

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej**  
**Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury w Krakowie**  
**za rok 2013**

**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 :

**Krajowa Szkoła Sądownictwa i Prokuratury w Krakowie**

**Część A**

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

**Część B**

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,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: kontroling

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

Wieliczka, 26.03.2014  
 .....  
 (miejscowość, data)

DYREKTOR  
 KRAJOWEJ SZKOŁY SĄDOWNICZYCH I PROKURATORÓW  
 .....  
 (podpis ministra kierownika jednostki)  
Krzysztof Piękoszka  
 SZKOŁA SĄDU APPEALATION

\* Niepotrzebne skreślić.

## Dział II

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

- brak powiązania celów ogólnych jednostki z celami szczegółowymi komórek;
- niska świadomość pracowników co do zabezpieczenia dostępu do zasobów materialnych, finansowych i informatycznych;
- niedostateczna komunikacja wewnętrzna - między komórkami organizacyjnymi oraz przepływu informacji pomiędzy pracownikami tej samej komórki;
- niedostateczne monitorowanie systemu kontroli zarządczej w zakresie poziomu akceptacji ryzyk;
- niewystarczająca ilość szkoleń oraz ich nieprawidłowy dobór.

### 2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

- powiązanie celów szczegółowych z celami ogólnymi;
- ciągła aktualizacja oraz monitorowanie wykonania celów działalności;
- ocena ryzyk, ustalenie progów akceptowalności;
- podejmowanie działań w celu ograniczania ryzyka;
- zapoznanie pracowników ze środkami stosowanymi w celu zabezpieczenia dostępu do zasobów materialnych, finansowych i informatycznych;
- zapoznanie z istotnymi mechanizmami kontroli dotyczącymi operacji finansowych i gospodarczych;
- cykliczne spotkania z pracownikami, zwiększenie przepływu informacji poprzez przekazywanie pracownikom istotnych ustaleń z narad kierownictwa jednostki;
- bieżące monitorowanie skuteczności i oceniania poszczególnych elementów systemu kontroli zarządczej;
- wprowadzenie Planu Szkoleń pozwalającego na ich optymalizację;
- cykliczne spotkania Zespołu ds. Ryzyka;
- przeprowadzenie ankiety potrzeb szkoleniowych.

### Dział III<sup>(0)</sup>

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

#### 1. Działania, które zostały zaplanowane na rok, którego dotyczy oświadczenie:

Należy opisać najistotniejsze działania, jakie zostały podjęte w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie w odniesieniu do planowanych działań wskazanych w dziale II oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie

- uszczegółowienie formalnego procesu zarządzania ryzykiem w tym uaktualnienie procedur dotyczących kontroli zarządczej;
- wyznaczenie celów szczegółowych na podstawie celów ogólnych;
- podejmowanie działań w celu ograniczania ryzyka;
- organizacja spotkań z kadrą kierowniczą Krajowej Szkoły w celu wsparcia działań zmierzających do wyznaczenia celów, zadań, mierników oraz ryzyka;
- wyznaczenie Zespołu ds. Zarządzania Ryzykiem;
- przeprowadzono ankietę potrzeb szkoleniowych.

#### 2. Pozostałe działania: