

Uchwała Nr 2/2014

Komitetu Audytu dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne oraz instytucje finansowe

z dnia 28 stycznia 2014 r.

w sprawie wydawania opinii Komitetu Audytu o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Ministerstwie Finansów i jednostkach

Na podstawie § 5 ust. 1 załącznika do zarządzenia Nr 57 Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie nadania regulaminu pracy Komitetowi Audytu dla działów administracji rządowej: budżet, finanse publiczne oraz instytucje finansowe, uchwała się co następuje:

§ 1

1. Komitet Audytu przyjmuje, że wydając opinię o funkcjonowaniu kontroli zarządczej w Ministerstwie Finansów i jednostkach podległych będzie opierał się na ocenach stanu kontroli zarządczej przesyłanych przez audytorów wewnętrznych, a także sprawozdaniach z wykonania planów audytu. Dokumenty będą tworzone na obowiązujących wzorach.
2. Oceny powinny być przysyłane przez audytorów wewnętrznych w tym samym terminie, co sprawozdania z wykonania planu audytu.
3. Komitet zastrzega sobie prawo uzyskiwania dokumentów źródłowych, sprawozdań z przeprowadzonych zadań audytowych w jednostkach resortu, a także zmiany obowiązujących wzorów dokumentów, w zależności od potrzeb.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Podpisy:

Izabela Leszczyna, Sekretarz Stanu w Ministerstwie
Finansów – Przewodniczący

SEKRETARZ STANU

Izabela Leszczyna
.....

Dariusz Kidaj, Kierownik Komórki Audytu Wewnętrznego
w Ministerstwie Finansów – Sekretarz

KIEROWNIK
Komórki Audytu Wewnętrznego

Dariusz Kidaj
.....