

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v / na *(naziv proračunskega uporabnika)*

UNIVERZA V LJUBLJANI, BIOTEHNIŠKA FAKULTETA

(sedež proračunskega uporabnika, šifra in matična številka)

Jamnikarjeva 101, 1000 Ljubljana

Šifra: 70742

Matična številka: 1626914

Podpisani se kot predstojnik proračunskega uporabnika zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da se tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, obvladujejo na še sprejemljivi ravni ter daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o uspešnosti poslovanja in o doseganju ciljev. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na *(naziv proračunskega uporabnika)*

Univerzi v Ljubljani, Biotehniški fakulteti

Oceno podajam na podlagi:

ocene notranje revizijske službe za področja:

samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

V / Na *(naziv proračunskega uporabnika)*

Univerzi v Ljubljani, Biotehniški fakulteti

je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere *samo eno od naslednjih možnosti, v označeno polje vpišite X*):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

X

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 2. upravljanje s tveganji: | |
| 2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti): | |
| a) na celotnem poslovanju, | |
| b) na pretežnem delu poslovanja, | |
| c) na posameznih področjih poslovanja, | X |
| d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, | |
| e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi | |
| 2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti): | |
| a) na celotnem poslovanju, | |
| b) na pretežnem delu poslovanja, | |
| c) na posameznih področjih poslovanja, | |
| d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, | X |
| e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi | |
| 3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti): | |
| a) na celotnem poslovanju, | |
| b) na pretežnem delu poslovanja, | |
| c) na posameznih področjih poslovanja, | |
| d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, | X |
| e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi | |
| 4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti): | |
| a) na celotnem poslovanju, | |
| b) na pretežnem delu poslovanja, | |
| c) na posameznih področjih poslovanja, | X |
| d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, | |
| e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi | |
| 5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti): | |
| a) na celotnem poslovanju, | |
| b) na pretežnem delu poslovanja, | |
| c) na posameznih področjih poslovanja, | X |
| d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, | |
| e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi. | |
| V letu 2006 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave): | |

- transparenten pregled podatkov o plačah z navedbo virov financiranja
- računovodska evidenca plačnih dodatkov po kolektivni pogodbi, ki se izplačujejo iz neproračunskih virov
- razčlenitev dodatkov na plačilnih listah delavcev

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- vzpostavitev enotnih evidenc prisotnosti na delu in vzpostavitev kontrol med različnimi viri podatkov
- vzpostavitev večje kontrole v procesu zaposlovanja

Ime in priimek predstojnika proračunskega uporabnika:

prof. dr. Janez Hribar, dekan Biotehniške fakultete

Podpis predstojnika proračunskega uporabnika: