

**ZARZĄDZENIE Nr 196**

**Rektora Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu**

z dnia 19 grudnia 2013 r.

**w sprawie utworzenia Działu Audytu Wewnętrznego i Kontroli**

Na podstawie § 45 ust. 2 pkt 3 Statutu Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu z dnia 30 maja 2006 r. (t.j. Biuletyn Prawny UMK z 2011 r. Nr 9, poz. 302)

**z a r z ą d z a   s i ę, co następuje:**

§ 1

1. Z dniem 1 stycznia 2014 r. tworzy się **Dział Audytu Wewnętrznego i Kontroli** zwany dalej „Działem”, jako jednostkę organizacyjną administracji Uniwersytetu, podległą merytorycznie i służbowo rektorowi.
2. Dział, o którym mowa w ust. 1 zostaje utworzony w wyniku połączenia Działu Audytu Wewnętrznego i Samodzielnego Stanowiska Pracy ds. Kontroli Wewnętrznej w kampusie toruńskim.

§ 2

1. Działem kieruje jego kierownik zatrudniany i zwalniany przez rektora.
2. Do zadań Działu w szczególności należy:
  - 1) w zakresie audytu wewnętrznego w Uniwersytecie:
    - przegląd ustanowionych mechanizmów kontroli wewnętrznej oraz wiarygodności i rzetelności informacji operacyjnych, zarządczych i finansowych;
    - ocena przestrzegania prawa oraz regulacji wewnętrznych Uniwersytetu;
    - ocena systemu gromadzenia środków publicznych i dysponowania nimi oraz gospodarowania mieniem
    - ocena efektywności i gospodarności wykorzystania zasobów finansowych Uniwersytetu;
    - przegląd programów i założonych projektów w celu ustalenia zgodności funkcjonowania jednostki z planowanymi wynikami i celami.
  - 2) w zakresie kontroli wewnętrznej w kampusie toruńskim:
    - opracowywanie planów kontroli w zakresie działalności gospodarczej, finansowej i organizacyjnej,
    - przeprowadzanie planowanych i doraźnych kontroli w jednostkach organizacyjnych Uniwersytetu;

3) w zakresie kontroli zarządczej w Uniwersytecie:

- opracowywanie i wdrażanie przepisów wewnętrznych dotyczących kontroli zarządczej,
- systematyczny przegląd i monitorowanie funkcjonowania kontroli zarządczej w Uniwersytecie,
- monitorowanie składania oświadczeń o stanie kontroli zarządczej.

### § 3

Kanclerz Uniwersytetu przydzieli Działowi pomieszczenia wraz z wyposażeniem, zapewniając optymalne warunki realizacji powierzonych im zadań.

### § 4

W załączniku do zarządzenia nr 63 Rektora UMK z dnia 27 listopada 2003 r. w sprawie kodowania rodzajów i systemów studiów oraz struktury organizacyjnej Uniwersytetu Mikołaja Kopernika, w części dotyczącej administracji w Toruniu:

1) skreśla się:

- „90 01 19 00 00 Dział Audytu Wewnętrznego
- 90 01 37 00 00 Samodzielne Stanowisko Pracy ds. Kontroli Wewnętrznej”

2) dopisuje się:

- „**90 01 87 00 00 Dział Audytu Wewnętrznego i Kontroli**
- (skrót literowy: DzAWiK)”.

### § 5

1. Tracą moc wszystkie dotychczasowe wewnętrzne regulacje prawne w sprawie utworzenia jednostek organizacyjnych stanowiących przedmiot niniejszego zarządzenia.
2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

**REKTOR**

**prof. dr hab. Andrzej Tretyn**