

ZARZĄDZENIE NR 77
MAZOWIECKIEGO KURATORA OŚWIATY

z dnia 26 listopada 2019 r.

**w sprawie zasad i trybu prowadzenia kontroli wewnętrznej
w 2020 r. w Kuratorium Oświaty w Warszawie**

Na podstawie § 16 ust. 1 pkt 1 w związku z § 33 ust. 1 pkt 2 oraz § 59 ust. 2 Regulaminu Organizacyjnego Kuratorium Oświaty w Warszawie stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 27 Mazowieckiego Kuratora Oświaty z dnia 18 maja 2018 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Kuratorium Oświaty w Warszawie zmienionego zarządzeniem Nr 31 z dnia 22 maja 2019 r. **zarządza się, co następuje:**

- § 1.** Zatwierdza i wprowadza się w życie Plan kontroli wewnętrznej w Kuratorium Oświaty w Warszawie w 2020 r. stanowiący załącznik do zarządzenia.
- § 2.** Przeprowadzający kontrolę zobowiązani są do przekazania dokumentacji kontroli w terminie 14 dni od zakończenia kontroli Pełnomocnikowi ds. kontroli i audytu.
- § 3.** 1. Protokół z kontroli/sprawozdanie powinien w szczególności zawierać:
- 1) nazwę jednostki kontrolowanej (nazwę stanowiska pracy);
 - 2) imiona i nazwiska oraz stanowiska służbowe osób kontrolujących;
 - 3) datę rozpoczęcia i zakończenia kontroli;
 - 4) określenie przedmiotu kontroli oraz okresu objętego kontrolą;
 - 5) opis dokonanych w toku kontroli ustaleń dotyczących faktycznej realizacji zadań przez jednostkę (osobę) kontrolowaną, jak również ustalonych nieprawidłowości, z uwzględnieniem przyczyn ich powstania, zakresu i skutków tych nieprawidłowości;
 - 6) przywołanie dowodów, na podstawie których dokonano ustaleń stanu faktycznego.
2. Dokumentację kontroli prowadzi się w postaci elektronicznej.
3. Akceptacja lub zgłoszenie zastrzeżeń do protokołu/sprawozdania odbywa się w systemie EZD.
4. Wzory protokołów kontroli/sprawozdań przeprowadzanych przez komisje/zespoły opracuje Pan Bogdan Ganowicz - Pełnomocnik do spraw kontroli i audytu na wniosek przewodniczącego komisji.
- § 4.** Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów/delegatur do przekazywania (udostępniania) dokumentacji i materiałów w formie i terminach ustalonych przez kontrolera.
- § 5.** Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów/delegatur do zapewnienia pracownikom powołanym do Komisji Kontroli Wewnętrznej warunków organizacyjnych niezbędnych do wykonania przez nich zadań określonych w regulaminie Komisji Kontroli.
- § 6.** Wykonanie zarządzenia powierza się Pełnomocnikowi do spraw kontroli i audytu.
- § 7.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Mazowiecki Kurator Oświaty
/-/
Aurelia Michałowska