

ZARZĄDZENIE Nr 820/III/2017

Burmistrza Gołdapi

z dnia 1 lutego 2017 r.

zmieniające Zarządzenie w sprawie wprowadzenia Karty audytu wewnętrznego dla Urzędu Miejskiego w Gołdapi i jednostek organizacyjnych Gminy Gołdap

Na podstawie art. 30 ust. 1 oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) w związku z art. 274 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. rok 2016 poz. 1870 z późn.zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

W Karcie Audytu Wewnętrznego stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 317/IX/2015 Burmistrza Gołdapi z dnia 15 września 2015 r. w sprawie wprowadzenia Karty audytu wewnętrznego dla Urzędu Miejskiego w Gołdapi i jednostek organizacyjnych Gminy Gołdap wprowadza się następujące zmiany:

1) W §2 dodaje się zdanie drugie:

„Audytor wewnętrzny ma obowiązek stosowania Podstawowych zasad praktyki zawodowej audytu wewnętrznego, Kodeksu etyki, Międzynarodowych Standardów Praktyki Zawodowej Audytu Wewnętrznego”.

2) w §8 dodaje się zdanie czwarte:

„Audytor na bieżąco monitoruje realizację zaleceń a po upływie terminów ich realizacji przeprowadza czynności sprawdzające.”

3) § 17 otrzymuje brzmienie:

„§17 Audytor wewnętrzny opracowuje roczny plan audytu w porozumieniu z Burmistrzem w oparciu o obowiązujące przepisy prawa i przedstawia go w terminie zgodnym z zawartą umową.”

4) §18 otrzymuje brzmienie:

„§18 Audytor wewnętrzny przedstawia Burmistrzowi sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok poprzedni w terminie zgodnym z zawartą umową.”

5) w §34 pkt 2 otrzymuje brzmienie:

„§34 pkt 2. Międzynarodowe standardy praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.”

§ 2

Wykonanie Zarządzenia powierza się Audytorowi wewnętrznemu.

§ 3

Nadzór nad wykonaniem Zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Gołdapi
Tomasz Luto

Sekretarz Gminy Gołdap

mgr Anna Rawinis

sprawdzone pod kątem
formalno-prawnym

radca prawny Marcin Gdan