



## **KONTROLA ZARZĄDCZA OD „A” DO „Z”**

TERMIN SZKOLENIA: 13-14 czerwca 2024 r. 09:00-13:00

CENA: 480 zł netto za uczestnika

- zajęcia prowadzone on-line, za pomocą specjalnej platformy internetowej, umożliwiającej komunikację pomiędzy wykładowcą a uczestnikami, pozwalającej także na zadawanie pytań wykładowcy w formie chatu,
- uczestnicy przed szkoleniem otrzymają na wskazane w karcie zgłoszeniowej adresy e-mail zaproszenia wraz z linkami do wirtualnego pokoju, w którym będą mogli wziąć udział w szkoleniu,
- platforma szkoleniowa na której odbywają się zajęcia jest dostępna przez przeglądarkę internetową w dowolnym komputerze lub przez aplikację w smartfonie.

### **PROWADZĄCY:**

Absolwent prawa, od 9 lat czynny zawodowo audytor wewnętrzny (CGAP), zawodowo związany z samorządem od ponad 20 lat. Autor publikacji z zakresu kontroli zarządczej i audytu wewnętrznego.

### **CELE SZKOLENIA:**

Celem tego szkolenia jest przekazanie skondensowanej wiedzy, przede wszystkim w praktycznym ujęciu, na temat kontroli zarządczej obowiązującej w jednostkach sektora finansów publicznych.

Pierwszego dnia zostanie przedstawione niejako kompendium wiedzy o kontroli zarządczej, w praktycznym ujęciu na przykładzie JST. Uczestnicy nie tylko zostaną zapoznani – a doświadczonym zostanie przypomniane - ze wszystkimi istotnymi zagadnieniami związanymi z kontrolą zarządczą, otrzymają garść wskazówek dla optymalnego zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej.

Drugiego dnia koncentracja nastąpi na wskazaniu odpowiedzialności związanej z kontrolą zarządczą, na dwóch poziomach kontroli zarządczej, relacji kontroli wewnętrznej do kontroli zarządczej, a także na faktach i mitach związanych z kontrolą zarządczą.

### **ADRESACI:**

Szkolenie jest adresowane zarówno dla osób rozpoczynających pracę w jednostkach sektora finansów publicznych, jak i dla doświadczonych pracowników – jako swego rodzaju repetytorium. Uczestnicy otrzymają nie tylko wiadomości teoretyczne, ale wskazówki jak w praktyce postrzegać kontrolę zarządczą i jakie są optymalne sposoby i warunki realizacji tego obowiązku ustawowego.

### **PROGRAM:**

#### **Dzień 1 – Kontrola zarządcza dla początkujących (albo repetytorium dla doświadczonych)**

1. Czym jest kontrola zarządcza dla jednostek sektora finansów publicznych
2. Które jednostki są zobowiązane do zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, efektywnej i skutecznej kontroli zarządczej
3. Jakie są cele kontroli zarządczej, w jaki sposób te cele osiągać
4. Przed czym chroni prawidłowo realizowana kontrola zarządcza
5. Standardy kontroli zarządczej – gdzie ich szukać, co każdy z nich oznacza, w jaki sposób można spełnić dany standard kontroli zarządczej
6. Dwa procesy zawierające wymóg formy dokumentowej: zarządzanie ryzykiem oraz proces samooceny
7. Czy w każdej jednostce muszą funkcjonować wszystkie standardy kontroli zarządczej



8. Najczęstsze problemy utrudniające adekwatne, efektywne i skuteczne funkcjonowanie kontroli zarządczej
9. Wskazówki w jaki sposób ułożyć kontrolę zarządczą, aby pasowała do jednostki

**Dzień 2 – Odpowiedzialność za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, efektywnej i skutecznej kontroli zarządczej**

1. Które instytucje kontroli są zainteresowane stricte kontrolą zarządczą
2. Kto ponosi odpowiedzialność związaną z kontrolą zarządczą (odpowiedzialność w rozumieniu ustawy o finansach publicznych w kontekście przepisów ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych)
3. Jakie są skutki naruszenia obowiązków związanych z brakiem zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, efektywnej i skutecznej kontroli zarządczej
4. Czy kontrola zarządcza to jest kontrola wewnętrzna
5. Co oznacza, że kontrola zarządcza ma być adekwatna, efektywna i skuteczna
6. Kto może wspomóc kierownika jednostki w zapewnieniu sprawowania adekwatnej, efektywnej i skutecznej kontroli zarządczej
7. Pierwszy i drugi poziom kontroli zarządczej – kto odpowiada za dany poziom, jakie są wzajemne korelacje obowiązków i uprawnień kierowników jednostek na obu poziomach, jakie są różnice w zależności od formy prawnej tych jednostek, jakie są warunki prawidłowego funkcjonowania kontroli zarządczej na obu poziomach
8. Rola audytu wewnętrznego – możliwość wyprzedzającego działania chroniącego odpowiedzialność kierownika jednostki

# Ośrodek Wspierania Administracji Lokalnej

OWAL S.C 16-002 Dobrzyniewo Duże ul. Klubowa 2

NIP: 966-209-15-26 Regon: 200837306

tel. 577 244 311 fax 22 350 77 47 www.owal.edu.pl biuro@owal.edu.pl



**OWAL**  
E D U . P L

Koszt uczestnictwa w szkoleniu: **480 zł netto za uczestnika**

**Cena zawiera:** materiały szkoleniowe oraz zaświadczenie o ukończeniu szkolenia przesyłane na maila.

*Rezygnacji można dokonać mailem lub telefonicznie na 2 dni robocze przed planowanym terminem szkolenia.*

*W przypadku rezygnacji ze zgłoszonego uczestnictwa po tym terminie ośrodek może obciążyć instytucje delegujące kosztami ww. szkolenia.*

## KARTA ZGŁOSZENIA UCZESTNICTWA W SZKOLENIU

### Dane do faktury:

Nabywca: .....

Adres: .....

.....NIP: .....

Odbiorca (opcjonalnie): .....

.....

Adres: .....

.....

Wypełnioną kartę proszę  
prześłać faxem na  
numer: **22 350 77 47**  
lub **85 87 42 196**  
lub mailem na adres:  
**wojciech@owal.edu.pl**

**Opiekun szkolenia:**  
Wojciech Mioduszeński  
577 244 311

### Zgłaszamy udział następujących osób w szkoleniu:

Imię i nazwisko	Wydział	e-mail uczestnika	Telefon (do kontaktu w czasie szkolenia)

\_\_\_\_\_  
Podpis osoby zgłaszającej uczestników szkolenia

### Oświadczenie na potrzeby zwolnienia z podatku VAT

Oświadczam, że szkolenie dla wyżej wymienionych pracowników ma charakter usługi kształcenia zawodowego/przekwalifikowania zawodowego oraz że jest finansowane ze środków publicznych:

- w całości - zgodnie z treścią art. 43 ust. 1 pkt. 29c ustawy o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018, poz. 2174 z późn. zm.) lub
- w co najmniej 70% - zgodnie z treścią par. 3 ust. 1 pkt 14 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 20.12.2013 r. w sprawie zwolnień od podatku od towarów i usług oraz warunków stosowania tych zwolnień (Dz. U. z 2015 r., poz. 736).

\_\_\_\_\_  
Podpis osoby upoważnionej do zaciągania zobowiązań w imieniu zgłaszającego



## Informacja dotycząca ochrony danych osobowych

- Informujemy, że administratorem powyższych danych osobowych jest spółka OWAL s.c.
- Dane osobowe zostały przekazane dobrowolnie i będą przetwarzane wyłącznie w celu przesłania zainteresowanemu informacji o usłudze.
- Twoje dane osobowe nie będą udostępniane odbiorcom danych. Jako osoba, której dane dotyczą masz prawo dostępu do treści swoich danych oraz ich poprawiania.
- Masz prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, przy czym cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed cofnięciem zgody.
- Dane osobowe będą przetwarzane aż do ewentualnego wycofania przez Ciebie zgody na przetwarzanie danych.
- Podanie danych jest dobrowolne, ale konieczne w celu prowadzenia marketingu.
- Masz prawo dostępu do Twoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, prawo do przenoszenia danych oraz prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego.

## Oświadczenia dotyczące danych osobowych

Wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych w celach marketingowych zgodnie z art. 6 ust. 1 RODO. Zostałem/zostałam poinformowany/a, że wyrażenie zgody jest dobrowolne oraz że mam prawo do wycofania zgody w dowolnym momencie, a wycofanie zgody nie wpływa na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na jej podstawie przed jej wycofaniem.

---

*podpis składającego oświadczenie*

Wyrażam zgodę na otrzymywanie od OWAL s.c. informacji handlowej za pomocą środków komunikacji elektronicznej, w szczególności poczty elektronicznej, zgodnie z ustawą o świadczeniu usług drogą elektroniczną z dnia 18 lipca 2002 roku (Dz.U. z 2002 roku, Nr 144, poz. 1204 ze zm.)

---

*podpis składającego oświadczenie*