



PWSiP

Państwowa Wyższa Szkoła
Informatyki i Przedsiębiorczości
w Łomży

1

Egz Nr 4...

ZARZĄDZENIE Nr 20/10
REKTORA PAŃSTWOWEJ WYŻSZEJ SZKOŁY INFORMATYKI I PRZEDSIĘBIORCZOŚCI
W ŁOMŻY

z dnia 19 maja 2010r.

w sprawie: wprowadzenia Systemu Kontroli Zarządczej (SKZ) w PWSiP w Łomży.

Na podstawie § 30 ust.1 Statutu PWSiP w Łomży w związku z art. 68 ust. 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240), oraz § 50 ust. 2 pkt. 5 Regulaminu Organizacyjnego PWSiP w Łomży.

Celem zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej

zarządzam, co następuje:

§1

1. Dla zapewnienia realizacji celów kontroli zarządczej tworzy się System Kontroli Zarządczej (SKZ) PWSiP w Łomży. System obejmuje wszystkie aspekty działalności PWSiP w Łomży.
2. Poprzez skuteczną i efektywną realizację zadań oraz odpowiedzialność każdego kierownika Uczelni za wdrożenie i monitorowanie poszczególnych elementów Systemu, Uczelnia powinna osiągać wyznaczone cele i zadania w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
3. Rektor jest odpowiedzialny za funkcjonowanie Systemu kontroli zarządczej w PWSiP w Łomży oraz zapewnia adekwatne warunki do skutecznej realizacji zadań przez pracowników Uczelni w obszarach objętych kontrolą zarządczą.

§2

1. W celu usprawniania procesu zarządzania we wszystkich zidentyfikowanych obszarach działania PWSiP w Łomży oraz ograniczania ewentualnych negatywnych skutków zdarzeń do akceptowalnego poziomu w szczególności w zakresie efektywnego zarządzania zasobami, zapewnienia ochrony majątku i efektywności finansowej oraz ochrony wizerunku Uczelni wdraża się do stosowania:

- 1) Politykę Zarządzania Ryzykiem dla Państwowej Wyższej Szkoły Informatyki i Przedsiębiorczości w Łomży – załącznik Nr 1,
- 2) Kodeks Etyki pracowników administracji PWSiP w Łomży – załącznik Nr 2,
- 3) Zadania Systemu Kontroli Zarządczej w PWSiP w Łomży – załącznik Nr 3.

2. Powyższe dokumenty łącznie z obowiązującymi w Uczelni regulaminami, zarządzeniami, instrukcjami, uchwałami i innymi uregulowaniami wewnętrznymi mającymi na celu zapewnienie prawidłowego gospodarowania środkami publicznymi, współtworzą Zintegrowany System Zarządzania i Kontroli w PWSiP w Łomży.

§ 3

1. **System Kontroli Zarządczej w PWSiP w Łomży** stanowi instrument zarządzania Uczelnią poprzez rozdział kompetencji wg odpowiedzialności za realizowane zadania, nadzór i kontrolę wewnętrzną, zbiór dokumentów wewnętrznych określających struktury i procesy organizacyjne oraz zorganizowane działania zarządcze podejmowane przez kierownictwo dla zapewnienia efektywnej i zgodnej z prawem realizacji celów i zadań Uczelni.

§ 4

1. W Uczelni obowiązuje zasada ciągłej oceny istniejącego systemu kontroli zarządczej i jego poszczególnych elementów.
2. Do bieżącej oceny funkcjonowania Systemu Kontroli Zarządczej zobowiązani są pracownicy pełniący funkcje kierownicze, a zidentyfikowane problemy powinny być rozwiązywane na bieżąco.
3. Proces realizacji zadań objętych Systemem kontroli zarządczej oceniany jest poprzez następujące kryteria:
 - 1) Sprawność organizacji - zdolność przystosowywania się do zmieniających się warunków otoczenia.
 - 2) Celowość - umiejętność podejmowania działań umożliwiających osiągnięcie założonych rezultatów.
 - 3) Gospodarność - osiągnięcie maksymalnej realizacji celu przy minimalnych nakładach środków.
 - 4) Rzetelność - zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym.
 - 5) Legalność - zgodność określonego działania lub decyzji z obowiązującym prawem, regulaminami, umowami.

§ 5

1. Źródłem do uzyskania zapewnienia o stanie kontroli zarządczej są wyniki monitorowania, wyniki samooceny systemu, wyniki przeprowadzonych kontroli i nadzoru służbowego, kontroli zewnętrznych oraz sprawozdania z realizacji planu działalności, składane przez osoby funkcyjne odpowiedzialne za dane obszary działania Uczelni.
2. Co najmniej raz w roku, na posiedzeniu kolegium Rektora przeprowadzana jest samoocena systemu kontroli zarządczej przez pracowników pełniących funkcję kierownicze.

§ 6

1. W celu uporządkowania istniejących oraz opracowania nowych wewnętrznych przepisów, polecam osobom funkcyjnym przeprowadzenie analizy obowiązujących w Uczelni dokumentów wewnętrznych i ich aktualizacji oraz przedstawienie projektów niezbędnych dokumentów wg odpowiedzialności służbowej za dany obszar kontroli zarządczej **-wykaz załącznik Nr 3 rubryka 4, do dnia -10 czerwca 2010 r.**
2. W przypadku stwierdzenia możliwości usprawnienia procedur ustalonych niniejszym zarządzeniem, wnioski w tej sprawie należy składać do Kanclerza PWSliP w Łomży.
3. Nadzór nad zgodną z zarządzeniem, terminową realizacją zagadnień Systemu kontroli zarządczej w PWSliP w Łomży powierzam Kanclerzowi PWSliP w Łomży.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

REKTOR

dr hab. Robert Charnas, prof. PWSliP

Wersja elektroniczna rozesłana do
jednostek organizacyjnych wg potrzeb
... 19.09.2010r. *Magdalena Machalska*
(data podpis)