

Warszawa, 14 października 2020 r.

Szanowni Państwo,

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze wraz z Zarządem Forum Sekretarzy Samorządów Lokalnych Województwa Mazowieckiego serdecznie zapraszają na szkolenie pn. **Kontrola zarządcza w jednostkach samorządu terytorialnego w 2020 r.**

Termin spotkania to **24 listopada 2020 r.**, w godzinach 10.00-14.00. Spotkanie odbędzie się w wersji online (do spotkania będzie potrzeby komputer z dostępem do Internetu). **Wystarczy wejść w link, który prześlemy do zgłoszonych uczestników, zarejestrować się i w dniu zajęć dołączyć do wirtualnego pokoju.** Udział pozwoli poznać się z tematem prezentowanym przez eksperta, zadać mu pytanie na czacie i porozmawiać z innymi uczestnikami spotkania.

Dzień przed szkoleniem zapewniamy uczestnikom możliwość połączenia testowego w celu weryfikacji jakości transmisji.

Koszt udziału w szkoleniu zostanie pokryty z Państwa opłat za miesiąc listopad 2020. Koszt szkolenia dla zainteresowanych osób spoza Forum Sekretarzy to 249 zł. Cena obejmuje materiały szkoleniowe oraz zaświadczenie o ukończeniu szkolenia w wersji elektronicznej.

Uprzejmie prosimy o potwierdzenie uczestnictwa w spotkaniu do 17 listopada 2020 r. mailem: szkolenia@frdl.org.pl, faxem pod numer fax.: 22 351 93 10, bądź przez formularz na stronie www.frdl.mazowsze.pl

W przypadku dodatkowych pytań proszę o kontakt: kom. 604 078 421 lub e-mail: szkolenia@frdl.org.pl marcin.wielgus@frdl.org.pl

Serdecznie zapraszamy do wzięcia udziału w organizowanym wydarzeniu.

Z poważaniem



Koordynator
Forum Sekretarzy

Sesja szkoleniowa Forum Sekretarzy Samorządów Terytorialnych Województwa Mazowieckiego

Prowadzący:

Prowadzi szkolenia od 2003 roku. Wieloletni Naczelnik Wydziału Kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Krakowie, wcześniej Główny Inspektor Wydziału Kontroli RIO, obecnie Zastępca Burmistrza, autor artykułów, wykładowca i praktyk, specjalista z zakresu kontroli, finansów publicznych, budżetu zadaniowego i zamówień publicznych. Wykładowca uniwersytecki, stale współpracuje z FRDL.

Przedmiot sesji szkoleniowej

1. Dokumenty w kontroli zarządczej.
2. Ustalenie celów i zadań w jednostkach samorządu terytorialnego i zarządzania ryzykiem.
3. Metody nadzorowania jednostek organizacyjnych jst.
4. Kontrola zarządcza planowane zmiany w przepisach.

Cele i korzyści najbliższej sesji szkoleniowej:

Po szkoleniu uczestnicy będą wiedzieć co to jest kontrola zarządcza, kto za nią odpowiada, jakie są wymagane dokumenty i jakie aspekty systemu są najczęściej kontrolowane przez RIO i NIK. Wykładowca przedstawi jak realizować monitoring kontroli zarządczej oraz kto musi i jak można sporządzić oświadczenie o stanie kontroli zarządczej. Uczestnicy będą również potrafić określać cele i zadania jednostek, mierniki efektywności działania oraz stworzyć do wyznaczonych celów i zadań system zarządzania ryzykiem.

Program szkolenia:

1. **Wstęp - kontrola zarządcza w świetle unormowań ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w tym:**
 - a. definicja ustawowa, cel i zakres kontroli zarządczej oraz znaczenie dla jednostki,
 - b. wymagane uregulowania wewnętrzne,
 - c. komunikat Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (najważniejsze elementy), komunikat Nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem, kontrola zarządcza, a zakres odpowiedzialności:

- ✓ *za sprawy finansowe,*
- ✓ *zamówienia publiczne,*
- ✓ *rachunkowość,*

kierownika jednostki, głównego księgowego oraz pracowników (w związku z delegowanymi zadaniami). Przykłady gotowych powierzeń skutkujących odpowiedzialnością pracowników również z tytułu naruszenia dyscypliny finansów publicznych za powierzone do realizacji zadania,

- d. wybrane aspekty odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych kierownika jednostki, głównego księgowego i pozostałych pracowników w tym:
- ✓ *wybrane czyny,*
 - ✓ *wybrane aspekty prowadzonego postępowania o naruszenie dyscypliny finansów publicznych.*

2. Dokumenty w kontroli zarządczej:

- a. obligatoryjne,
- b. zalecane – dobra praktyka,
- c. fakultatywne.

3. Monitoring kontroli zarządczej.

4. Nadzór sprawowany w ramach kontroli zarządczej nad jednostkami organizacyjnymi jst.

- a. metody bezpośredniego nadzoru,
- b. pozostałe mechanizmy kontrolne stosowane w nadzorze,
- c. dokumentowanie realizowanego nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi.

5. Oświadczenie (zapewnienie) o stanie kontroli zarządczej:

- a. gotowe wzory oświadczeń o stanie kontroli zarządczej oraz unormowania rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej (w jakim zakresie może mieć ono zastosowanie do jednostek samorządu terytorialnego),
- b. jak wypełniamy oświadczenie – co powinno, a co może zawierać,
- c. kto musi, a kto może i do kiedy składać oświadczenie o stanie kontroli zarządczej.

6. Podstawa kontroli zarządczej czyli:

- a. cele strategiczne i operacyjne,
- b. odpowiednie ustalenie zadań – jakie jednostka będzie realizować w danym roku (kto powinien je określać i na jakim stopniu szczegółowości),
- c. osób odpowiedzialnych za ich realizację – zakresy czynności.

7. Określanie mierników/wskaźników realizacji celów/zadań w kontroli zarządczej:

różnica między miernikiem, a wskaźnikiem – kiedy je stosujemy, wartości docelowe,

- a. główne grupy mierników/wskaźników, w tym: efektywności, skuteczności, wydajności, oszczędności, satysfakcji,
- b. kto przygotowuje mierniki/wskaźniki, kto je zatwierdza,

- c. zadania z jednym i wieloma miernikami/wskaźnikami,
- d. monitorowanie i ocena realizacji wyznaczonych mierników/wskaźników, sprawozdawczość.

8. Proces zarządzania ryzykiem do celów i zadań określonych przez jednostki:

- a. definicja ryzyka,
- b. zarządzanie ryzykiem – definicja i sposoby realizacji,
- c. metody identyfikacji ryzyk,
- d. analiza ryzyk oraz wycena ryzyk w zakresie prawdopodobieństwa wystąpienia oraz wpływu/skutku na realizację zadań,
- e. właściciele ryzyk,
- f. ryzyko nieodłączne i rezydualne,
- g. poziom ryzyka akceptowalnego, a poziom ryzyka dopuszczalnego (apetyt na ryzyko),
- h. reakcja na ryzyko:
 - ✓ *tworzenie rejestru ryzyka – gotowe rozwiązania.*

9. Kontrola zarządcza – planowane zmiany w przepisach.

10. Kontrola kontroli zarządczej przez RIO i NIK – co jest kontrolowane i w jakim zakresie.

**KARTA ZGŁOSZENIA
FORUM SEKRETARZY
Kontrola zarządcza w jednostkach samorządu
terytorialnego w 2020 r.**

24 LISTOPADA 2020 r. 10:00-14:00

SPOTKANIE ON-LINE

**Cena: 180 zł dla członków Forum;
249 zł dla pozostałych uczestników**

Instytucja (Dane do faktury).....

Adres (osoby spoza Forum)*

NIP (osoby spoza Forum) *

Imię, nazwisko

Telefon (osoby spoza Forum) *

e-mail (osoby spoza Forum) *

Podpis

*- dane wypełniają jedynie osoby niebędące członkami forum

Zachęcamy do zgłoszenia poprzez stronę www.frdl.mazowsze.pl

Potwierdzenie należy wysłać najpóźniej do 17 października 2020 r. pod numer fax.:
22 351 93 10 lub e-mail: szkolenia@frdl.org.pl

Ewentualną rezygnację ze szkolenia można zgłosić najpóźniej na dwa dni przed szkoleniem.