

ZARZĄDZENIE NR⁴⁸...../2005
STAROSTY POZNAŃSKIEGO

z dnia^{12.07}..... 2005r.

w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 9/2005 Starosty Poznańskiego z dnia 27.01.2005 r.
w sprawie wprowadzenia Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego.

Na podstawie art. 34 ust. 1 i art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 18 lipca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), art. 35c ustawy z dnia 28 listopada 1998 r. o finansach publicznych (Dz. U. Z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§1.

- 1) w załączniku do Zarządzenia Nr 9/2005 Starosty Poznańskiego z dnia 27.01.2005r. w sprawie wprowadzenia Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego wprowadza się następujące zmiany:

§6. „Audytor sporządza notatkę służbową z innych czynności podjętych w toku zadania audytowego, a także zdarzeń, które mają znaczenie dla ustaleń audytu wewnętrznego, co dokumentuje formularzem pn. FORMULARZ USTALEŃ AUDYTU, stanowiącym Załącznik Nr 3 do niniejszej Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego. W razie stwierdzenia istotnych uchybień lub nieprawidłowości Audytor wystawia KARTĘ NIEZGODNOŚCI, stanowiącą Załącznik Nr 10 do niniejszej Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego.”

- 2) dodaje się §13., który otrzymuje brzmienie:

§13. „W razie stwierdzenia braku dokumentów lub procedur w poddawanej audytowi komórce lub jednostce, który to brak uniemożliwia prowadzenie zadania audytowego Audytor może przerwać prowadzenie zadania audytowego, poprzez zamknięcie zadania z jednoczesnym poinformowaniem o tym fakcie kierownika jednostki audytowanej.”

§2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Audytorowi Wewnętrznemu.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem^{12.07}..... 2005 r.

STAROSTA POZNAŃSKI

Jan Grabkowski

RADCA
Alicja
PZ-153