

ZARZĄDZENIE NR 219  
PREZYDENTA MIASTA PIOTRKOWĄ TRYBUNALSKIEGO  
Z DNIA 30 stycznia 2020 ROKU

zmieniające zarządzenie w sprawie wprowadzenia Karty Audytu Wewnętrznego, Księgi Procedur  
Audytu Wewnętrznego i Kodeksu Etyki

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2019r., poz. 506 ze zmianami), art. 273 ust. 2, art. 274 ust. 3 i art. 276 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 506) w związku z Komunikatem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Rozwoju i Finansów poz.28) zarządza się, co następuje:

§ 1

W Zarządzeniu Nr 177 Prezydenta Miasta Piotrkowa Trybunalskiego z dnia 26 kwietnia 2016 roku w sprawie wprowadzenia Karty Audytu Wewnętrznego, Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego i Kodeksu Etyki zmienionym Zarządzeniem Nr 426 Prezydenta Miasta Piotrkowa Trybunalskiego z dnia 11 października 2017r. wprowadza się następujące zmiany:

1) w Karcie Audytu Wewnętrznego, stanowiącej załącznik nr 1:

a) §1 ust. 2 otrzymuje brzmienie:

„2. Podstawę funkcjonowania audytu wewnętrznego jednostek sektora finansów publicznych stanowią niżej wymienione regulacje:

- 1) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami), a w szczególności dział VI – Audyt wewnętrzny oraz koordynacja audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych;
- 2) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 506);
- 3) komunikat Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 12 grudnia 2016 r. w sprawie standardów audytu wewnętrznego dla jednostek sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Min. Rozwoju i Finansów poz.28)”.

b) § 2 pkt 5 otrzymuje brzmienie: „5) audytorze lub audytorze wewnętrznym – należy rozumieć pracownika Urzędu posiadającego uprawnienia audytora wewnętrznego w rozumieniu art. 286 ustawy o finansach publicznych, upoważnionego do prowadzenia audytu wewnętrznego”,

- c) § 2 pkt 15 otrzymuje brzmienie: „ 15) ustawie o finansach publicznych - ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami)”;
- d) § 2 pkt 16 otrzymuje brzmienie: „rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu ( t.j. Dz. U. z 2018r., poz. 506)”;
- e) § 3 ust. 1 otrzymuje brzmienie: „1.Audyt wewnętrzny w Mieście Piotrków Trybunalski wykonywany jest przez audytora wewnętrznego zatrudnionego w Urzędzie Miasta Piotrkowa Trybunalskiego.”;
- f) w § 6 ust. 1 dodaje się pkt 9 w brzmieniu: „przetwarzania danych osobowych w zakresie niezbędnym do realizacji celu audytu wewnętrznego”;
- g) w § 11 dodaje się ust. 9 w brzmieniu: „Plan audytu i sprawozdanie z wykonania planu audytu publikowane są w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piotrkowa Trybunalskiego”.

2. w Księdze Procedur Audytu Wewnętrznego, stanowiącej załącznik nr 2 wprowadza się następujące zmiany:

- a) § 5 ust. 3 otrzymuje brzmienie: „Plan audytu udostępniany jest w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piotrkowa Trybunalskiego”.
- b) w § 6 dodaje się ust. 3 w brzmieniu: „Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 publikowane jest w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miasta Piotrkowa Trybunalskiego”.
- c) Załącznik Nr 2 do Księgi Procedur Audytu Wewnętrznego otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020r.

  
PREZYDENT MIASTA  
Piotrkowa Trybunalskiego  
*Krzysztof Chojniak*

**Prezydent Miasta  
Piotrkowa Trybunalskiego**

Piotrków Trybunalski, ....-....-....

numer upoważnienia

### UPOWAŻNIENIE

Na podstawie .....

(wskazanie podstawy prawnej udzielenia upoważnienia)

#### upoważniam

Panią .....audytora wewnętrznego do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z Planem audytu wewnętrznego na rok ...../poza planem audytu\* w Urzędzie Miasta Piotrkowa Trybunalskiego oraz jednostkach organizacyjnych Miasta Piotrków Trybunalski.

Termin ważności upoważnienia upływa z dniem ..... roku.

.....  
(pieczętka i podpis Prezydenta Miasta)

\*) niepotrzebne skreślić