

REGULAMIN ORGANIZACYJNY BIURA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO I KONTROLI

§ 1

Biuro Audytu i Kontroli Wewnętrznej (dalej: biuro) jest jednostką administracji ogólnouczelnianej Uniwersytetu Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Warszawie, działającą na zasadach określonych w Regulaminie Organizacyjnym UKSW oraz ustawie o finansach publicznych, powołaną do prowadzenia działań w zakresie badania i oceny systemu kontroli zarządczej w Uniwersytecie.

§ 2

Szczegółowe zakresy zadań pracowników biura znajdują się w indywidualnych zakresach obowiązków.

§ 3

1. Celem biura jest wykonywanie zadań mających na celu zapewnienie systematycznej oceny adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w UKSW oraz wykonywanie usług i czynności doradczych.
2. Do zadań biura należy:
 - 1) w zakresie audytu wewnętrznego:
 - a) opracowywanie rocznego planu audytu,
 - b) realizacja zadań audytowych i przeprowadzanie czynności sprawdzających,
 - c) przedstawianie wyników audytu wewnętrznego w sprawozdaniu z wykonania planu audytu wewnętrznego,
 - d) świadczenie czynności doradczych,
 - e) gromadzenie dokumentacji dotyczącej prowadzonych działań audytowych;
 - 2) w zakresie kontroli: opracowywanie rocznego planu kontroli, w tym określanie obszarów ryzyka związanych z kontrolą zarządczą, ich analiza oraz wskazywanie obszarów przewidzianych do kontroli,
 - a) przeprowadzanie czynności związanych z kontrolą zgodnie z zatwierdzonym planem,
 - b) przeprowadzanie kontroli doraźnych wynikających z bieżących potrzeb oraz sprawdzających realizację wniosków pokontrolnych,
 - c) dokumentowanie wyników przeprowadzonych kontroli, opracowywanie zaleceń pokontrolnych i sprawozdania z przeprowadzonej kontroli oraz przedstawianie wyników pokontrolnych władzom UKSW,
 - d) gromadzenie dokumentacji dotyczącej prowadzonych działań kontrolnych.

§ 4

Pracownicy biura oraz Audytor Wewnętrzny działają na podstawie odrębnego upoważnienia Rektora, które zezwala na pełny, wolny i nieograniczony dostęp do wszelkich dokumentów poszczególnych jednostek UKSW, niezbędnych do wykonania zadań, o których mowa w § 3.