



MINISTERSTWO NAUKI  
I SZKOLNICTWA WYŻSZEGO  
PODSEKRETARZ STANU  
Sebastian Skuza

BKA.SAW.0924.6.2019

Warszawa, 4 grudnia 2019 r.

**Magnificencje**  
**Państwo Rektorzy**  
*wg rozdzielnika*

*Szanowni Państwo Rektorzy,*

w związku z obowiązkiem opracowania planu audytu wewnętrznego na rok następny, w załączeniu przekazuję zaktualizowany *Wykaz obszarów działalności jednostek w dziale - Szkolnictwo wyższe i nauka*, dostosowany do systematyki wynikającej z ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. - *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce*<sup>1</sup>, który rekomenduję do uwzględnienia w procesie konstruowania ww. planu w kierowanych przez Państwa jednostkach.

Jednocześnie uprzejmie informuję, że wzorem lat ubiegłych, Komitet Audytu dla działu - Szkolnictwo wyższe i nauka, na mocy art. 289 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*<sup>2</sup>, wyznaczył priorytet do uwzględnienia w planach audytu wewnętrznego Ministerstwa Nauki i Szkolnictwa Wyższego oraz jednostek w dziale na kolejny rok.

Rekomendacja, którą Komitetu Audytu wydał na posiedzeniu w dniu 25 listopada 2019 r., dotyczy systemu/sposobu gromadzenia i raportowania danych w systemie POL-on. W szczególności audytorom wewnętrznym szkół wyższych oraz Ministerstwa rekomendowane zostało przeprowadzenie w IV kwartale 2020 roku zadania audytowego polegającego na ocenie poprawności danych wprowadzanych do wykazu w systemie POL-on, o którym mowa w art. 343 ustawy - *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce*, w zakresie zgodności informacji dotyczących złożonych oświadczeń o zaliczeniu do tzw. „liczby N” oraz oświadczeń o reprezentowanych dyscyplinach naukowych, wprowadzonych do systemu POL-on zgodnie z posiadaną dokumentacją kadrową.

Wyniki niniejszego zadania będą podlegały przekazaniu do Ministerstwa w celu dokonania ich agregacji, analizy i klasyfikacji.

<sup>1</sup> Dz.U. z 2018 r. poz. 1668, ze zm.

<sup>2</sup> Dz.U. z 2019 r. poz. 869, ze zm.

Dostrzegając wysoką jakość pozyskiwanych dotychczas informacji, liczę na Państwa zaangażowanie i współpracę przy realizowaniu przedmiotowego zadania, którego wyniki będą stanowiły rzetelne i cenne źródło informacji dla Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego na temat efektów wdrożenia ustawy - *Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce* oraz ustawy z dnia 3 lipca 2018 r. – *Przepisy wprowadzające ustawę - Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce*<sup>3</sup> w nadzorowanym przez niego dziale.

W celu zapewnienia porównywalności uzyskanych wyników, na przełomie I i II kwartału 2020 roku zostaną Państwu przekazane *Założenia do audytu realizowanego w ramach priorytetu wyznaczonego przez Komitet Audytu*, które opracuje komórka audytu wewnętrznego w Ministerstwie we współpracy z audytorami wewnętrznymi szkół wyższych. W związku z powyższym Komitet Audytu rekomenduje przekazanie wyników ww. zadania audytowego zgodnie z opracowanymi *Założeniami* oraz w terminie w nich określonym.

Niniejsze pismo zostanie wysłane wyłącznie w formie elektronicznej.

*Z wyrazami szacunku,*

**dr hab. Sebastian Skuza**

Przewodniczący Komitetu Audytu

*(podpis elektroniczny)*

Załącznik 1 - Wykaz obszarów działalności jednostek w dziale - Szkolnictwo wyższe i nauka.

---

<sup>3</sup> Dz. U. poz. 1669, ze zm.

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	863844.2021984.1892175
Nazwa dokumentu	pismo do rektorów ws. obszarów i audytu rekomendowanego przez KA.docx
Tytuł dokumentu	pismo do rektorów ws. obszarów i audytu rekomendowanego przez KA
Sygnatura dokumentu	BKA.SAW.0924.6.2019
Data dokumentu	04.12.2019 15:30:33
Skrót dokumentu	ED0C132040C29E0739D31E6C86E10194DD167B88
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	04.12.2019 15:30:22
Podpisane przez	Sebastian Skuza Podsekretarz Stanu, tel. 636, 638
	EZD 3.92.3.3 20194
Data wydruku:	06.12.2019 09:17:36
Autor wydruku:	Zelnio Leszek

Lp.	Typ	Rodzaj	OBSZARY DZIAŁALNOŚCI
1			
1.1		Działalność dydaktyczna	<b>Kształcenie studentów i doktorantów</b> (m.in. przygotowanie oferty dydaktycznej, uruchamianie kierunków studiów, rekrutacja, akredytacje, przygotowanie i modyfikacja programów studiów, określanie efektów uczenia się, przygotowanie planów studiów, powierzanie zajęć i obsada kadrowa, realizacja procesu dydaktycznego, rozliczanie godzin dydaktycznych, ewidencja studentów i doktorantów, obsługa studentów i doktorantów, dokumentowanie przebiegu studiów, dyplomowanie, regulaminy studiów, decyzje administracyjne, odpowiedzialność dyscyplinarna studentów i doktorantów, wymiana studentów, praktyki zawodowe i przygotowanie studentów do wejścia na rynek pracy, procedury oceny jakości kształcenia)
1.2			<b>Kształcenie ustawiczne (Long Life Learning)</b> kursy, studia podyplomowe, uniwersytety trzeciego wieku, kursy dla uczniów itd. (m.in. przygotowanie oferty, uruchamianie studiów podyplomowych i kursów, w tym rekrutacja, przygotowanie programów, powierzanie zajęć i obsada kadrowa, realizacja, ewidencja słuchaczy, obsługa słuchaczy, dokumentowanie przebiegu, dyplomowanie, regulaminy, procedury oceny jakości kształcenia)
2			
2.1	Działalność podstawowa	Działalność naukowa	<b>Prowadzenie działalności naukowej</b> (m.in. ewaluacja jakości działalności naukowej, działalność naukowa w dziedzinach i dyscyplinach, dobre praktyki w działalności naukowej, pozyskiwanie środków, realizacja i rezultaty projektów naukowych, realizacja procesów badawczych i prac rozwojowych w kontekście możliwości praktycznego wykorzystania efektów)
2.2			<b>Współpraca naukowa</b> (m.in. zawieranie porozumień i umów, realizacja współpracy, staże pracowników, konferencje, sympozja)
2.3			<b>Kształcenie kadry naukowej</b> (m.in. szkoły doktorskie, procesy uzyskiwania stopni i tytułów naukowych, system zapewnienia rzetelności naukowej)
2.4			<b>Komercjalizacja i transfer</b> (m.in. oferta uczelni, zawieranie i realizacja umów, udzielanie licencji, funkcjonowanie laboratoriów akredytowanych, inkubatory przedsiębiorczości, inne formy komercjalizacji)
2.5			<b>Zarządzanie kapitałem intelektualnym</b> (m.in. zarządzanie własnością intelektualną uczelni, polityka ochrony praw podmiotowych i własności intelektualnej, identyfikowanie i ewidencja własności intelektualnej - prawa autorskie wynikające z realizacji zadań w ramach stosunku pracy i z umów o dzieło, ochrona praw własności przemysłowej, aspekty etyczne ochrony własności intelektualnej)
3			
3.1	Działalność podstawowa		<b>Upowszechnianie i pomnażanie osiągnięć nauki, kultury i techniki oraz działanie na rzecz społeczności lokalnych i regionalnych</b> (m.in. działalność biblioteczna, informacja naukowo-techniczna, działalność wydawnicza, muzea, festiwale nauki, pozostałe formy)
3.2			<b>Działalność organizacji i agend studenckich, kół naukowych oraz działalność studencka z zakresu kultury i sportu</b>
3.3			<b>Wykonywanie zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i weterynaryjnych</b> *(dotyczy uczelni działających w dziedzinie nauk medycznych i weterynaryjnych)

3.4	Pozostała d	<b>Działania na rzecz osób z niepełnosprawnościami</b> (zapewnienie kandydatom na studia, studentom, doktorantom i pracownikom warunków do pełnego udziału: w procesie przyjmowania na studia, do szkół doktorskich, kształceniu na studiach i w szkołach doktorskich, prowadzeniu działalności naukowej)
4		
4.1	Zarządzanie uczelnia	<b>Zarządzanie strategiczne</b> (m.in. formułowanie strategii uczelni i kontrola jej realizacji, system zarządzania i organizacja uczelni, nadzór właścicielski, współpraca z interesariuszami, działalność organów uczelni, umiędzynarodowienie)
4.2		<b>Zarządzanie finansami</b> (m.in. polityka finansowa uczelni, planowanie finansowe, zarządzanie budżetem, zarządzanie płynnością, opodatkowanie działalności uczelni, sprawozdawczość, obsługa finansowo-księgową)
4.3		<b>Zarządzanie operacyjne</b> (m.in. planowanie i monitoring zadań, zarządzanie projektami, controlling, sprawozdawczość, obsługa prawna, kontrola instytucjonalna, obsługa kancelaryjna, ład organizacyjny, archiwizacja, ustalanie kosztów kształcenia i opłat, zarządzanie zapewnieniem ciągłości działania, zarządzanie systemami, projektami i zasobami informacyjnymi, obsługa i świadczenie usług informatycznych, zapewnienie bezpieczeństwa na terenie uczelni)
4.4		<b>Działania marketingowe</b> (m.in. badania marketingowe, zarządzanie ofertą: edukacyjną, naukową i usługową, system identyfikacji wizualnej, prowadzenie stron internetowych, inne formy promocji, public relations)
5		
5.1	Działalność	<b>Świadczenia na rzecz studentów i doktorantów</b> (m.in. regulaminy, podział środków, przyznawanie stypendiów i zapomóg oraz ich wypłacanie, stypendia naukowe, ubezpieczanie)
6		
6.1	Zarządzanie kadrami	<b>Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania nauczycieli akademickich</b> akademickich, podnoszenie kwalifikacji pracowniczych, rekrutacja i zasady wynagradzania nauczycieli akademickich, w tym stosowanie dobrych praktyk np. Europejskiej Karty Naukowca i Kodeksu Postępowania przy rekrutacji pracowników)
6.2		<b>Polityka i zasady zatrudnienia oraz polityka wynagradzania pracowników niebędących nauczycielami akademickimi</b> (m.in. polityka kadrowa, rekrutacja, ocena pracowników, system motywacyjny, podnoszenie kwalifikacji pracowniczych, polityka wynagradzania, dobre praktyki)
6.3		<b>Zatrudnienie pracowników w ramach umów cywilno-prawnych</b> (m.in. rekrutacja, zawieranie umów, weryfikacja realizacji umów)
6.4		<b>Obsługa kadrowa oraz płacowa pracowników</b> (m.in. zawieranie umów, dokumentacja kadrowa, urlopy, wypłata wynagrodzeń, naliczanie podatku od osób fizycznych)
6.5		<b>Świadczenia pozapłacowe dla pracowników oraz działalność socjalna</b>
6.6		<b>Bezpieczeństwo i higiena pracy</b>
7		
		<b>Zarządzanie nieruchomościami</b>

7.1.	Zarządzanie majątkiem	(m.in. ewidencja, wycena, ubezpieczenie, inwentaryzacja i ochrona majątku, planowanie, przygotowanie i realizacja inwestycji, remonty i konserwacja, wykorzystanie majątku, dysponowanie majątkiem, w tym: zakup i sprzedaż, najem, dzierżawa, użyczenie)
7.2.		<b>Zarządzanie majątkiem ruchomym</b> (m.in. ewidencja, wycena, inwentaryzacja, przeglądy, remonty i konserwacja, wykorzystanie majątku, likwidacja, ochrona majątku, ubezpieczenie)
7.3.		<b>Logistyka i transport</b> (m.in. planowanie zakupów, zamówienia publiczne, realizacja zakupów, gospodarka materiałowa i magazynowa, dostawa i rozliczanie mediów i środków łączności, zapewnienie i utrzymanie floty)
7.4		<b>Prowadzenie domów i stołówek studenckich, obiektów hotelowych i innych obiektów działalności bytowej</b> (m.in. koszty funkcjonowania, regulaminy, przydział miejsc, ustalanie odpłatności)
8		
8.1	bezpieczeństwem	<b>Zarządzanie (i) bezpieczeństwem informacji, (ii) informacjami chronionymi, (iii) informacjami publicznymi</b> (m. in. odpowiednio: (i) polityki, procedury, instrukcje, zasoby, w tym systemy teleinformatyczne, (ii) zarządzanie informacjami niejawnymi, tajemnicą przedsiębiorstwa, danymi osobowymi, (iii) dostęp do informacji publicznych, BIP