

Warszawa, dnia 9 października 2025 r.

Poz. 65

**ZARZĄDZENIE
MINISTRA NAUKI I SZKOLNICTWA WYŻSZEGO¹⁾**

z dnia 8 października 2025 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Nauki i Szkolnictwa Wyższego

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. W zarządzeniu Ministra Nauki z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Nauki i Szkolnictwa Wyższego (Dz. Urz. Min. Nauk. poz. 98 oraz Dz. Urz. Min. Nauk. i Szkol. Wyż. z 2025 r. poz. 2) wprowadza się następujące zmiany:

1) w § 2 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„1) członku Kierownictwa Ministerstwa – należy przez to rozumieć Ministra, sekretarzy stanu, podsekretarzy stanu i Dyrektora Generalnego Ministerstwa;”;

2) w § 11 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. BDG, na podstawie przekazanych przez komórki organizacyjne wyników przeprowadzonego monitoringu, sporządza projekt rejestru ryzyk i przekazuje go członkom Kierownictwa Ministerstwa oraz, za pośrednictwem Wieloosobowego stanowiska do spraw audytu wewnętrznego (WAW), komitetowi audytu.”;

3) w § 16 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. BDG udostępnia rejestr ryzyk do wiadomości dyrektorom oraz, za pośrednictwem WAW, komitetowi audytu.”;

4) w § 18 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. BDG, na podstawie informacji, o których mowa w ust. 2, w terminach do dnia 30 kwietnia, do dnia 31 lipca oraz do dnia 31 października każdego roku, sporządza informację o postępach w realizacji celów i zadań przyjętych w planie działalności Ministra oraz o ewentualnych zagrożeniach i podjętych lub proponowanych środkach zaradczych i przekazuje ją członkom Kierownictwa Ministerstwa oraz, za pośrednictwem WAW, komitetowi audytu.”;

¹⁾ Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego kieruje działem administracji rządowej – szkolnictwo wyższe i nauka, na podstawie § 1 ust. 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 20 stycznia 2025 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego (Dz. U. poz. 68).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i 1180.

5) w § 21 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„4. BDG na podstawie analizy danych zawartych w ankietach sporządza podsumowanie wyników samooceny i przedstawia je, w terminie do dnia 15 marca każdego roku, członkom Kierownictwa Ministerstwa do akceptacji. BDG przekazuje zaakceptowane wyniki samooceny, za pośrednictwem WAW, komitetowi audytu. Wyniki samooceny są udostępniane na stronie intranetowej Ministerstwa w terminie do dnia 31 marca każdego roku.”;

6) załącznik nr 2 do zarządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia;

7) załącznik nr 4 do zarządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia.

Minister Nauki i Szkolnictwa Wyższego: *M. Kulasek*

Załączniki do zarządzenia Ministra Nauki i Szkolnictwa Wyższego z dnia
8 października 2025 r. (Dz. Urz. Min. Nauk. i Szkol. Wyż. poz. 65)

Załącznik nr 1

WZÓR

REJESTR RYZYKA													
Nazwa komórki organizacyjnej:													
IDENTYFIKACJA RYZYKA								ANALIZA RYZYKA					
Nr ryzyka ¹⁾	Cel ²⁾	Nazwa miernika	Zadanie	Kategoria ryzyka (zgodnie z § 12 ust. 2 zarządzenia)	Opis ryzyka (ryzyko – przyczyna – skutek)	Prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka (P) ³⁾	Wpływ ryzyka na realizację celów i zadań (N) ³⁾	Poziom istotności ryzyka (PxN) ³⁾	Ryzyko ⁴⁾	Postępowanie z ryzykiem	Działania zaradcze ograniczające istotność ryzyka do poziomu akceptowalnego	Termin podjęcia działań zaradczych	Zaplanowana reakcja w przypadku zmaterializowania się ryzyka

.....
Data i akceptacja nadzorującego Członka Kierownictwa Ministerstwa

.....
Data i podpis dyrektora komórki organizacyjnej

¹⁾ Skrót nazwy komórki organizacyjnej/liczba porządkowa.

²⁾ Wynikający z planu działalności Ministra lub planu działalności komórki organizacyjnej określony w rocznej perspektywie.

³⁾ Ocena wyrażona wartością liczbową (np. 2).

⁴⁾ Wartość wyrażona opisowo (np. niskie).

Załącznik nr 2

WZÓR

INFORMACJA O STOPNIU REALIZACJI CELÓW I ZADAŃ SŁUŻĄCYCH ICH REALIZACJI										
Nazwa komórki organizacyjnej:										
Cel	Miernik określający stopień realizacji celu					Informacja, czy istnieje ryzyko nieosiągnięcia zaplanowanej wartości miernika <i>(tak/nie)</i>	Najważniejsze zadania służące realizacji celu	Informacja o zaistniałych zagrożeniach realizacji celu	Informacja o podjętych lub planowanych działaniach zapobiegawczych lub naprawczych	Informacja o najważniejszych działaniach podjętych w ramach realizacji celu i zadań służących jego realizacji oraz o poziomie osiągniętych efektów
	Nazwa miernika	Planowana wartość miernika do osiągnięcia do końca roku	Wartość miernika osiągnięta							
			w I kwartale roku	w II kwartale roku ¹⁾	w III kwartale roku ¹⁾					

.....
Data i akceptacja nadzorującego Członka Kierownictwa Ministerstwa

.....
Data i podpis dyrektora komórki organizacyjnej

¹⁾ Narastająco (wg stanu na koniec kwartału).