

**Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Rektora Akademii Sztuk Pięknych
im. Władysława Strzemińskiego w Łodzi
za rok 2011**

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

**Akademii Sztuk Pięknych
im. Władysława Strzemińskiego w Łodzi**

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.

Część D

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

- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu szacowania ryzyka,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli zewnętrznych.

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

Łódź, dnia 29.03.2012 r.

R E K T O R


prof. Andrzej Gajda

.....
(podpis kierownika jednostki)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

- zgodność działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi:

a) brak dostatecznej wiedzy z zakresu wymaganych regulacji wśród pracowników realizujących projekty dofinansowane ze środków unijnych

- skuteczność i efektywność działania:

a) brak przyjętego w sposób formalny systemu wyznaczania celów i zadań

b) brak systemu zastępstw w ramach uczelni

- ochrona zasobów:

a) brak wdrożonej w sposób formalny polityki bezpieczeństwa informacji

- przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania:

a) brak przyjętego w sposób formalny w ASP w Łodzi Kodeksu Etyki

- efektywność i skuteczność przepływu informacji:

a) brak analiz z zakresu efektywności i skuteczności przepływu informacji w ramach ASP w Łodzi.

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

- wzmocnienie nadzoru nad realizacją w ramach uczelni projektów dofinansowanych ze środków unijnych (na bieżąco)

- opracowanie i wprowadzenie w sposób formalny w ASP w Łodzi procedury kontroli zarządczej, zawierającej kluczowe elementy systemu, takie jak: zarządzanie ryzykiem, samoocena, monitoring kontroli zarządczej itp. (w trakcie realizacji w ramach zadania audytowego; planowany termin wdrożenia procedury - II kwartał 2012 roku)

- wdrożenie Kodeksu etyki (planowany termin realizacji – do końca 2012 roku)

- wprowadzenie systemu wyznaczania zastępstw z obowiązkowym elementem wskazywania imiennie osoby zastępującej danego pracownika (planowany termin realizacji – do końca 2012 roku)

- wdrożenie w sposób formalny polityki bezpieczeństwa informacji (planowany termin realizacji – do końca 2012 roku)

- wypracowanie narzędzia do analizy skuteczności i efektywności przepływu informacji oraz komunikacji w ramach uczelni (planowany termin realizacji – do końca 2012 roku).

Dział III

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

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

- włączenie zadania audytowego dotyczącego opracowania na rzecz ASP w Łodzi kompleksowej procedury kontroli zarządczej do planu rocznego audytu na rok 2012.