

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej  
Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury<sup>1)</sup>  
za rok 2024**

(rok za który składane jest oświadczenie)

**Dział I<sup>2)</sup>**

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 kierowanym/kierowanych przeze mnie dziale/działach administracji rządowej<sup>3)</sup>~~/w kierowanej przeze mnie jednostce sektora finansów publicznych\*

**Krajowej Szkole Sądownictwa i Prokuratury**

(nazwa/nazwy działu/działów administracji rządowej/nazwa jednostki sektora finansów publicznych\*)

**Część A<sup>4)</sup>**

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

**Część B<sup>5)</sup>**

x 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<sup>6)</sup>**

~~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.

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

Dyrektor  
Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury

**Piotr Girdwoyń**

/pismo podpisane podpisem elektronicznym/

(~~podpis ministra~~/kierownika jednostki)

31 marca 2025 r.

(miejsowość, data)

\* Niepotrzebne skreślić.

#### **Dział II<sup>9)</sup>**

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

- związane z przestrzeganiem i promowaniem wartości etycznych przez osoby na poszczególnych szczeblach zarządzania w KSSiP;
- związane z usprawnieniem dostępności do szkoleń i dostosowaniem ich do potrzeb pracowników (brak szkoleń specjalistycznych, z zakresu etyki), brak

- przejrzystych zasad dostępności do szkoleń - planu szkoleń;
- brak ułatwień w dostępie do aktualnych regulacji wewnętrznych;
  - brak przekonania pracowników o praktycznej przydatności stosowanego sposobu zarządzania ryzykiem w jednostce;
  - brak wprowadzonych, w obowiązujących procedurach przy dokonywaniu okresowych ocen realizacji celów i zdań kryteriów oszczędności, efektywności i skuteczności;
  - brak wyznaczonej osoby do zastępowania Koordynatora ds. zarządzania ryzykiem w sytuacji jego absencji, nieobecności;
  - brak spójności /nieznaczne uchybienia w odniesieniu do prowadzonej dokumentacji (książki kontroli) dotyczącej przeprowadzanych kontroli wewnętrznych i zewnętrznych między jej wersją elektroniczną a wersją tradycyjną;

Należy opisać przyczyny złożenia zastrzeżeń w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej, np. istotną słabość kontroli zarządczej, istotną nieprawidłowość w funkcjonowaniu jednostki sektora finansów publicznych albo działu administracji rządowej, istotny cel lub zadanie, które nie zostały zrealizowane, niewystarczający monitoring kontroli zarządczej, wraz z podaniem, jeżeli to możliwe, elementu, którego zastrzeżenia dotyczą, w szczególności: 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 lub zarządzania ryzykiem.

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

- zachęcanie do promowania etycznych postaw wśród pracowników;
- bieżące i regularne przesyłanie ofert szkoleniowych do pracowników dla zwiększenia zainteresowania szkoleniami oraz podnoszenia jakości i wydajności pracy;
- aktualizacja procedur z zakresu kontroli zarządczej;
- stałe usprawnienie systemu przepływu informacji i komunikacji wewnętrznej poprzez udoskonalanie posiadanych systemów informatycznych (Apollo, EZD, Baza Aktów Własnych, programów księgowych i kadrowych – Enova, Płatnik,

Internetowa Rejestracja Kandydatów);

- stałe usprawnienia w celu zwiększenia zapewnienia pracownikom dostępności do aktualnych regulacji wewnętrznych;
- stałe wzmacnianie skuteczności ochrony zasobów informatycznych przed nieuprawnionym dostępem do danych osobowych, dokumentów finansowo-kadrowych poprzez wdrożenie odpowiednich zabezpieczeń systemów informatycznych – m.in. poprzez organizowanie specjalistycznych szkoleń;
- zachęcanie i sygnalizowanie podległym pracownikom o możliwościach występowania zagrożeń podczas realizacji zadań statutowych w obrębie komórki organizacyjnej;
- zwiększenie nadzoru i monitoringu w celu zapewnienia skutecznej realizacji zadań;
- dokonywanie okresowej weryfikacji obowiązujących instrukcji regulacji wewnętrznych pod kątem zgodności z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi w Krajowej Szkole;
- każdorazowo nowozatrudnionemu pracownikowi przekazywanie obowiązujących procedur i przepisów zawartych w elektronicznej Bazie Aktów Własnych KSSiP.

Należy opisać kluczowe działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w odniesieniu do złożonych zastrzeżeń, wraz z podaniem terminu ich realizacji.

### **Dział III<sup>10)</sup>**

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

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

##### **oświadczenie:**

- nadzór i bieżący monitoring jakości pracy mający na celu stałą poprawę efektywności i skuteczności realizowanych zadań;
- bieżące monitorowanie przestrzegania obowiązujących przepisów i procedur wewnętrznych w jednostce;
- egzekwowanie zasady kwartalnego raportowania realizacji celów;

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.

## **2. Pozostałe działania:**

- organizacja cyklicznych (comiesięcznych) spotkań Dyrekcji z kierownikami i zastępcami poszczególnych komórek organizacyjnych, również w formie on-line;
- organizacja szkoleń dla pracowników m.in. z zakresu komunikacji, motywacji, niepożądanych zjawisk w pracy (mobbingu, dyskryminacji, wypaleniu zawodowemu, konfliktem);
- przeprowadzenie procesu samooceny procesu kontroli zarządczej z wykorzystaniem ankiet opracowanych w wersji elektronicznej;
- zmiana Regulaminu organizacyjnego Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury dla skutecznej i efektywnej realizacji celów i zadań;
- kontynuacja folderu sieciowego „Harmonogram pracy” opracowany dla poszczególnych komórek organizacyjnych dla poprawy komunikacji pomiędzy pracownikami KSSiP;
- sporządzanie wykazu ryzyk współdzielonych w KSSiP, stanowiącego podstawę do podejmowania działań w zakresie skutecznego zarządzania ryzykiem;
- opracowanie narzędzia do automatycznego tworzenia Rejestru ryzyk w KSSiP dla zwiększenia efektywności i skuteczności przepływu informacji, w tym do podejmowania stosownych działań;
- organizacja spotkania kierowników komórek organizacyjnych z członkami Zespołu ds. zarządzania ryzykiem w KSSiP dot. omówienia spraw z zakresu zarządzania ryzykiem w KSSiP;
- opracowanie harmonogramu szkoleń wewnętrznych z zakresu ochrony danych osobowych na rok 2024;
- organizacja szkoleń dla pracowników oraz aplikantów z zakresu bezpieczeństwa informacji i ochrony danych osobowych;
- stałe wdrażanie usprawnień i modyfikacja wprowadzonych rozwiązań dotyczących postępowania z dokumentacją i czynnościami kancelaryjnymi przy użyciu elektronicznego zarządzania dokumentacją w KSSiP;
- stałe aktualizowanie elektronicznej Bazy Aktów Własnych-LEX (BAW) zapewniającej pracownikom kompleksowy dostęp do obowiązujących aktów wewnątrzzakładowych;
- udoskonalanie funkcjonalności użytkownika platformy szkoleniowej e-KSSiP;
- szkolenie dla aplikantów aplikacji sędziowskiej z zakresu funkcjonalności i

obsługi programu Currenda;

- przeprowadzanie sprawdzianów na aplikacji sędziowskiej z wykorzystaniem elektronicznych formularzy;
- przeprowadzenie naboru na aplikacje z wykorzystaniem elektronicznej rejestracji zgłoszeń kandydatów za pomocą IRK;
- przeprowadzanie hospitacji zajęć dydaktycznych;
- elektroniczna rejestracja kwestionariuszy zgłoszeń kandydatów na wykładowcę KSSIP na Platformie szkoleniowej e-KSSIP.

Należy opisać najistotniejsze działania, niezaplanowane w oświadczeniu za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, jeżeli takie działania zostały podjęte.

### **Objaśnienia:**

- 1) Należy podać nazwę ministra, ustaloną przez Prezesa Rady Ministrów na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 sierpnia 1996 r. o Radzie Ministrów (Dz. U. z 2003 r. Nr 24, poz. 199 i Nr 80, poz. 717, z 2004 r. Nr 238, poz. 2390 i Nr 273, poz. 2703, z 2005 r. Nr 169, poz. 1414 i Nr 249, poz. 2104, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 170, poz. 1217 i Nr 220, poz. 1600, z 2008 r. Nr 227, poz. 1505, z 2009 r. Nr 42, poz. 337, Nr 98, poz. 817, Nr 157, poz. 1241 i Nr 161, poz. 1277 oraz z 2010 r. Nr 57, poz. 354), a w przypadku gdy oświadczenie sporządzane jest przez kierownika jednostki, nazwę pełnionej przez niego funkcji.
- 2) W dziale I, w zależności od wyników oceny stanu kontroli zarządczej, wypełnia się tylko jedną część z części A albo B, albo C przez zaznaczenie znakiem "X" odpowiedniego wiersza. Pozostałe dwie części wykreśla się. Część D wypełnia się niezależnie od wyników oceny stanu kontroli zarządczej.
- 3) Minister kierujący więcej niż jednym działem administracji rządowej składa jedno oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w zakresie wszystkich kierowanych przez niego działów, obejmujące również urząd obsługujący ministra. Oświadczenie nie obejmuje jednostek, które nie są jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020 i Nr 238, poz. 1578).
- 4) Część A wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza w wystarczającym

stopniu zapewniła łącznie wszystkie następujące elementy: zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, skuteczność i efektywność działania, wiarygodność sprawozdań, ochronę zasobów, przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania, efektywność i skuteczność przepływu informacji oraz zarządzanie ryzykiem.

- 5) Część B wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu jednego lub więcej z wymienionych elementów: 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 lub zarządzania ryzykiem, z zastrzeżeniem przypisu 6.
- 6) Część C wypełnia się w przypadku, gdy kontrola zarządcza nie zapewniła w wystarczającym stopniu żadnego z wymienionych elementów: 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 oraz zarządzania ryzykiem.
- 7) Znakiem "X" zaznaczyć odpowiednie wiersze. W przypadku zaznaczenia punktu "innych źródeł informacji" należy je wymienić.
- 8) Standardy kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych ogłoszone przez Ministra Finansów na podstawie art. 69 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- 9) Dział II sporządzany jest w przypadku, gdy w dziale I niniejszego oświadczenia zaznaczono część B albo C.
- 10) Dział III sporządza się w przypadku, gdy w dziale I oświadczenia za rok poprzedzający rok, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, była zaznaczona część B albo C lub gdy w roku, którego dotyczy niniejsze oświadczenie, były podejmowane inne niezaplanowane działania mające na celu poprawę funkcjonowania kontroli zarządczej.