

Zarządzenie nr 47/2021
REKTORA
Państwowej Wyższej Szkoły Techniczno-Ekonomicznej
im. ks. Bronisława Markiewicza
w Jarosławiu
z dnia 22 lipca 2021 r.

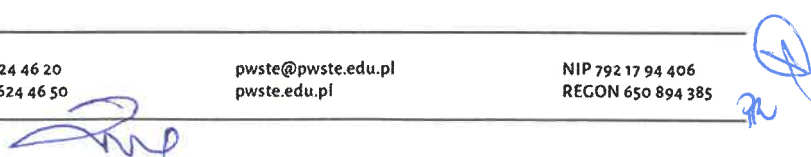
w sprawie zmiany Regulaminu Organizacyjnego

Na podstawie art. 23 ust. 3 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. – Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz.U. z 2021 r. poz. 478 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§1

1. W Regulaminie Organizacyjnym PWSTE w Jarosławiu stanowiącym załącznik do Zarządzenia nr 111/2020 Rektora PWSTE w Jarosławiu z dnia 18 września 2020 r. wprowadza się następujące zmiany :
 - 1) w §15 dodaje się pkt 13 w brzmieniu:
„13) stanowisko ds. audytu wewnętrznego.”;
 - 2) w §15 w pkt 12 kropkę zastępuje się średnikiem;
 - 3) po §30 dodaje się § 30a w brzmieniu:
„1. Audytor wewnętrzny (norma zatrudnienia do 1 etatu) jest odpowiedzialny za ocenę kontroli zarządczej.
2. Audyt wewnętrzny prowadzony jest na podstawie karty audytu wewnętrznego, księgi procedur audytu wewnętrznego, obowiązujących przepisów prawa oraz międzynarodowych standardów praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.
3. Do zadań audytora wewnętrznego należy w szczególności:
 - 1) ocena ogółu działań podejmowanych w procesie kontroli zarządczej przez kierowników jednostek podległych Rektorowi oraz jednostek organizacyjnych Uczelni dla zapewnienia realizacji celów i zadań pod kątem:
 - a) zgodności z prawem oraz procedurami wewnętrznymi,
 - b) skuteczności i efektywności działalności,
 - c) wiarygodności sprawozdań,
 - d) ochrony zasobów,
 - e) etycznego postępowania,
 - f) efektywności i skuteczności przepływu informacji,
 - g) zarządzania ryzykiem;

- 2) ocena adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w oparciu o wyniki przeprowadzonych:
 - a) zadań audytowych zapewniających, czynności doradczych, czynności sprawdzających,
 - b) kontroli i wydawanych zaleceń,
 - c) audytów zewnętrznych i wydawanych rekomendacji lub zaleceń audytorów zewnętrznych, ekspertów, konsultantów,
 - d) kontroli i wydawanych zaleceń zewnętrznych organów kontrolnych;
- 3) wydawanie opinii na temat adekwatności wykonywania nadzoru w audytowanym obszarze w działalności dotyczącej:
 - a) definiowania i osiągania celów,
 - b) zabezpieczenia majątku,
 - c) efektywnego zarządzania zasobami osobowymi, rzeczowymi i finansowymi,
 - d) wiarygodności sprawozdawczości, finansowej i pozostałej,
 - e) zgodności działalności z przepisami prawa powszechnie obowiązującego i prawa miejscowego;
- 4) identyfikowanie, analiza oraz ocena istotnego ryzyka, jego wpływu na realizację celów i zadań w poszczególnych obszarach działalności, procesach, systemach i projektach w obszarze planowania i realizacji zadań audytowych;
- 5) opracowywanie w oparciu o coroczną aktualizację ryzyka planów audytu na dany rok;
- 6) wykonywanie planowanych zadań zapewniających, czynności doradczych i sprawdzających oraz zadań poza planem audytu na zlecenie Rektora;
- 7) udział w komisjach i innych ciałach kolegialnych w zakresie określonym przez Rektora lub Kanclerza;
- 8) pisemne informowanie Rektora o zagrożeniu wykonania planu audytu na dany rok;
- 9) bieżące dokumentowanie przebiegu i wyników prac audytorskich w aktach bieżących audytu;
- 10) dokumentowanie ustaleń, wniosków i rekomendacji oraz ich terminowe przekazywanie kierownikowi audytowanej komórki;
- 11) monitorowanie postępów i stanu realizacji rekomendacji oraz podejmowanie – w uzasadnionych przypadkach – czynności sprawdzających;
- 12) informowanie Rektora oraz Kanclerza w zakresie jego kompetencji o:
 - a) ustaleniach audytu, które mogą mieć istotne znaczenie dla realizacji celów i zadań,
 - b) uprawdopodobnionych przypadkach i zdarzeniach noszących znamiona oszust lub innych naruszeń prawa;
- 13) opracowywanie oraz przekazywanie do zatwierdzenia Rektorowi sprawozdań rocznych z realizacji planu audytu na dany rok;



- 14) prowadzenie akt bieżących i akt stałych audytu;
 - 15) podejmowanie, na zlecenie albo z własnej inicjatywy, czynności doradczych – w zakresie uzgodnionym z Rektorem lub Kanclerzem w zakresie jego kompetencji;
 - 16) powoływanie, w uzasadnionych przypadkach, rzeczoznawcy w celu wykonania czynności wymagających specjalistycznej wiedzy i umiejętności niezbędnych dla poprawnej realizacji zadania audytowego.”;
- 4) nad § 30a dodaje się nagłówek w brzmieniu:
„Stanowisko ds. Audytu Wewnętrznego”.
2. Załącznik nr 1 do Regulaminu Organizacyjnego PWSTE w Jarosławiu stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 111/2020 Rektora PWSTE w Jarosławiu z dnia 18 września 2020 r. otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia.
3. W załączniku nr 2 do Regulaminu Organizacyjnego PWSTE w Jarosławiu stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 111/2020 Rektora PWSTE w Jarosławiu z dnia 18 września 2020 r. wprowadza się następującą zmianę:
- 1) w tabeli po wierszu oznaczonym lp. 37 dodaje się wiersz oznaczony lp. 38 w brzmieniu:
„38. Stanowisko ds. audytu wewnętrznego – AW”.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z podpisania.

REKTOR
PWSTE w Jarosławiu
prof. ucz. dr hab. Krzysztof Rejman

Sporządził:

KANCLERZ
Mariusz Dudek
mgr inż. Mariusz Dudek

Zatwierdzam pod
względem formalno-prawym
RADCA PRAWNY
Piotr Sikora
/Rz-818

Zatwierdzam pod
względem merytorycznym
KANCLERZ
Mariusz Dudek
mgr inż. Mariusz Dudek