

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Pomorskiego Kuratora Oświaty
za rok 2012

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: Kuratorium Oświaty w Gdańsku

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

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych,
- innych źródeł informacji: sprawozdań z realizacji planów działalności oraz oświadczeń o stanie kontroli zarządczej w komórkach podległych i nadzorowanych.

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

Gdańsk, dnia 29 marca 2013 r.

POMORSKI KURATOR OŚWIATY

.....*Elżbieta Wasilenko*.....

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym.

Ograniczony stopień funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej spowodowany niejednorodnym formułowaniem celów, zadań i mierników oraz, niespójnymi zapisami w polityce rachunkowości, a także faktem istnienia niezakończonego procesu opracowania i wdrożenia jednolitej metodyki zarządzania ryzykiem oraz systemem monitorowania.

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

Doskonalenie systemu formułowania celów, zadań i mierników oraz systemu ich monitorowania oraz wdrażanie jednolitej metodyki zarządzania ryzykiem.

Dział III

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

Zakończenie opracowywania i zainicjowanie wdrożenia jednolitej metodyki zarządzania ryzykiem.