

Zasady kontroli zarządczej w Samorządzie Województwa Mazowieckiego

Zasady kontroli zarządczej stanowią załącznik do Zarządzenia nr 65/19 Marszałka Województwa Mazowieckiego z dnia 18 kwietnia 2019 r.

§ 1.

1. Kontrolę zarządczą w Samorządzie Województwa Mazowieckiego stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.
2. Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności:
 - 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.
3. Kontrola zarządcza w Samorządzie Województwa Mazowieckiego obejmuje pięć obszarów:
 - środowisko wewnętrzne;
 - cele i zarządzanie ryzykiem;
 - mechanizmy kontroli;
 - informację i komunikację;
 - monitorowanie i ocenę.

§ 2.

1. Zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w wojewódzkich samorządowych jednostkach organizacyjnych, zwanych dalej „jednostkami”, należy do obowiązków kierowników tych jednostek, z zastrzeżeniem ust. 3.
2. System kontroli zarządczej w jednostkach funkcjonuje zgodnie ze Standardami kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych stanowiącymi załącznik do komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF poz. 84).
3. Sekretarz Województwa – Dyrektor Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, wykonując - zgodnie z upoważnieniem udzielonym przez Marszałka Województwa Mazowieckiego - czynności kierownika Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie, zwanego dalej „Urzędem”, zapewnia funkcjonowanie kontroli zarządczej w Urzędzie, zgodnie z zasadami określonymi w odrębnym zarządzeniu dotyczącym kontroli zarządczej w Urzędzie.

§ 3.

1. Kierownicy jednostek na podstawie:
 - monitorowanie realizacji celów i zadań,
 - samooceny kontroli zarządczej,
 - procesu zarządzania ryzykiem,
 - zaleceń audytu wewnętrznego,
 - zaleceń kontroli wewnętrznych,
 - zaleceń kontroli zewnętrznych

- dokonują analizy funkcjonowania jednostek.

2. Kierownicy jednostek przeprowadzają samoocenę kontroli zarządczej raz do roku w oparciu o wytyczne określone w komunikacie nr 3 Ministra Finansów z dnia 16 lutego 2011 r. w sprawie szczegółowych wytycznych w zakresie samooceny kontroli zarządczej dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF poz. 11).
3. Kierownicy jednostek realizują proces zarządzania ryzykiem w oparciu o wytyczne określone w komunikacie nr 6 Ministra Finansów z dnia 6 grudnia 2012 r. w sprawie szczegółowych wytycznych dla sektora finansów publicznych w zakresie planowania i zarządzania ryzykiem (Dz. Urz. MF poz. 56).
4. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w działaniu kontroli zarządczej lub zidentyfikowaniu możliwości poprawy sposobu jej funkcjonowania kierownicy jednostek zobowiązani są do podejmowania działań naprawczych.

§ 4.

1. Kierownicy jednostek na podstawie dokonanej analizy funkcjonowania jednostek, podpisują oświadczenia częściowe o stanie kontroli zarządczej.
2. Oświadczenie, o którym mowa w ust. 1, może zostać podpisane z jednoczesnym wskazaniem obszarów działalności, do których kierownik jednostki ma zastrzeżenia.
W takim przypadku, zastrzeżenia należy wskazać wraz z opisem planowanych lub podjętych działań zmierzających do zniwelowania ryzyk lub słabości systemu kontroli zarządczej.
3. Kierownicy jednostek składają oświadczenia częściowe, o którym mowa w ust. 1, za rok poprzedni w nieprzekraczalnym terminie do dnia 28 lutego każdego roku w systemie elektronicznym, dostępnym na stronie internetowej kontrola.mazovia.pl, z zastrzeżeniem ust. 5.
4. Kierownicy jednostek po zatwierdzeniu oświadczenia w systemie, o którym mowa w ust. 3, drukują je i podpisują, a następnie wydruk ten przekazują do Biura Audytu Wewnętrznego Urzędu, zachowując termin wskazany w ust. 3.
5. Sekretarz Województwa – Dyrektor Urzędu składa Marszałkowi Województwa Mazowieckiego oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Urzędzie, przeprowadzonej zgodnie z § 2 ust. 3, według wzoru określonego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie wzoru oświadczenia o stanie kontroli zarządczej (Dz. U. poz. 1581), za rok poprzedni, w terminie określonym w odrębnym zarządzeniu dotyczącym kontroli zarządczej w Urzędzie.

§ 5.

1. Podmiotem odpowiedzialnym za przedstawienie Marszałkowi Województwa Mazowieckiego rekomendacji w zakresie podpisania oświadczenia o stanie kontroli zarządczej Samorządu Województwa Mazowieckiego, jest Przewodniczący Zespołu do spraw kontroli zarządczej Samorządu Województwa Mazowieckiego, zwanego dalej „Zespołem”.
2. Marszałek Województwa Mazowieckiego, w drodze zarządzenia określa skład osobowy i zadania Zespołu.

§ 6.

1. Na podstawie rekomendacji przedstawionych przez Zespół, Marszałek Województwa Mazowieckiego podpisuje oświadczenie o stanie kontroli zarządczej w Samorządzie Województwa Mazowieckiego za rok poprzedni w terminie do dnia 30 kwietnia każdego roku, według wzoru określonego rozporządzeniu, o którym mowa w § 4 ust. 5.
2. Oświadczenie, o którym mowa w ust. 1, podlega publikacji na stronie bip.mazovia.pl.

Jeżeli załączone dokumenty nie mogą zostać prawidłowo odczytane przez czytnik ekranu, prosimy o kontakt mailowy z dorota.handke@mazovia.pl bądź telefoniczny: 22 59 79 165. Postaramy się umożliwić Państwu zapoznanie się z tymi dokumentami.

Pliki do pobrania:

[Oświadczenie Marszałka Województwa Mazowieckiego o stanie kontroli zarządczej za rok 2021 r.](#)

Rozmiar: 207.87 KB, PDF

[Oświadczenie Marszałka Województwa Mazowieckiego o stanie kontroli zarządczej za rok 2022.pdf](#)

Rozmiar: 210.23 KB, PDF

[Oświadczenie Marszałka Województwa Mazowieckiego o stanie kontroli zarządczej za rok 2023..pdf](#)

Rozmiar: 217.29 KB, PDF

Podmiot udostępniający: Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie

Wytworzył: Departament Organizacji (OR)

Data wytworzenia: 05.01.2022

Opublikował w BIP: [Monika Gontarczyk](#)

Data opublikowania: 05.01.2022 14:48

Ostatnio zaktualizował: [Urszula Sabak](#)

Data ostatniej aktualizacji: 24.04.2024 09:37

Liczba wyświetleń: 6013

Rejestr zmian

UWAGA

Informacje opublikowane przed 1 stycznia 2021 r. dostępne są na stronie archiwum.mazovia.pl