

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
Ministra Sportu i Turystyki
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 kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej: kultura fizyczna oraz turystyka w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

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,
- ✓ audytu wewnętrznego,
- ✓ kontroli wewnętrznych,
- ✓ kontroli zewnętrznych.

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

Warszawa 27.09.2012.
(miejscowość, data)

MINISTER SPORTU I TURYSTYKI

Joanna Mucha
(podpis ministra)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym budzi:
 - Stopień wdrożenia procesu zarządzania ryzykiem w Ministerstwie Sportu i Turystyki na poziomie strategicznym, zgodnie z wymogami polityki zarządzania ryzykiem określonymi w Zarządzeniu Nr 11 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 marca 2011 r. w sprawie wprowadzenia *Polityki zarządzania ryzykiem i systemu samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sportu i Turystyki*.
 - W niektórych jednostkach sektora finansów publicznych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Sportu i Turystyki brak jest pełnej regulacji wewnętrznej dotyczącej zarządzania ryzykiem, w tym szczegółowych procedur odnoszących się do minimalizacji ryzyka i monitorowania jego poziomu.
2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:
 - Pełne wdrożenia procesu zarządzania ryzykiem w Ministerstwie Sportu i Turystyki na poziomie strategicznym, zgodnie z wymogami polityki zarządzania ryzykiem określonymi w Zarządzeniu Nr 11 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 marca 2011 r. w sprawie wprowadzenia *Polityki zarządzania ryzykiem i systemu samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sportu i Turystyki*.
 - Wzmocnienie koordynacji funkcjonowania kontroli zarządczej zgodnie z zasadami określonymi w Komunikacie Nr 1 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 marca 2011 r. w sprawie *szczegółowych wytycznych w zakresie kontroli zarządczej dla działów administracji rządowej - kultura fizyczna i turystyka* w jednostkach sektora finansów publicznych, podległych i nadzorowanych przez Ministra, w szczególności w zakresie opracowania procedur zarządzania ryzykiem i prowadzeniem systematycznej oceny kontroli zarządczej przez audyt wewnętrzny danej jednostki.

Termin realizacji 2012 r.

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.
 - Wdrożenie zarządzania ryzykiem obejmującego całą jednostkę zgodnie z wymogami określonymi w polityce zarządzania ryzykiem, stanowiącej złącznika do zarządzenia Nr 11 Ministra Sportu i Turystyki z dnia 18 marca 2011 r. w sprawie wprowadzenia *Polityki zarządzania ryzykiem i systemu samooceny kontroli zarządczej w Ministerstwie Sportu i Turystyki*.
 - Przeprowadzenia szkoleń z zakresu kontroli zarządczej, w szczególności dotyczących zarządzania ryzykiem dla pracowników i kierowników komórek organizacyjnych Ministerstwa

Sportu i Turystyki oraz pracowników jednostek sektora finansów publicznych, podległych i nadzorowanych przez Ministra.

- Koordynacja wdrożenia kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych, podległych i nadzorowanych przez Ministra, w szczególności poprzez bieżące monitorowanie stopnia realizacji prac z zakresu przygotowania planów działalności, sprawozdań z realizacji planu oraz składania oświadczeń o stanie kontroli zarządczej przez kierowników podległych i nadzorowanych jednostek.

2. Pozostałe działania:

Prowadzenie działań skierowanych na sporządzenie dokumentu określającego funkcjonowanie Ministerstwa Sportu i Turystyki w obszarach kontroli zarządczej wskazanych w *Standardach kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych określonych* w komunikacie nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r.