

Zarządzenie nr ³⁵...../2011
Dyrektora Centrum Materiałów Polimerowych i Węglowych PAN
z dnia ^{29 grudnia 2011}.....

*w sprawie wprowadzenia w Centrum Materiałów Polimerowych i Węglowych PAN Systemu
Kontroli Zarządczej*

§ 1

Z dniem 29 grudnia 2011 roku wprowadza się w Centrum Materiałów Polimerowych i Węglowych PAN System Kontroli Zarządczej.

§ 2

Kontrola zarządcza w Centrum Materiałów Polimerowych i Węglowych PAN :

- 1) stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy,
- 2) obejmuje wewnętrzne procesy i procedury ich realizacji, zgodnie ze standardami kontroli zarządczej ogłoszonymi przez Ministra Finansów,
- 3) jest realizowana zgodnie z obowiązującymi aktami prawnymi, oraz zarządzeniami Dyrektora Centrum.

§ 3

1. Celem Systemu Kontroli Zarządczej jest zapewnienie:

- 1) zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
 - 2) skuteczności i efektywności działania,
 - 3) wiarygodności sprawozdań,
 - 4) ochrony zasobów,
 - 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
 - 6) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
 - 7) zarządzania ryzykiem.
2. Standardy kontroli zarządczej ustalone obejmują następujące grupy elementów:
- 1) środowisko wewnętrzne,
 - 2) cele i zarządzanie ryzykiem,
 - 3) mechanizmy kontroli,
 - 4) informacja i komunikacja,
 - 5) monitorowanie i ocena.

§ 4

1. W grupie „środowisko wewnętrzne” będą realizowane następujące elementy:

- 1) przestrzeganie wartości etycznych,
 - 2) kompetencje zawodowe,
 - 3) struktura organizacyjna,
 - 4) delegowanie uprawnień.
2. W grupie „cele i zarządzanie ryzykiem” będą realizowane następujące elementy:
- 1) misja,
 - 2) określanie celów i zadań, monitorowanie i ocena ich realizacji,
 - 3) identyfikacja ryzyka,
 - 4) analiza ryzyka,
 - 5) reakcja na ryzyko.

305

3. W grupie „mechanizmy kontroli” będą realizowane następujące elementy:
 - 1) dokumentowanie Systemu Kontroli Zarządczej,
 - 2) nadzór nad wykonaniem zadań,
 - 3) ciągłość działalności,
 - 4) ochrona zasobów,
 - 5) szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych,
 - 6) mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych.
4. W grupie „informacja i komunikacja” będą realizowane następujące elementy:
 - 1) bieżąca informacja,
 - 2) komunikacja wewnętrzna,
 - 3) komunikacja zewnętrzna.
5. W grupie „monitorowanie i ocena” będą realizowane następujące elementy:
 - 1) monitorowanie Systemu Kontroli Zarządczej,
 - 2) samoocena,
 - 3) audyt,
 - 4) uzyskanie zapewnienia o stanie kontroli zarządczej.

§ 5

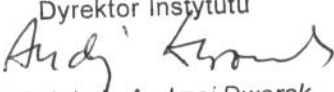
1. W celu realizacji elementów wymienionych w § 3 opracowane zostaną zasady, procedury, instrukcje, itp., które zostaną wdrożone na podstawie zarządzeń Dyrektora Centrum.
2. W celu opracowania i wdrożenia elementów Systemu Kontroli Zarządczej powstanie schemat grup wraz z sposobem realizacji.

§ 6

Zobowiązuje się kierowników jednostek organizacyjnych do współdziałania przy tworzeniu oraz wdrażaniu Systemu Kontroli Zarządczej.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dyrektor Instytutu

prof. dr hab. Andrzej Dworak

Otrzymują:
Kierownicy Działów administracji

Boz