ZARZĄDZENIE NR 120/23/18
PREZYDENTA MIASTA TYCHY

z dnia 1 marca 2018 r.

w sprawie szczegółowego regulaminu organizacyjnego samodzielnego stanowiska Audytora Wewnętrznego

Na podstawie § 22 pkt 1 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy nadanego Zarządzeniem Nr 120/46/16 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 8 czerwca 2016 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 Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MRiF, poz. 28) oraz postanowienia § 26 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Tychy.
2. Audytor Wewnętrzny realizuje zadania własne określone dla gminy.

§ 2

1. Do zadań Audytora Wewnętrznego należy:
   1) w zakresie bieżących akt audytu (JRWA 1720):
      a) prowadzenie dokumentacji audytu wewnętrznego,
      b) przeprowadzanie zadań audytowych tj. zadań zapewniających i czynności doradczych,
      c) monitorowanie zaleceń zawartych w sprawozdaniu z przeprowadzenia audytu wewnętrznego,
      d) wykonywanie czynności sprawdzających;
   2) w zakresie stałych akt audytu (JRWA 1721):
      a) sporządzanie rocznego planu audytu wewnętrznego,
      b) sporządzanie sprawozdania z wykonania planu audytu;
   3) w zakresie szacowania ryzyka dla realizacji zadań przeprowadzanie analizy ryzyka oraz wyznaczanie obszarów ryzyka do przeprowadzenia zadań zapewniających w roku następnym (JRWA 173).
2. Ponadto do zadań Audytora Wewnętrznego należy:
   1) opracowywanie projektów aktów wewnętrznych dotyczących audytu wewnętrznego oraz ich aktualizacji;
   2) wymiana doświadczeń z zakresu kontroli i audytu wewnętrznego z krajowymi i zagranicznymi instytucjami;
   3) współpraca z audytorami zewnętrznymi, a także z kontrolerami NIK i innymi instytucjami kontroli zewnętrznej w zakresie wynikającym z zadań audytu wewnętrznego;
   4) prowadzenie bieżących spraw w zakresie: korespondencji, zaopatrzenia materiałowego, sprawozdawczości, archiwizowania akt;
   5) realizacja zapisów ustaw „o ochronie danych osobowych" i „o ochronie informacji niejawnych" i „o dostępie do informacji publicznej";
   6) podejmowanie działań zmierzających do jak najlepszej realizacji zadań.

§ 3

1. Samodzielne stanowisko Audytora Wewnętrznego podlega Prezydentowi Miasta.
2. Audytor Wewnętrzny posługuje się skrótem organizacyjnym (symbol akt) „PAW".

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierzam Audytorowi Wewnętrznemu.

§ 5

Traci moc Zarządzenie Nr 120/68/16 Prezydenta Miasta Tychy z dnia 30 września 2016 r. w sprawie szczegółowego regulaminu organizacyjnego samodzielnego stanowiska Audytora Wewnętrznego.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 marca 2018 r. i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

Prezydent Miasta Tychy
/-/ mgr inż. Andrzej Dziuba