

ZARZĄDZENIE

MINISTRA FUNDUSZY I POLITYKI REGIONALNEJ¹⁾

z dnia 21 listopada 2025 r.

**zmieniające zarządzenie w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Funduszy
i Polityki Regionalnej**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. W zarządzeniu Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 4 grudnia 2024 r. w sprawie kontroli zarządczej w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej (Dz. Urz. Min. Fun. i Pol. Reg. poz. 49) wprowadza się następujące zmiany:

1) § 17 otrzymuje brzmienie:

„§ 17. Biuro Polityki Bezpieczeństwa odpowiada za koordynację procesu zarządzania ryzykiem w Ministerstwie oraz przekazanie komitetowi audytu – za pośrednictwem Zespołu Audytu Wewnętrznego – rocznego podsumowania szacowania ryzyka oraz informacji dotyczących zarządzania ryzykiem w Ministerstwie.”;

2) w § 31:

a) ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. W raporcie z wyników samooceny uwzględnia się:

- 1) ogólną ocenę funkcjonowania kontroli zarządczej w komórce organizacyjnej, w której należy odnieść się w szczególności do uzyskanych wskaźników samooceny, najwyżej i najniżej ocenionych standardów kontroli zarządczej;

¹⁾ Minister Funduszy i Polityki Regionalnej kieruje działem administracji rządowej – rozwój regionalny, na podstawie § 1 ust. 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 grudnia 2023 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej (Dz. U. poz. 2711).

- 2) realizację działań, do podjęcia których podjęto zobowiązanie w raporcie z poprzedniego badania;
 - 3) zidentyfikowane słabości kontroli zarządczej oraz wskazanie istotnych zmian w poziomie oceny poszczególnych standardów w stosunku do oceny z roku poprzedniego oraz analizę przyczyn tych zmian;
 - 4) proponowane działania:
 - a) naprawcze dla zidentyfikowanych słabości kontroli zarządczej,
 - b) usprawniające dla dwóch najniżej ocenionych standardów kontroli zarządczej, w przypadku gdy nie zidentyfikowano słabości kontroli zarządczej,
 - c) przeciwdziałające spadkowi oceny standardów kontroli zarządczej lub podtrzymujące wysoką ocenę standardów kontroli zarządczej.”,
- b) dodaje się ust. 4 w brzmieniu:
- „4. Poziom istotności zmian w poziomie oceny poszczególnych standardów, które należy uwzględnić w raporcie z wyników samooceny, jest corocznie określany przez Biuro Dyrektora Generalnego na podstawie wyników samooceny w całym Ministerstwie.”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem następującym po dniu ogłoszenia.

**MINISTER FUNDUSZY I POLITYKI
REGIONALNEJ**