ZARZĄDZENIE NR 120/3/16
PREZYDENTA MIASTA TYCHY

z dnia 7 stycznia 2016 r.

w sprawie szczegółowego regulaminu organizacyjnego samodzielnego stanowiska Audytora Wewnętrznego

Na podstawie § 22 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy nadanego Zarządzeniem Nr 120/40/13 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 19 lipca 2013 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy opublikowanego w Biuletynie Informacji Publicznej z późn. zm.

zarządzam, co następuje :

§ 1

1. Zakres działania Audytora Wewnętrznego określają: „Międzynarodowe standardy praktyki zawodowej audytu wewnętrznego" opracowane przez The Institute of Internal Auditors, jako standardy audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych opublikowane Komunikatem Nr 2 Ministra Finansów z dnia 17 czerwca 2013 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF, poz. 15) oraz postanowienia § 26 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy.
2. Audytor Wewnętrzny realizuje zadania własne określone dla gminy.
3. Wewnętrzną strukturę organizacyjną zawierającą liczbę etatów określa schemat graficzny stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Do zadań Audytora Wewnętrznego należy:
   1) przygotowanie rocznego planu audytu wewnętrznego, w tym między innymi przeprowadzanie analizy ryzyka oraz wyznaczanie obszarów ryzyka do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym;
   2) prowadzenie akt bieżących i stałych audytu wewnętrznego;
   3) przeprowadzanie zadań audytowych tj. zadań zapewniających i zadań doradczych;
   4) wykonywanie czynności sprawdzających;
   5) przygotowanie sprawozdania z wykonania planu audytu;
   6) wymiana doświadczeń z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego z krajowymi i zagranicznymi instytucjami;
   7) współpraca z audytorami zewnętrznymi, a także z kontrolerami NIK i innymi instytucjami kontroli zewnętrznej w zakresie wynikającym z zadań audytu wewnętrznego.
2. Do zadań stanowiska ds. wspomagania audytu wewnętrznego należy realizacja pod nadzorem audytora wewnętrznego czynności z zakresu audytu wewnętrznego, w szczególności :
   1) udział w przygotowaniu rocznego planu audytu wewnętrznego, w tym między innymi w przeprowadzaniu analizy ryzyka oraz wyznaczaniu obszarów ryzyka do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym;
   2) wspomaganie Audytora Wewnętrznego w przeprowadzaniu zadań audytowych tj. zadań zapewniających i zadań doradczych;
   3) wspomaganie Audytora Wewnętrznego w wykonywaniu czynności sprawdzających;
   4) udział w sporządzaniu sprawozdania z wykonania planu audytu;
   5) wspomaganie Audytora Wewnętrznego przy współpracy z audytorami zewnętrznymi, a także z kontrolerami NIK i innymi instytucjami kontroli zewnętrznej w zakresie wynikającym z zadań audytu wewnętrznego;
   6) przechowywanie, zabezpieczanie oraz archiwizowanie akt bieżących z przeprowadzanych zadań audytowych i czynności sprawdzających.

§ 3

1. Samodzielne stanowisko Audytora Wewnętrznego organizacyjne podlega Sekretarzowi Miasta, funkcjonalnie Prezydentowi Miasta.
2. Audytor Wewnętrzny posługuje się skrótem organizacyjnym (symbol akt) „DUW".

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 5

Traci moc Zarządzenie Nr 120/19/15 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 27 lutego 2015 r. w sprawie szczegółowego regulaminu organizacyjnego samodzielnego stanowiska Audytora Wewnętrznego.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Prezydent Miasta Tychy

/-/ mgr inż. Andrzej Dziuba

Załącznik do Zarządzenia Nr 120/3/16
Prezydenta Miasta Tychy
z dnia 7 stycznia 2016 r.

Struktura organizacyjna

AUDYTOR WEWNĘTRZNY	**0,25**
GŁÓWNY SPECJALISTA – ASYSTENT AUDYTORA WEWNĘTRZNEGO	1