

ZARZĄDZENIE NR100/2017.....
STAROSTY BĘDZIŃSKIEGO

z dnia 16. listopada 2017 r.

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

Na podstawie art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. 2016 r., poz. 814 ze zm.¹⁾), w związku z § 10 ust. 1 pkt. 10 i § 37 oraz § 43 Uchwały Nr 29/17 Zarządu Powiatu Będzińskiego z dnia 22 lutego 2017r. roku w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Będzinie, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić 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 wykonywanie czynności. Liczba pracujących w Biurze wynosi łącznie 2 osoby zatrudnione na 1,25 etatu.

§ 4. 1. Do zakresu rzeczowego Biura Audytu Wewnętrznego, należy realizacja zadań w zakresie audytu wewnętrznego.

2. Szczegółowo realizację czynności audytowych określa odrębny Regulamin, tj. „Regulamin audytu wewnętrznego Starostwa Powiatowego w Będzinie”.

3. W zakresie audytu wewnętrznego realizowane są następujące zadania:

- 1) niezależne badanie 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) monitorowanie realizacji zaleceń w celu ustalenia stanu (stopnia) ich wykonywania;
- 6) dokonywanie czynności sprawdzających w celu oceny dostosowania działań jednostki do zgłoszonych uwag i wniosków;
- 7) wykonywanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków, mających na celu usprawnienie funkcjonowania Starostwa oraz jednostek objętych audytem;
- 8) wykonywanie innych zadań zgodnie z właściwością rzeczową Biura.

§ 5. Działania, o których mowa w § 4 ust. 1-8 mają na celu wspieranie Starosty Będzińskiego w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.

§ 6. Wszystkie dokumenty, tworzone przez pracowników Biura, wymagają akceptacji Kierownika Biura.

¹⁾Zm. poz. 1579 i 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i 935.

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

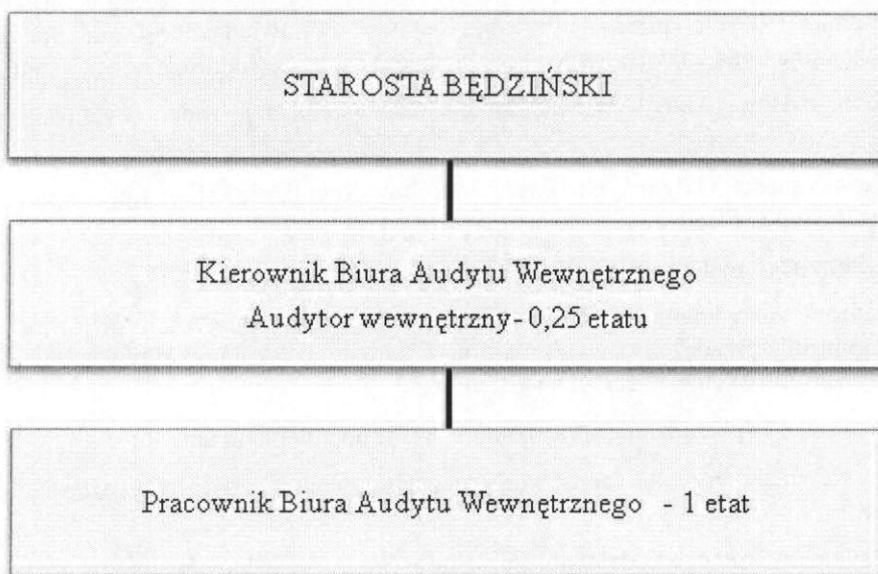
§ 8. Pracownicy mają obowiązek zastępowania w trakcie nieobecności osoby określonej w indywidualnym zakresie obowiązków.

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

1720 Bieżące akta audytu	A
1721 Stałe akta audytu	A
173 Szacowanie ryzyka dla realizacji zadań	A
1713 Udział przedstawicieli organów powiatu i starostwa w kontrolach przeprowadzonych przez inne organy lub jednostki organizacyjne	BE 10
0022 Posiedzenia Zarządu Powiatu	A
0633 Planowanie w Komórkach organizacyjnych starostwa	BE 5
2611 Ewidencja środków trwałych i nietrwałych	B 10

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

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



§ 12. Uchyła się zarządzenie nr 100/2016 Starosty Będzińskiego z dnia 19 października 2016 roku wraz z późniejszymi zmianami.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADCA PRAWNY

Zbigniew Cichy

STAROSTA BĘDZIŃSKI

Arkadiusz Wołoić

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Renata Wołoić