

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Rektora Akademii Sztuk Teatralnych im. Stanisława Wyspiańskiego**  
**w Krakowie**  
**za rok 2023**

**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

**Akademii Sztuk Teatralnych im. Stanisława Wyspiańskiego w Krakowie**

*(nazwa jednostki sektora finansów publicznych)*

**Część A**

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

**Część B**

X 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**

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>

monitoringu realizacji celów i zadań,

samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych<sup>8)</sup>,

procesu zarządzania ryzykiem,

audytu wewnętrznego,

X kontroli wewnętrznych,

X kontroli zewnętrznych,

X innych źródeł informacji.

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

Kraków, 28 marca 2024 r.  
(miejscowość, data)

Rektor AST prof. dr hab. Dorota Segda  
(podpis rektora)

## Dział II

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

w obszarze „skuteczność i efektywność działania”, w obszarze „ochrona zasobów” i w obszarze „efektywności i skuteczności przepływu informacji”:

- konieczność aktualizacji zasad prowadzenia kontroli zarządczej,
- konieczność wprowadzenia zasad gospodarki finansowej Uczelni,
- konieczność poprawy przepływu informacji między pracownikami.

*(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:

- wprowadzenie regulaminu gospodarki finansowej Uczelni,
- wprowadzenie zasad gospodarowania drukami ścisłego zarachowania,
- opracowanie procedury (regulaminu) udzielania zamówień publicznych,
- aktualizacja zasad i dokumentacji ochrony danych osobowych,
- kontynuacja prac w zakresie ustandaryzowania procesów związanych z bezpieczeństwem systemu informatycznego i znajdujących się w nim danych (wprowadzenie wdrożenie usługi Active Directory niezbędnej dla zarządzania tożsamością).

Realizacja wymienionych wyżej działań planowana jest do końca 2024 roku.

- konieczność aktualizacji przepisów wewnętrznych i wprowadzania kolejnych procedur poprawiających prowadzenie spraw, z wykorzystaniem systemów elektronicznych, w tym EZD – kontynuacja w roku 2024.

*(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

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

- sprawna i skuteczna organizacja pracy AST w warunkach kryzysu energetycznego i inflacji, realizacja określonych zarządzeniami rektora planów oszczędnościowych, wprowadzanych bez zmniejszania jakości prowadzonych zajęć dydaktycznych oraz realizowanych zadań,

- kontynuacja poprawy dostępności zasobów Akademii dla osób ze szczególnymi potrzebami, poprzez wdrożenie zmian organizacyjnych, architektonicznych, technologicznych i edukacyjnych oraz podniesienie świadomości i kompetencji kadry Uczelni z zakresu niepełnosprawności, prace Zespołu ds. dostępności – zakończenie rozpoczętego w 2021 r. projektu AST OTWARTA,
- wdrożenie usługi Active Directory niezbędnej dla zarządzania tożsamością jako element ustandaryzowania procesów związanych z bezpieczeństwem systemu informatycznego i znajdujących się w nim danych,
- wprowadzenie zasad i cennika wynajmu sal w budynkach AST,
- wprowadzenie procedury udzielania urlopów i wyznaczania zastępstw,
- wprowadzenie „intranetu” (zbioru informacji pracowniczych dostępnych na stronie internetowej),
- ustalenie zasad postępowania w przypadku rozwiązania z pracownikiem stosunku pracy,
- wprowadzenie regulaminu pracy zdalnej.