

**ZARZĄDZENIE NR 74**  
**MAZOWIECKIEGO KURATORA OŚWIATY**

**z dnia 13 grudnia 2024 r.**

**w sprawie zasad i trybu prowadzenia kontroli wewnętrznej  
w 2025 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 2025 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 Pełnomocnikowi do spraw kontroli i audytu.

**§ 7.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

*Mazowiecki Kurator Oświaty*

/-/

*Wioletta Krzyżanowska*