

## Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej

w Sądzie Apelacyjnym w Łodzi

za rok 2010

### Dział I

Jako osoby odpowiedzialne 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,

oświadczamy, że w kierowanej przez nas jednostce sektora finansów publicznych: w Sądzie Apelacyjnym w Łodzi.

Część A nie dotyczy

### 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 dotyczy

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 naszej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- x audytu wewnętrznego,
- x kontroli wewnętrznych,
- x kontroli zewnętrznych,
- x innych źródeł informacji; sędziowie wizytatorzy, inspektor ds. biurowości

### Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

Zgodnie z delegacją zawartą w art. 69 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) - Minister Sprawiedliwości w dniu 15 listopada 2010 r. w Dzienniku Urzędowym nr 11 poz. 149 ogłosił odrębne wytyczne w zakresie kontroli zarządczej dla działu administracji rządowej - sprawiedliwość.

W związku z powyższym w roku 2010 nie funkcjonował monitoring realizacji celów i zadań ( plan działalności jednostki ), nie funkcjonował system zarządzania ryzykiem oraz samoocena kontroli zarządczej.

Sąd Apelacyjny w Łodzi Zarządzeniem Prezesa wprowadził regulamin kontroli zarządczej oraz zasady zarządzania ryzykiem z mocą obowiązującą od dnia 12 stycznia 2011 r. Przeprowadzono również cykl szkoleń adresowanych do sędziów i pracowników dotyczących kontroli zarządczej.

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

Wprowadzenie Regulaminu kontroli zarządczej oraz zasad zarządzania ryzykiem wdrożą monitoring realizacji celów i zadań oraz samoocenę kontroli zarządczej. Kontynuacja szkoleń z zakresu funkcjonowania kontroli zarządczej.

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; nie dotyczy
2. Pozostałe działania: nie dotyczy

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

DYREKTOR  
Sądu Apelacyjnego w Łodzi  
  
Michał Markiewicz

Prezes Sądu Apelacyjnego  
w Łodzi  
  
dr Michał Kłos

Łódź, dnia 29 marca 2011 r.