

UCHWAŁA NR .....<sup>67/15</sup>  
ZARZĄDU POWIATU BĘDZIŃSKIEGO

z dnia 10 marca 2015 r.

**w sprawie nadania regulaminu wewnętrznego Biura Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego  
w Będzinie**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 595 ze zm.<sup>1)</sup>), w związku z § 8 ust. 4, § 43 oraz § 51 Uchwały Nr VI/50/2015 Rady Powiatu Będzińskiego z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Będzinie uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Regulamin Wewnętrzny Biura Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Będzinie w brzmieniu jak poniżej.

**REGULAMIN WEWNĘTRZNY BIURA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO STAROSTWA  
POWIATOWEGO W BĘDZINIE**

**§ 2.** Nadzór merytoryczny nad pracą Biura sprawuje Starosta.

**§ 3.** Na czele Biura Audytu Wewnętrznego stoi Kierownik, będący równocześnie Audytorem Wewnętrznym, który organizuje i kieruje pracą Biura oraz ponosi odpowiedzialność za prawidłowe i terminowe wykonywanie czynności. Liczba pracujących w Biurze wynosi łącznie 2 osoby zatrudnione na 2 etatach.

**§ 4.** Do zakresu rzeczowego Biura Audytu Wewnętrznego, należy:

1. niezależne badania systemów zarządzania i kontroli w Starostwie oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu, w tym procedur kontroli zarządczej, w wyniku którego Starosta uzyskuje obiektywną i niezależną ocenę adekwatności, efektywności i skuteczności tych systemów;
2. planowanie audytu wewnętrznego i sporządzanie sprawozdania z wykonania planu audytu;
3. przeprowadzanie audytu wewnętrznego na podstawie rocznego planu audytu i w uzasadnionych przypadkach poza planem;
4. identyfikacja i analiza ryzyka związanego z działalnością Starostwa oraz jednostek objętych audytem, przeprowadzana na potrzeby planu rocznego oraz bieżących zadań audytowych, a w szczególności oceny efektywności zarządzania ryzykiem oraz oceny systemu kontroli wewnętrznej;
5. dokonywanie czynności sprawdzających w celu oceny dostosowania działań jednostki do zgłoszonych uwag i wniosków;
6. wykonywanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków, mających na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa oraz jednostek objętych audytem;
7. wykonywanie innych zadań zgodnie z właściwością rzeczową Biura.

**§ 5.** Działania, o których mowa w § 4 ust. 1 - 7 mają na celu wspieranie Starosty Będzińskiego w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.

**§ 6. 1.** Szczegółowo realizację czynności audytowych określa odrębny Regulamin tj. „Regulaminu audytu wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Będzinie”.

2. Wszystkie dokumenty, tworzone przez pracowników Biura, wymagają akceptacji Kierownika Biura.

**§ 7.** Szczegółowy zakres działania pracowników Biura określają imienne zakresy czynności.

**§ 8.** Pracownicy mają obowiązek zastępowania w trakcie nieobecności osoby określonej w indywidualnym zakresie obowiązków.

**§ 9.** Pracownicy Biura zobowiązani są do prowadzenia akt urzędniczych zgodnie z obowiązującym Jednolitym Rzeczowym Wykazem Akt, zawierającym odpowiednie symbole i hasła klasyfikacyjne oraz kategorie archiwalne, a w szczególności:

<sup>1)</sup>Zm. poz. 645 oraz z 2014 r. poz. 379 i 1072.

1720 Bieżące akta audytu	A
1721 Stałe akta audytu	A
173 Szacowanie ryzyka dla realizacji zadań	A
0022 Posiedzenia Zarządu Powiatu	A
0633 Planowanie w komórkach organizacyjnych starostwa	BE5
2611 Ewidencja środków trwałych i nietrwałych	B10

§ 10. Biuro Audytu Wewnętrznego, dla celów kancelaryjnych, posługuje się symbolem kancelaryjnym „BAW”.

§ 11. Schemat Organizacyjny Biura Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Będzinie:



§ 12. Utracił moc Regulamin wewnętrzny Biura Audytu Wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Będzinie z dnia 15.12.2014 r.

§ 13. Wykonanie Uchwały powierza się Staroście Będzińskiemu.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Będzińskiego:

Starosta Będziński: Arkadiusz Watoła.....

Wicestarosta Będziński: Emil Bystrowski.....

Członek Zarządu: Marek Mrozowski.....

Członek Zarządu: Robert Szpinda.....

Członek Zarządu: Włodzimierz Trzcionka.....

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

*Włóciwa*  
Agnieszka Wołowicz

Biuro Radców Prawnych  
RADCA PRAWNY

*M*  
Martyna Miszczyk-Mazek

## UZASADNIENIE

Na podstawie § 8 ust. 4 Uchwały Nr VI/50/2015 Rady Powiatu Będzińskiego z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Będzinie, strukturę organizacyjną wydziałów, biur oraz innych równorzędnych komórek organizacyjnych, wielkość obsady kadrowej, szczegółowe zadania oraz symbole literowe stosowane do celów kancelaryjnych, określają nadawane przez Zarząd wewnętrzne regulaminy organizacyjne.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej Uchwały jest zasadne.

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

  
Agnieszka Wołowicz