

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury w Krakowie
za rok 2014

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 -
Krajowej Szkole 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:⁷⁾

- ☒ monitoringu realizacji celów i zadań,
- ☒ samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych⁸⁾,
- ☐ 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.

Kielce, 25.03.2015
.....
(miejscowość, data)

DYREKTOR
PAŃSTWOWEJ SZKOŁY SĄDOWNICTWA I PROKURATURY
Leszek Jurek
.....
(podpis ministra/kierownika jednostki)

* Niepotrzebne skreślić.

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:
 - brak powiązania celów ogólnych jednostki z celami szczegółowymi komórek,
 - brak kaskadowania celów,
 - 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.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
 - powiązanie celów szczegółowych z celami ogólnymi,
 - wprowadzenie kaskadowania celów,
 - ciągła aktualizacja oraz monitorowanie wykonania celów działalności,
 - ocena ryzyk, ustalenie progów akceptowalności,
 - identyfikacja kluczowych ryzyk,
 - 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,
 - cykliczne spotkania Zespołu ds. Ryzyka.

Dział III¹⁰⁾

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,
- organizowanie spotkań z kadrą kierowniczą Krajowej Szkoły w celu wsparcia działań zmierzających do wyznaczenia celów, zadań, mierników oraz ryzyka,
- sporządzanie Raportu z Zarządzania Ryzykiem,
- powołanie Zespołu ds. Zarządzania Ryzykiem.

2. Pozostałe działania: