

Zarządzenie Nr 123/08
Wójta Gminy Dobra
z dnia 29 października 2008 roku

**w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy Dobra
nadanego Zarządzeniem Nr 74/04 Wójta Gminy w Dobrej z dnia
31 grudnia 2004 roku**

Na podstawie art. 33 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami)

zarządza się, co następuje:

§ 1. W Regulaminie Organizacyjnym stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 74/04 Wójta Gminy w Dobrej z dnia 31 grudnia 2004 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W rozdziale III Organizacja Urzędu w § 7 w punkcie 1 dodaje się:
 1. ppkt 14 o treści: „14. Audytor wewnętrzny”.
- 2) W rozdziale VII Podział zadań pomiędzy poszczególne komórki organizacyjne, dodaje się opis stanowiska:
 - a) Audytor wewnętrzny, zakres wykonywanych zadań na stanowisku:
 - 1) Niezależne badanie systemów zarządzania i kontroli w Urzędzie, w tym procedur kontroli finansowej, o których mowa w art. 47 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami), w wyniku których Wójt uzyskuje obiektywną i niezależną ocenę adekwatności, efektywności i skuteczności tych systemów.
 - 2) Czynności doradcze, w tym składanie wniosków, mające na celu usprawnienie funkcjonowania Urzędu.
 - 3) Przygotowywanie w porozumieniu z Wójtem rocznego planu audytu wewnętrznego zawierającego w szczególności:
 - a) analizę obszarów ryzyka w zakresie gromadzenia środków publicznych i dysponowania nimi.
 - b) tematy audytu wewnętrznego.
 - c) proponowany harmonogram realizacji audytu wewnętrznego.
 - d) planowane obszary, które powinny zostać objęte audytem w kolejnych latach.

- 4) Przeprowadzanie audytu wewnętrznego zgodnie z zatwierdzonym planem, a w przypadkach uzasadnionych, na wniosek Wójta, również poza rocznym planem audytu.
- 5) Dokonywanie oceny prowadzonej działalności zgodnie z przepisami prawa oraz obowiązującymi w Urzędzie procedurami wewnętrznymi.
- 6) Dokonywanie oceny efektywności i gospodarności podejmowanych działań w zakresie systemów zarządzania i kontroli.
- 7) Badanie wiarygodności sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu.
- 8) Sporządzanie i przekazywanie Wójtowi obiektywnych i niezależnych sprawozdań przedstawiających w sposób jasny i zwięzły ustalenia i wnioski poczynione w trakcie realizacji zadań audytowych.
- 9) Wykonywanie czynności sprawdzających, mających na celu ocenę dostosowania audytowanej działalności do wniosków zawartych w sprawozdaniu z audytu.
- 10) Współpraca z organami kontroli zewnętrznej.
- 11) Przechowywanie oraz zabezpieczanie materiałów i dokumentacji z audytu.

§ 2. Pozostałe zapisy zarządzenia pozostają bez zmian.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt
Teresa Dera