiło powołanie Rzecznika ds. Rzetelności Naukowej, którego zadaniem będzie podejmowanie działań mających na celu kształtowanie i utrwalanie wysokich standardów rzetelności naukowej na Uniwersytecie Gdańskim. Będzie to m.in. opracowywanie i propagowanie dobrych praktyk naukowych, działalność szkoleniowa oraz zapewnienie infrastruktury technicznej, umożliwiającej wykrywanie przypadków nierzetelności naukowej. Do jego zadań będzie należeć także dbałość o transparentność oraz wspieranie procesu weryfikacji zarzutów i wątpliwości, dotyczących rzetelności naukowej pracowników i doktorantów Uniwersytetu Gdańskiego.

*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 jednostki.
- 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) 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.
- 4) 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.
- 5) 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.
- 6) Znakiem „x” zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu „innych źródeł informacji” należy je wymienić.
- 7) 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.
- 8) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 9) 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.