

## OŚWIADCZENIE O STANIE KONTROLI ZARZĄDCZEJ

### REKTORA UNIWERSYTETU RZESZOWSKIEGO

ZA ROK 2024

#### Dział I

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 sektora finansów publicznych

#### UNIWERSYTECIE RZESZOWSKIM

- w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

#### Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli zewnętrznych,

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

Rektor  
Uniwersytetu Rzeszowskiego

*prof. dr hab. Adam Reich*

Rzeszów, dnia 25 lutego 2025 r.

.....  
(podpis ministra/kierownika jednostki)

W celu osiągnięcia wystarczającego stopnia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej konieczne jest podjęcie działań związanych z opracowaniem rocznego planu działalności Uniwersytetu, z wyszczególnieniem celów i zadań określonych w strategii oraz wdrożenie monitorowania wykonania planowanych działań.

W wyniku przeprowadzonego zadania audytowego zleconego przez Ministerstwo Finansów w 2024 roku stwierdzono brak formalnie określonych celów i zadań do realizacji oraz mierników do monitorowania ich osiągnięcia. Niezbędne jest opracowanie procedur wewnętrznych organizacji systemu kontroli zarządczej ze szczególnym uwzględnieniem procesów monitorowania, oceny realizacji celów i zadań określonych w planie działania.

Za zarządzanie ryzykiem w Uczelni odpowiada ściśle kierownictwo. Identyfikacja ryzyka za rok 2024 została przeprowadzona z zastosowaniem samooceny, czyli identyfikacji i oceny ryzyka przez samych pracowników Uczelni zgodnie z Zarządzeniem 151/2022 Rektora Uniwersytetu Rzeszowskiego z dnia 1 grudnia 2022 r.

W celu zapewnienia jednolitości i porównywalności w analizie ryzyka zastosowano kwestionariusze, wyznaczając obszary, w których poruszali się oceniający. W procesie analizy ryzyka uczestniczyły osoby, które są odpowiedzialne za realizację wyznaczonych celów i zadań. Wykorzystując metodę ekspercką, Kolegium Rektorskie Uniwersytetu Rzeszowskiego dokonało analizy zidentyfikowanego ryzyka.

Zidentyfikowane ryzyka poddano analizie, mającej na celu określenie prawdopodobieństwa wystąpienia danego ryzyka i możliwych jego skutków. Wyniki analizy ryzyka są uwzględniane przez kadrę zarządzającą w podejmowaniu decyzji strategicznych i bieżących.