

Prof. dr hab. inż. Adam Weintrit  
Kapitan żeglugi wielkiej  
Rektor Uniwersytetu Morskiego w Gdyni  
(imię i nazwisko kierownika jednostki w dziale)

Pan Grzegorz Witkowski  
Podsekretarz Stanu w  
Ministerstwie Infrastruktury  
(imię i nazwisko nadzorującego członka  
kierownictwa Ministerstwa)

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
w Uniwersytecie Morskim w Gdyni  
za rok 2020**  
(rok, za który składane jest oświadczenie)

**Dział** <sup>1)</sup>

Działając na rzecz zapewnienia 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,

na podstawie oświadczeń częściowych uzyskanych od dyrektorów nadzorowanych komórek organizacyjnych jednostki w dziale:

- Dr hab. Dariusz Barbusza, prof. UMG – Prorektor ds. Nauki,
- Dr hab. inż. Mirosław Czechowski, prof. UMG – Prorektor ds. Studenckich,
- Dr hab. Sambor Guze, prof. UMG – Prorektor ds. Kształcenia,
- Dr hab. inż. Tomasz Tarasiuk, prof. UMG – Prorektor ds. Współpracy i Rozwoju
- mgr Filip Malata – Kanclerz,
- prof. dr hab. inż. Krzysztof Górecki – Dziekan Wydziału Elektrycznego,
- dr hab. inż. Andrzej Miszczak, prof. UMG – Dziekan Wydziału Mechanicznego,
- dr hab. inż. Tomasz Neumann, prof. UMG – Dziekan Wydziału Nawigacyjnego,
- dr hab. inż. Aleksandra Wilczyńska, prof. UMG – Dziekan Wydziału Zarządzania i Nauk o Jakości,
- Dr hab. Maciej Matczak prof. UMG – Dyrektor Instytutu Morskiego.

*(należy wpisać imiona i nazwiska kierujących komórkami organizacyjnymi jednostki w dziale oraz nazwę komórki organizacyjnej jednostki w dziale)*

informuję, że:

**Część A<sup>2)</sup>**

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

**Część B<sup>3)</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>4)</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>5)</sup>

monitorowania realizacji celów i zadań,

samooceny,

procesu zarządzania ryzykiem,

audytu wewnętrznego,

kontroli wewnętrznych,

kontroli zewnętrznych,

innych źródeł informacji:

- wyników audytu Systemu Zarządzania Jakością,
- przedstawionych przez zewnętrzną jednostkę certyfikującą,
- wyników ocen zewnętrznych,
- oświadczeń częściowych o stanie kontroli zarządczej kierownictwa Uniwersytetu Morskiego w Gdyni.

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

Gdynia, 26.02.2021 r

(miejscowość, data)

**REKTOR**  
  
.....  
(podpis i pieczęć kierownika jednostki)

## Dział II<sup>6)</sup>

### 1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

- W zakresie Systemu Zarządzania Jakością należy:
  - przeprowadzić działania doskonalące w zakresie zasad stosowania analizy SWOT w Księdze Jakości na poziomie uczelni i dalszymi działaniami w zakresie słabych stron i zagrożeń - działania związane z postępowaniem redukującym ich znaczenie,
  - rozważyć ryzyko związane z wymaganiami procedury auditu wewnętrznego dotyczące postępowania ze spostrzeżeniami wynikającymi z auditu wewnętrznego.
  - przeprowadzić działania doskonalące w zakresie dokumentowania w „Karcie monitorowania procesu” wymaganych wskaźników do osiągnięcia w danym roku (kryteria sukcesu).
  - rozważyć możliwości doskonalenia w zakresie wyraźniejszego rozdziału działań korekcyjnych i korygujących na etapie planowania i meldunku o wykonaniu (Karta niezgodności/Potencjalnej niezgodności).
- Audytor wewnętrzny zidentyfikował osłabienia kontroli zarządczej w zakresie:
  - delegowania uprawnień w zakresie administrowania obiektami uczelni.
  - procesu zarządzania ryzykiem. W 2020 roku nie zaktualizowano procedury kontroli zarządczej, niekatulanej zawierającej błędy systemowe. W trakcie roku nie podejmowano szkolenia pracowników. Dodatkowo sytuacja związana z pandemią COVID spowodowała, że identyfikację i analizę ryzyka na uczelni podjęto jeden raz w 2020 roku.
  - mechanizmów windykacji należności w 2020 roku.

*Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu Ministerstwa/działu, 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.

- Wprowadzenie nowego Statutu Uniwersytetu Morskiego w Gdyni ze szczególny
- Opracowanie i wprowadzenie nowego Regulaminu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie Morskim w Gdyni.
- Kontynuacja procesu integracji Instytutu Morskiego ze strukturami Uniwersytetu Morskiego w Gdyni, w szczególności przeniesienie kompetencji (szczególnie w obszarze administracyjnym oraz finansowo-księgowym) na poziom Uniwersytetu Morskiego w Gdyni (głównie Kwestura, Dział Kadr i Płac).
- Kontynuacja prac związanych z doskonaleniem Systemu Zarządzania Jakością zgodnie z wymaganiami normy ISO 9001:2015.
- Objęcie audytem wewnętrznym w ramach Systemu Zarządzania Jakością realizacji zapisów Regulamin kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w Uniwersytecie Morskim w Gdyni.
- Wprowadzenie usprawnień w zakresie mechanizmów windykacji należności Uczelni.
- Czynności sprawdzające w ramach działalności Audytora Wewnętrznego:
  - Usprawnienie systemu ankietowania nauczycieli akademickich i dziekanatu przez studentów.
  - Sprawdzenie prawidłowości rozliczeń godzin dydaktycznych na Uczelni.
  - Sprawdzenie wdrożenia prac badawczych, badawczo – rozwojowych, projektów międzynarodowych, umów.
  - Sprawdzenie usprawnień w dostępie do środków finansowych na działalność badawczą.

*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>7)</sup>

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

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

- Wprowadzenie nowelizacji procedur udzielania zamówień publicznych na Uczelni.
- Wprowadzenie nowelizacji procedur dotyczących administrowania mieniem Uczelni.
- Zapewnienie korelacji celów jakości z polityką jakości oraz celami procesów realizowanych w SZJ podczas sporządzania Planów działalności UMG na rok 2020.

- Opracowanie procedury KP/Z-14 „Kontrola zarządcza”, w której zostaną opisane zasady sporządzania Planów działalności dla Wydziałów i Pionów UMG oraz dla Uczelni oraz zasady określania celów jakości.
- Opracowanie formularza do standaryzacji dokumentowania wyników przeglądów zarządzania, uwzględniającego odniesienie do wszystkich danych wejściowych i wyjściowych wymaganych przez normę ISO 9001:2015.
- Przeprowadzenie przeglądu zarządzania z wykorzystaniem opracowanego formularza.
- Wdrożenie platformy zakupowej Open Nexus do zapewnienia komunikacji z dostawcami w ramach realizacji zamówień podprogowych.
- Aktualizacja Księgi jakości, udokumentowanie potrzeb i oczekiwań stron zainteresowanych.
- Przegląd i aktualizacja (w razie potrzeb) zidentyfikowanych potrzeb i oczekiwań stron zainteresowanych w ramach przeglądu i aktualizacji dokumentacji SZJ przewidzianej na wrzesień 2020.
- Aktualizacja formularza: Karta procesu, w którym zostanie uwzględnione miejsce na dokumentowanie wyników szacowania ryzyka i szans dla poszczególnych procesów.
- Przegląd i aktualizacja kart dla wszystkich procesów realizowanych w SZJ, oszacowanie ryzyka i szans związanych z ich realizacją, określenie działań mających na celu ograniczenie ryzyka i zwiększenie wykorzystania szansy.
- Wdrażanie i udoskonalanie strategii komunikacyjnej uczelni na lata 2017-2021, której celem jest wykreowanie wizerunku Uniwersytetu jako jednej z najlepszych uczelni europejskich, kształcącej kadre morską i logistyczną, o wyjątkowej historii.
- Kontynuacja usprawniania komunikacji wewnętrznej poprzez cykliczne spotkania, narady, rady. W tym wzmocnienie komunikacji pomiędzy uczelnią a instytutem.
- Wzmocnienie komunikacji zewnętrznej poprzez działania wizerunkowe, komunikację z mediami i poprzez media, współpraca z rzecznikami prasowymi miast i instytucji.
- Zaplanowano szkolenia wewnętrzne z zakresu zarządzania ryzykiem.
- Czynności sprawdzające w ramach działalności Audytora Wewnętrznego:
  - Weryfikacja stopnia wdrożenia procedur dotyczących prac badawczych, badawczo – rozwojowych, projektów międzynarodowych, umów o współpracy międzynarodowej.
  - Zarządzanie majątkiem. Prawidłowość wynajmów w UMG.
  - Ocena poprawności danych wprowadzonych w systemie POL – on.
  - Analiza dostępu poszczególnych grup pracowniczych do środków przeznaczonych na badania naukowe.

*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:

- Organizacja szkoleń aktualizujących wiedzę pracowników Uczelni z zakresu kontroli zarządczej dla pracowników uczelni.
- Szkolenia dla kadry kierowniczej z zakresu Systemu Kontroli Zarządczej oraz dyscypliny finansów publicznych.

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

## Objaśnienia:

- 1) 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.
- 2) 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.
- 3) 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 przepisu 4.
- 4) 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.

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