

ZARZĄDZENIE NR 3 /2025
MARSZAŁKA WOJEWÓDZTWA PODLASKIEGO
z dnia 8 stycznia 2025 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie zasad prowadzenia i raportowania kontroli zarządczej wykonywanej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 w związku z art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.¹) oraz standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych zawartych w Komunikacie Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF. Nr 15, poz. 84), zarządza się co następuje:

§ 1. W zarządzeniu Nr 70/2023 Marszałka Województwa Podlaskiego z dnia 14 kwietnia 2023 r. w sprawie zasad prowadzenia i raportowania kontroli zarządczej wykonywanej w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Podlaskiego w Białymstoku² wprowadza się następujące zmiany:

1) § 6 otrzymuje brzmienie:

„§ 6. Departament Organizacji i Nadzoru przedkłada Marszałkowi informację na temat stanu funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie.”;

2) w § 8 ust. 10 pkt 1 otrzymuje brzmienie:

„ 1) Kontrola zewnętrzna, w stosunku do jednostek podległych, prowadzona jest przez Biuro Kontroli, przez dyrektorów departamentów i biur, kierowników referatów i upoważnionych pracowników Urzędu oraz zewnętrzne instytucje kontroli”;

3) w § 10 ust. 7 otrzymuje brzmienie:

„ 7. Dokumenty związane z zarządzaniem ryzykiem, o których mowa w powyższym zarządzeniu są przedmiotem analizy zbiorczej prowadzonej przez pracowników Departamentu Organizacji i Nadzoru oraz pracowników Biura Kontroli oraz pracowników Biura Audytu Wewnętrznego

¹ Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907.

² Zmienione zarządzeniami Marszałka Województwa Podlaskiego: Nr 183/2023 z dnia 4 grudnia 2023 r. i Nr 197/2024 z dnia 25 listopada 2024 r.

w konsultacji z Marszałkiem Województwa i służą podejmowaniu działań naprawczych i doskonalących.”;

4) w § 11 ust. 4 otrzymuje brzmienie:

„ 4. Biuro Kontroli realizując zadania kontrolne dokonuje sprawdzenia funkcjonowania kontroli zarządczej, w szczególności systemu kontroli finansowej funkcjonującej w Urzędzie poprzez ocenę zgodności działania z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.”;

5) w § 14 ust. 1 otrzymuje brzmienie:

„ 1. Oświadczenia o stanie kontroli zarządczej za rok poprzedni w zakresie kierowanej przez siebie komórki, Dyrektorzy departamentów i biur Urzędu składają corocznie do Departamentu Organizacji i Nadzoru, w nieprzekraczalnym terminie do 31 stycznia każdego roku.”;

6) § 15 otrzymuje brzmienie:

„ § 15. Departament Organizacji i Nadzoru w oparciu o otrzymane oświadczenia sporządzone na podstawie wyników monitoringu i samooceny, po uprzednim zasięgnięciu opinii Biura Audytu Wewnętrznego oraz Biura Kontroli , do końca I kwartału każdego roku przedstawia Marszałkowi Województwa Podlaskiego informację dotyczącą stanu funkcjonowania kontroli zarządczej w Urzędzie za rok ubiegły.”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą od 2 stycznia 2025 r.