

## **KONTROLA ZARZĄDCZA I ZARZĄDZANIE RYZYKIEM W ORGANIZACJI - ZALECENIA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO**

### **WAŻNE INFORMACJE O SZKOLENIU:**

Obowiązująca w systemie finansów publicznych kontrola zarządcza stanowi mechanizm zarządzania, który ma pomóc jednostce w realizacji celów i zadań. Jednostki sektora finansów publicznych funkcjonują po to, aby efektywnie realizować cele i zadania, które zostały przed nimi postawione. Skuteczne osiągnięcie celów w warunkach ryzyka nie jest zadaniem łatwym. Dlatego też identyfikacja ryzyka i świadome nim zarządzanie jest szczególnie istotne.

Proponowane szkolenie jest spojrzeniem od strony praktycznej, audytorskiej na kontrolę zarządczą i zarządzanie ryzykiem w jednostkach sektora finansów publicznych. Z pozycji audytu wewnętrznego oceniającego efektywność, skuteczność i adekwatność działającego w jednostce systemu kontroli, zostaną przedstawione kompleksowo zagadnienia związane z zarządzaniem jednostką w warunkach wysokiego ryzyka. Wskażemy na sens oraz korzyści płynące z racjonalnego wdrożenia kontroli zarządczej. Przedstawimy doświadczenia z funkcjonowania kontroli zarządczej oraz sprawdzone metody, które mogą stać się inspiracją dla procesów ewaluacji systemu w innych jednostkach.

### **CELE I KORZYŚCI:**

- Zdobędziesz, uzupełnisz i uporządkujesz wiedzę w zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem.
- Poznasz zasady oceny funkcjonującego systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem.
- Dowiesz się jakie są sposoby oceny systemu kontroli zarządczej przez audyt wewnętrzny.
- Poznasz metody, sposoby i narzędzia oraz dobre praktyki, które można wykorzystać od strony praktycznej w procesie planowania i zarządzania ryzykiem oraz w codziennym zarządzaniu jednostką sektora finansów publicznych.
- Dowiesz się jak przeprowadzać wewnętrzne oceny systemu zarządzania oraz jakie są nowe podejścia oraz zmiany w sposobie myślenia i działania w sektorze publicznym, a tym samym osiągnięcia zamierzonych rezultatów.
- Poznasz doświadczenia audytorskie z wielu lat dokonywania oceny systemów kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem w różnorodnych jednostkach sektora finansów publicznych oraz otrzymasz cenne wskazówki dotyczące optymalizacji tych procesów zarządzania, które są niewykorzystane albo nie funkcjonują w jednostce.
- Dowiesz się jakie są możliwości wykorzystania nowoczesnych trendów zarządzania, a także potrzeb kierownictwa jednostki w sposób spójny z celami jednostki.
- **Poznasz odpowiedzi na najważniejsze pytania związane z przedmiotem zajęć:**
  - Dlaczego system kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem jest ważny dla realizacji celów i zadań jednostki?
  - Jak określać cele i zadania oraz mierniki, ile celów może jednostka zrealizować i jaką metodą?
  - Czym tak naprawdę jest zarządzanie ryzykiem i dlaczego proces identyfikacji, analizy i oceny należy przeprowadzić w sposób odpowiedzialny?
  - Jakie są najlepsze metody i techniki identyfikacji ryzyka i kto powinien uczestniczyć w tym procesie w organizacji?
  - Jakie nowe umiejętności zarządcze powinny być stosowane przez kierownictwo jednostki?
  - Jaką rolę powinien odegrać audyt wewnętrzny w procesie zarządzania ryzykiem?
  - Jakie oceny może przedstawić audyt wewnętrzny po dokonaniu oceny architektury zarządzania jednostką?

### **PROGRAM:**

#### **1. Wprowadzenie do systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem.**

- Administrowanie a zarządzanie jednostką – kontrola zarządcza remedium na jakość zarządzania publicznego.

- Podstawy i ramy prawne kontroli zarządczej – dlaczego ustawa o finansach publicznych reguluje zagadnienia zarządzania jednostką sektora finansów publicznych.
- Proces zarządzania ryzykiem – najważniejszy element systemu kontroli zarządczej.
- Oceny systemu kontroli zarządczej: audyt wewnętrzny i Najwyższa Izba Kontroli.
- Elementy systemu kontroli zarządczej: model COSO, INTOSAI, wytyczne MF.
- Zaprojektowanie modelu w organizacji - przykłady dotyczące ról, przypisania odpowiedzialność i zadań z zakresu kontroli zarządczej w jednostce.
- Dokumentacja systemu kontroli zarządczej.

## 2. Zarządzanie, monitorowanie i ocena – praktyka działania procesu w organizacji.

- Sposób wyznaczania celów i zadań jednostki.
  - Co jest cel a co to jest zadanie jednostki – podstawowe rozróżnienie.
  - Realizacja zadań publicznych jako ustawowy obowiązek działania administracji publicznej.
  - Cele jednostki – sposób na zmianę /poprawę działania jednostki - metoda małych kroków (metoda Kaizen).
  - Kaskadowanie celów: cele strategiczne i operacyjne jednostki.
  - Możliwy opis celów i mierników – przykłady z praktyki.
  - Zarządzanie zadaniami, projektami, zmianą.
- Zarządzanie ryzykiem:
  - Metody i techniki identyfikacji ryzyka.
  - Czynniki ryzyka, rodzaje ryzyka, kategorie ryzyka.
  - Ocena i analiza ryzyka, prawdopodobieństwo wystąpienia ryzyka i skutek – budowanie scenariuszy zagrożeń.
  - Poszukiwanie podatności systemu.
  - Projektowanie adekwatnych, skutecznych mechanizmów kontroli – strategie i metody.
- Przegląd i ocena kontroli zarządczej:
  - Ustawowe kryteria oceny.
  - Mierniki oceny.
  - Model dojrzałości organizacji.
  - Samoocena systemu – sposób na wewnętrzne oceny i ich wykorzystanie w organizacji (ewaluacja systemu).

## 3. Audyt systemu kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem:

- Rola i znaczenie funkcji audyt wewnętrzny w organizacji.
- Audyt wewnętrzny jako narzędzie wspierające zarządzanie organizacją.
- Działania audytu wewnętrznego: raporty, opinie, oceny – dla kogo i po co.
- Przykład oceny systemu zarządzania.

## 4. Podsumowanie szkolenia, pytania, dyskusja.

### ADRESACI:

Kierownicy jednostek sektora finansów publicznych, koordynatorzy kontroli zarządczej, kierownicy komórek organizacyjnych jednostki, osoby zaangażowane w proces identyfikacji, oceny i analizy ryzyka, osoby odpowiedzialne za funkcjonowanie kontroli zarządczej w jednostce, osoby biorące udział w określaniu celów i mierników, osoby posiadające role w procesie zarządzania ryzykiem (tzw. właściciele ryzyka), audytorzy i kontrolerzy wewnętrzni.

### PROWADZĄCA:

Radca prawny, audytor, trener, doradca, pracownik samorządowy od 1998 roku, audytor systemu finansów publicznych od 2002 roku. Z audytem wewnętrznym jest związany od samego początku systemu. Wykładowca na Uniwersytecie Jagiellońskim w Krakowie na Wydziale Prawa i Administracji w zakresie audytu wewnętrznego i kontroli zarządczej. Certyfikowany Trener Master Class Business Trainer. Doświadczony audytor - praktyk, który przeprowadził liczne audyty z zakresu działalności jednostek sektora finansów publicznych w tym w szczególności w obszarze finansów publicznych, zamówień publicznych, jednostek kultury, inwestycji budowlanych oraz szkolnictwa i projektów współfinansowanych ze środków UE.

## Kontrola zarządcza i zarządzanie ryzykiem w organizacji - zalecenia audytu wewnętrznego



Szkolenie będziemy realizowali w formie webinarium on line.



29 kwietnia 2024 r.

Szkolenie w godzinach 10:00-14:30



**Cena: 449 PLN netto/os. Przy zgłoszeniu do 15 kwietnia 2024 cena wynosi 409 PLN netto/os.** Udział w szkoleniu zwolniony z VAT w przypadku finansowania szkolenia ze środków publicznych.

### CENA zawiera:

udział w profesjonalnym szkoleniu on-line z możliwością zadawania pytań, materiały szkoleniowe w wersji elektronicznej, certyfikat ukończenia szkolenia.

### DANE

**DO KONTAKTU:** Fundacja Rozwoju Demokracji Lokalnej OR w Gdańsku  
Targ Drzewny 3/7, 80-886 Gdańsk  
tel. 733 932 334  
biuro.gdansk@frdl.org.pl

## DANE UCZESTNIKA ZGŁASZANEGO NA SZKOLENIE

Nazwa i adres nabywcy  
(dane do faktury)

Nazwa i adres odbiorcy

NIP

Telefon

1. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

2. Imię i nazwisko uczestnika, stanowisko,  
E-MAIL i TEL. DO KONTAKTU

Oświadczam, że szkolenie dla ww. pracowników jest kształceniem zawodowym finansowanym w całości lub co najmniej 70% ze środków publicznych (proszę zaznaczyć właściwe) TAK   
NIE

Dokonanie zgłoszenia na szkolenie jest równoznaczne z zapoznaniem się i zaakceptowaniem regulaminu szkoleń Fundacji Rozwoju Demokracji Lokalnej zamieszczonym na stronie Organizatora [www.gdansk.frdl.pl](http://www.gdansk.frdl.pl) oraz zawartej w nim Polityce prywatności i ochrony danych osobowych.

**Wypełnioną kartę zgłoszenia należy przelać na [zgloszenia.gdansk@frdl.org.pl](mailto:zgloszenia.gdansk@frdl.org.pl) do 23 kwietnia 2024 r.**

**UWAGA!** Liczba miejsc ograniczona. O udziale w szkoleniu decyduje kolejność zgłoszeń. Zgłoszenie na szkolenie musi zostać potwierdzone przesłaniem do Ośrodka karty zgłoszenia. Brak pisemnej rezygnacji ze szkolenia najpóźniej na trzy dni robocze przed terminem jest równoznaczny z obciążeniem Państwa należnością za szkolenie niezależnie od przyczyny rezygnacji. Płatność należy uregulować przelewem na podstawie wystawionej i przesłanej FV.

Podpis osoby upoważnionej \_\_\_\_\_