

## **KONTROLA ZARZĄDCZA W JST W 2022 ROKU**

### **WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Podczas szkolenia usystematyzujemy praktyczną wiedzę na temat efektywnej i skutecznej realizacji kontroli zarządczej, ze szczególnym uwzględnieniem procesu zarządzania ryzykiem oraz standardami, zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami. Szkolenie wzbogacone omówieniem praktyk i dokumentacją kontroli zarządczej, do wykorzystania przez uczestników na potrzeby własnej jednostki.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- Nabycie umiejętności oceny systemu kontroli zarządczej istniejącego w jednostkach uczestników szkolenia w oparciu o przykłady z praktyki jst.
- Nabycie umiejętności określania celów wraz z miernikami, konstruowania pytań w zakresie samooceny kontroli zarządczej oraz zastosowania zarządzania ryzykiem jako narzędziem rozwiązywania problemów na poziomie jednostki.
- Zapoznanie się z dokumentacją kontroli zarządczej (m.in. zarządzenia, regulaminy, instrukcje, samoocena, identyfikacja i analiza ryzyka) oraz nabycie umiejętności przełożenia przepisów oraz standardów na poprawę faktycznego funkcjonowania jednostki sektora finansów publicznych.
- **Uczestnicy w ramach szkolenia otrzymają komplet procedur, dokumentów oraz polityk, na bazie których z łatwością dostosują je do potrzeb własnej jednostki.**

### **PROGRAM:**

1. Kontrola zarządcza jako narzędzie kierowania i zarządzania jednostką sektora finansów publicznych w 2022 r.
2. Regulacje prawne kontroli zarządczej - standardy kontroli zarządczej w jednostkach sektora finansów publicznych oraz wytyczne ministerialne.
3. Obszary kontroli zarządczej w świetle ustawy o finansach publicznych oraz standardów i wytycznych ministerialnych.
4. Ocena adekwatności, skuteczności i efektywności mechanizmów kontroli zarządczej.
5. **Obszary kontroli zarządczej w aspekcie środowiska wewnętrznego jednostki:**
  - przestrzeganie wartości etycznych,
  - kompetencje zawodowe,
  - struktura organizacyjna,
  - delegowanie uprawnień.
6. **Obszary kontroli zarządczej w aspekcie celów.**
7. **Obszary kontroli zarządczej w aspekcie zarządzania ryzykiem:**
  - identyfikacja ryzyka na poziomie jednostki, działów lub procesów,
  - analiza ryzyka pod względem przyczyn, skutków i częstotliwości wystąpienia,
  - wybór reakcji na ryzyko a monitorowanie ryzyk i efektywności podejmowanych działań,
  - sprawozdawczość z procesu zarządzania ryzykiem,
  - zarządzanie ryzykiem jako narzędzie rozwiązywania problemów.
8. **Mechanizmy kontroli zarządczej jako odpowiedź na ryzyko:**
  - dokumentowanie systemu kontroli zarządczej, w tym sprawozdawczość,
  - sprawowanie nadzoru,

- ciągłość działalności,
- ochrona zasobów,
- szczegółowe mechanizmy kontroli dotyczące operacji finansowych i gospodarczych obejmujące m.in. rzetelne i pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych, zatwierdzanie (autoryzację) operacji finansowych przez kierownika jednostki lub osoby przez niego upoważnione, podział kluczowych obowiązków, weryfikacja operacji finansowych i gospodarczych przed i po realizacji,
- mechanizmy kontroli dotyczące systemów informatycznych.

**9. Obszary kontroli zarządczej w aspekcie informacji i komunikacji:**

- pozyskiwanie i weryfikacja bieżących informacji,
- komunikacja wewnętrzna,
- komunikacja zewnętrzna.

**10. Obszary kontroli zarządczej w aspekcie monitorowania i samooceny:**

- system monitorowania realizacji wyznaczonych celów i zadań,
- ocena systemu kontroli zarządczej przez osoby zarządzające i pracowników jednostki (samoocena – warsztaty),
- ocena kontroli zarządczej przez audytora wewnętrznego,
- źródła informacji o stanie kontroli zarządczej.

**11. Osoby odpowiedzialne za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej:**

- na poziomie kontroli jednostki sektora finansów publicznych (tzw. I poziom kontroli dotyczący wszystkich jednostek organizacyjnych),
- na poziomie działu administracji rządowej i jednostki samorządu terytorialnego (tzw. II poziom kontroli).

**12. Proces realizacji kontroli zarządczej:**

- obowiązki kierownika jednostki, głównego księgowego, kierownika działu/referatu i poszczególnych pracowników,
- dokumentacja kontroli zarządczej (procedury wewnętrzne, instrukcje, wytyczne, dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz inne dokumenty wewnętrzne),
- oświadczenie o stanie kontroli zarządczej,
- sposoby ujęcia kontroli zarządczej w regulaminie organizacyjnym jednostki i innych aktach kierownictwa wewnętrznego.

**13. Ocena kontroli zarządczej przez instytucje kontroli zewnętrznej (NIK, RIO):**

- najczęstsze błędy w zakresie kontroli zarządczej (wewnętrznej),
- typowe zalecenia pokontrolne dotyczące kontroli zarządczej.

**14. Odpowiedzialność za naruszenie dyscypliny finansów publicznych polegające na niewykonywaniu lub niewłaściwym wykonywaniu obowiązków w zakresie kontroli zarządczej.**

**15. Podsumowanie szkolenia i konsultacje z prelegentem.**

**ADRESACI:**

Szkolenie przeznaczone jest dla wszystkich pracowników i kadry kierowniczej, w tym sekretarzy, skarbników, przewodniczących rady w urzędach miast, gmin, powiatów oraz urzędach marszałkowskich, pracowników zajmujących się kontrolą w samorządach, a także pracowników urzędów wojewódzkich, inspektoratów nadzoru budowlanego, inspekcji sanitarnej, inspekcji weterynaryjnej oraz zakładów ubezpieczeń społecznych.

**PROWADZĄCY:**

Ekspert z wieloletnim doświadczeniem, praktyk, wykładowca Krajowej Szkoły Sądownictwa i Prokuratury, niezależny konsultant z dziedziny finansów publicznych oraz prawa pracy. Od lat zajmuje się opracowywaniem i wdrażaniem procedur w instytucjach sektora finansów publicznych w tym wdrażania systemu kontroli zarządczej dla sektora publicznego. Przeprowadza audyty po kontroli RIO, NIK. Szkoliła wszystkich Prezesów RIO w Polce. Jest Inspektorem Ochrony Danych.. Czynny Koordynator ds. dostępności w Urzędzie.



## Kontrola zarządcza w jst w 2022 roku



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



**2 czerwca 2022 r.** Szkolenie w godzinach 09:30-13.30



**Cena: 359 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

### CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line,  
materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej,  
certyfikat ukończenia szkolenia,  
możliwość konsultacji z trenerem.

### DANE DO KONTAKTU:

Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej Centrum Mazowsze;  
ul. Żurawia 43, 00-680 Warszawa; tel. (42) 307 32 65,  
[szkolenia@frdl.org.pl](mailto:szkolenia@frdl.org.pl)

## DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy  
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika,  
stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe)

TAK ☐ NIE ☐

Proszę o przesłanie faktury i certyfikatu na adres mailowy: .....

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.frdl.mazowsze.pl](http://www.frdl.mazowsze.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Prosimy o wysyłanie zgłoszeń do 30 maja 2022 r.**

UWAGA Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej \_\_\_\_\_