**ZARZĄDZENIE Nr 234/17/BKA**

**MINISTRA SPRAWIEDLIWOŚCI**

z dnia 14 grudnia 2017 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie systemu kontroli zarządczej   
w Ministerstwie Sprawiedliwości**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W zarządzeniu Nr 220/16/BKA Ministra Sprawiedliwości z dnia   
3 listopada 2016 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Ministerstwie Sprawiedliwości (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. poz. 205) wprowadza się następujące zmiany:

1. w § 4 w ust. 3 wprowadzenie do wyliczenia otrzymuje brzmienie:

„Dyrektor Generalny zatwierdzoną informację o celach przekazuje do dnia   
15 listopada każdego roku dyrektorowi właściwej komórki organizacyjnej.   
W informacji o celach wskazuje się w szczególności:”;

1. w § 6 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Dyrektorzy komórek organizacyjnych zaakceptowane propozycje planów działań i zestawień przekazują do dnia 25 listopada każdego roku do Biura Kontroli i Audytu Wewnętrznego celem zaopiniowania.”;

1. w § 11 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Dyrektorzy komórek organizacyjnych zaakceptowane arkusze analizy ryzyka przekazują do dnia 25 listopada każdego roku do Biura Kontroli   
i Audytu Wewnętrznego celem zaopiniowania.”.

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

**MINISTER SPRAWIEDLIWOŚCI**

**UZASADNIENIE**

Zmiana zarządzenia nr 220/16/BKA Ministra Sprawiedliwości z dnia   
3 listopada 2016 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Ministerstwie Sprawiedliwości (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. poz. 205) podyktowana została potrzebą usprawnienia funkcjonującego obecnie systemu kontroli zarządczej pod kątem możliwości terminowego:

1. wyznaczenia celów i zadań przez Kierownictwo Ministerstwa Sprawiedliwości i Dyrektora Generalnego Ministerstwa Sprawiedliwości;
2. przygotowania propozycji planów działań komórek organizacyjnych na dany rok oraz zestawień wybranych rezultatów pracy komórek organizacyjnych w danym roku;
3. przygotowania analizy ryzyka komórek organizacyjnych w zakresie celów   
   i zadań określonych w informacjach o celach na dany rok oraz w zakresie pozostałych zadań wskazanych w regulaminie organizacyjnym Ministerstwa Sprawiedliwości stanowiącym załącznik do zarządzenia Nr 59/15/BOF Ministra Sprawiedliwości z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Ministerstwa Sprawiedliwości (Dz. Urz. Min. Sprawiedl. poz. 54, z późn. zm.[[1]](#footnote-1))).

1. ) Zmiany wymienionego zarządzenia zostały ogłoszone w Dz. Urz. Min. Sprawiedl. z 2015 r. poz. 173, 222 i 267, 2016 r. poz. 92, 120 i 211 oraz z 2017 r. poz. 134 i 216. [↑](#footnote-ref-1)