

ZARZĄDZENIE NR 23 /2013
DYREKTORA ZARZĄDU MELIORACJI I URZĄDZEŃ WODNYCH
WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO W GDAŃSKU
z dnia 17 lipca 2013 roku

w sprawie wprowadzenia aneksu Nr 2/2013 do Regulaminu Organizacyjnego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych Województwa Pomorskiego w Gdańsku

Na podstawie § 9 pkt. 8 i 10 Statutu Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych Województwa Pomorskiego w Gdańsku, uchwalonego uchwałą Nr 595/XXIV/08 Sejmiku Województwa Pomorskiego w Gdańsku w sprawie zmiany Statutu Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych Województwa Pomorskiego w Gdańsku

zarządzam:

§ 1

Z dniem 17 lipca 2013 r. wprowadzam aneks Nr 2/2013 do Regulaminu Organizacyjnego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych Województwa Pomorskiego w Gdańsku.

§ 2

1. § 18 otrzymuje brzmienie:

SPECJALISTA DS. KONTROLI WEWNĘTRZNEJ

1. Specjalista ds. kontroli wewnętrznej podlega organizacyjnie Dyrektorowi Zarządu.

Sprawowanie kontroli wewnętrznej ma na celu wspieranie kierownika jednostki w realizowaniu celów i zadań przez systematyczną ocenę kontroli zarządczej oraz czynności doradcze.

Ocena ta dotyczy w szczególności adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej.

2. Zakres obowiązków na stanowisku:

- 1) Organizowanie działalności kontrolnej Zarządu.
- 2) Wykonywanie czynności doradczych mających na celu usprawnienie działalności jednostki.
- 3) Opracowywanie rocznych planów kontroli.
- 4) Sporządzanie protokołów z przeprowadzonych kontroli i przedstawianie ich Dyrektorowi Zarządu.
- 5) Kontrola zgodności działalności z obowiązującymi przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.
- 6) Sporządzanie rocznego sprawozdania z przeprowadzonych kontroli.
- 7) Prowadzenie doraźnych zleconych przez Dyrektora Zarządu kontroli.
- 8) Przedstawianie Dyrektorowi Zarządu analizy ryzyka. Identyfikowanie obszarów działalności jednostki oraz przedstawianie oceny ryzyka we wszystkich zidentyfikowanych obszarach działalności jednostki.
- 9) Sporządzenie listy wszystkich obszarów ryzyka uwzględniając ich kolejności wynikające z oceny ryzyka, z podaniem wyników analizy ryzyka.
- 10) Koordynowanie systemu zarządzania ryzykiem.

- 11) Identyfikowanie funkcjonowania barier i nieprawidłowości, zarówno w obszarze przepływu dokumentów, podejmowanych decyzji, jak i rozliczeń finansowych oraz monitorowanie zadań jednostki w zakresie ryzyka dotyczącego jej działalności.
 - 12) Współpraca z zewnętrznymi jednostkami kontrolnymi.
 - 13) Działanie w imieniu Dyrektora Zarządu w zakresie tworzenia i koordynacji systemu kontroli zarządczej.
 - 14) Sporządzenie sprawozdań z wykonania kontroli zarządczej.
 - 15) Sporządzanie informacji o stanie kontroli zarządczej na podstawie oświadczeń kierowników komórek organizacyjnych Zarządu.
 - 16) Analiza wyników prowadzonych kontroli wewnętrznych pod kontem potrzeb kontroli zarządczej.
 - 17) Przeprowadzanie samooceny funkcjonowania kontroli zarządczej.
 - 18) Sporządzanie protokołów z prowadzonych kontroli i opracowanie zaleceń pokontrolnych oraz nadzór nad ich realizacją.
 - 19) Prowadzenie bieżących i stałych akt przeprowadzanych kontroli.
3. Wszystkie czynności specjalista ds. kontroli wewnętrznej jest obowiązany wykonywać z zachowaniem postanowień ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm./.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 17 lipca 2013r.

UZASADNIENIE

Na mocy art. 274 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r./Dz. U. z 2009r. nr 157, poz. 1240 z późn. zm./ prowadzenie audytu wewnętrznego skierowane jest do jednostek sektora finansów publicznych określonych w/w art.

Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych Województwa Pomorskiego w Gdańsku jest wojewódzką samorządową jednostką budżetową Województwa Pomorskiego.

Samorząd Województwa Pomorskiego jednostka samorządu terytorialnego zgodnie z art. 274 ustawy o finansach publicznych prowadzi w podległych jednostkach organizacyjnych audyt wewnętrzny.

W związku z powyższym w strukturze organizacyjnej jednostki w miejsce audytora wewnętrznego zostanie wprowadzone samodzielne stanowisko ds. kontroli wewnętrznej.