

ZARZĄDZENIE NR 80
MAZOWIECKIEGO KURATORA OŚWIATY

z dnia 13 grudnia 2023 r.

**w sprawie zasad i trybu prowadzenia kontroli wewnętrznej
w 2024 r. w Kuratorium Oświaty w Warszawie**

Na podstawie § 16 ust. 1 pkt 1 w związku z § 33 ust. 1 pkt 2 oraz § 58 Regulaminu Organizacyjnego Kuratorium Oświaty w Warszawie stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 71 Mazowieckiego Kuratora Oświaty z dnia 15 listopada 2023 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Kuratorium Oświaty w Warszawie **zarządza się, co następuje:**

- § 1.** Zatwierdza i wprowadza się w życie Plan kontroli wewnętrznej w Kuratorium Oświaty w Warszawie w 2024 r., zwany dalej „Planem kontroli”, stanowiący załącznik do zarządzenia.
- § 2.** 1. Protokół z kontroli/sprawozdanie powinien w szczególności zawierać:
- 1) nazwę jednostki kontrolowanej (nazwę stanowiska pracy);
 - 2) imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe osoby kontrolującej;
 - 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. Wzór protokołów poszczególnych kontroli/sprawozdań ustala Pełnomocnik do spraw kontroli i audytu.
5. Dokumentację kontroli przechowuje Pełnomocnik ds. kontroli i audytu.
- § 3.** Przeprowadzający kontrole wykona czynności kontrolne w wydziałach i delegaturach w terminach uzgodnionych z właściwymi dyrektorami, zgodnie z Planem kontroli.
- § 4.** Zobowiązuje się dyrektorów wydziałów/delegatur oraz innych pracowników do przekazywania informacji, dokumentacji i materiałów w formie i terminach ustalonych przez kontrolera.
- § 5** Wydanie przez Mazowieckiego Kuratora Oświaty niniejszego zarządzenia jest równoznaczne z upoważnieniem do przygotowania i przeprowadzenia czynności kontrolnych w zakresie określonym w zarządzeniu.
- § 6.** Wykonanie zarządzenia powierza się panu Bogdanowi Ganowiczowi - Pełnomocnikowi do spraw kontroli i audytu.
- § 7.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Mazowiecki Kurator Oświaty
/-/
Aurelia Michałowska