

**Sprawozdanie
z wykonania planu audytu za rok 2016**

1. jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem

<i>L.p</i>	<i>Nazwa jednostki</i>
1	Urząd Miejski
2	Miejski Ośrodek Kultury
3	Miejska Biblioteka Publiczna
4	Miejskie Centrum Pomocy Społecznej
5	Schronisko dla zwierząt
6	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
7	Muzeum Miasta
8	Miejski Zakład Pogrzebowy
9	Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej
10	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
11	Żłobek Miejski
12	Przedszkola Miejskie nr.2, 3, 4, 5, 6, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16
13	Szkoły Podstawowe nr.1, 3, 5, 8, 9, 13, 14, 17
14	Gimnazja nr.1, 2, 3

2. podstawowe informacje o komórce audytu i kontroli wewnętrznej

<i>L.p</i>	<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Nazwa stanowiska</i>	<i>nr. telefonu</i>	<i>Wymiar czasu pracy (w etatach)</i>	<i>Kwalifikacje zawodowe</i>
1	Sławomir Bratuszewski	audytor wewnętrzny		1 etat	egzamin MF
2	Piotr Kęskiewicz	inspektor kontroli wew.		1 etat	-
3	Dariusz Kuźnicki	inspektor kontroli wew.		1 etat	-

3. przeprowadzone zadania audytowe w roku sprawozdawczym

<i>Lp</i>	<i>temat zadania audytowego</i>	<i>zadanie zapewnijące (Z)</i>	<i>audyt zlecony</i>	<i>typ obszaru działalności w którym przeprowadz. zadanie audytowe</i>	<i>opis obszaru działalności wspomagającej</i>
1	Muzeum Miasta Pabianic	Z	nie (w planie kontroli)	podstawowa i wspomagająca	gospodarka finansowa i zarządzanie mieniem
2	Wydział Urbanistyki	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	zgodność wydawania decyzji i innych dokumentów z planem zagosp. przestrzennego
4	Miejskie Centrum Pomocy Społecznej:	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa (program 500+)

Ciąg dalszy tabeli z pkt.3

<i>L.p</i>	<i>liczba audytorów/ kontrolerów przeprow. zadania audytowe (w etatach)</i>		<i>czas przeprowadzenia zadania audytowego (w dniach)</i>	
	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>
1	1	3	30	31
2	1	2	25	20
3	-	2	-	12

4. wydane zalecenia lub opinie w ramach przeprowadzonych zadań audytowych

<i>L.p</i>	<i>audytowana jednostka</i>	<i>efekty przeprowadz. zadania audytowego</i>	<i>podstawowe zalecenia lub opinie i wnioski</i>
1	2	3	4
1	Muzeum Miasta Pabianic	Zapewnienie o prawidłowości działania	-
2	Wydział Urbanistyki	zapewnienie o prawidłowości działania	-
4	Miejskie Centrum Opieki Społecznej	zapewnienie o prawidłowości działania	-

Wszystkie zadania zrealizowane w 2016r miały charakter zapewniający (Z).

5. przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Czynności sprawdzające są wykonywane w zakresie realizacji wcześniejszych zaleceń pokontrolnych. Audytór wewnętrzny brał udział w kontrolach wewnętrznych w 10 zadaniach.

6. niezrealizowane zaplanowane zadania audytowe

<i>L.p</i>	<i>nazwa jednostki</i>	<i>zadanie zapewniające (Z)</i>	<i>przyczyna niezrealizowania zadania</i>
1	2	3	4
1.	Wydział Ochrony Środowiska	Z	wykonywanie zadań zleconych i dłuższy czas przeprowadzanych audytów/kontroli niż planowano
2.	Wydział Edukacji Kultury i Sportu	Z	
3.	Miejski Ośrodek Kultury	Z	

Pabianice dn.31.01.2017r

**Sprawozdanie
z wykonania planu kontroli wewnętrznej za rok 2016**

1. jednostki sektora finansów publicznych objęte kontrolą wewnętrzną

<i>L.p</i>	<i>Nazwa jednostki</i>
1	Urząd Miejski
2	Miejski Ośrodek Kultury
3	Miejska Biblioteka Publiczna
4	Miejskie Centrum Pomocy Społecznej
5	Schronisko dla zwierząt
6	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
7	Muzeum Miasta
8	Miejski Zakład Pogrzebowy
9	Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej
10	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
11	Żłobek Miejski
12	Przedszkola Miejskie nr.2, 3, 4, 5, 6, 8, 11, 12, 13, 14, 15, 16
13	Szkoły Podstawowe nr.1, 3, 5, 8, 9, 13, 14, 17
14	Gimnazja nr.1, 2, 3

2. podstawowe informacje o komórce audytu i kontroli wewnętrznej

<i>L.p</i>	<i>Imię i nazwisko</i>	<i>Nazwa stanowiska</i>	<i>nr. telefonu</i>	<i>Wymiar czasu pracy (w etatach)</i>	<i>Kwalifikacje zawodowe</i>
1	Sławomir Bratuszewski	audytor wewnętrzny		1 etat	egzamin MF
2	Piotr Kęskiewicz	inspektor kontroli wew.		1 etat	-
3	Dariusz Kuźnicki	inspektor kontroli wew.		1 etat	-

3. przeprowadzone zadania kontrolne w roku sprawozdawczym

<i>Lp</i>	<i>temat zadania kontrolnego</i>	<i>zadanie zapewnijące (Z)</i>	<i>kontrola zlecona</i>	<i>typ obszaru działalności w którym przeprowadz. zadanie kontrolne</i>	<i>opis obszaru działalności wspomagającej</i>
1	Urząd Miejski: Stowarzyszenie Piłki Ręcznej „Pabiks” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2014r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
2	Urząd Miejski: Młodzieżowy Uczniowski Klub Sportowy „Włókniarz” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2014r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
3	Urząd Miejski: Klub Sportowy „Zjednoczeni” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2014r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
4	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego dotyczącego wypoczynku letniego dzieci i młodzieży za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
5	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
6	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy

7	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
8	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
9	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2015r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
10	Gimnazjum nr.1: - gospodarka finansowa za 2015r - funkcjonowanie kontroli zarządczej - gospodarowanie majątkiem szkolnym za okres 01.01 – 31.12.2015r	Z	nie (w planie audytu)	podstawowa i wspomagająca	gospodarka finansowa i zarządzanie mieniem
11	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2016r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie audytu)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
12	Urząd Miejski: Młodzieżowy Uczniowski Klub Sportowy „Włókniarz” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
13	Urząd Miejski: Stowarzyszenie Piłki Ręcznej „Pabiks” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy

14	Urząd Miejski: Pabianickie Towarzystwo Koszykówki Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
15	Urząd Miejski: Klub Sportowy „Zjednoczeni” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
16	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „HEROS TEAM” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
17	Urząd Miejski: Klub Sportowy Piłki Siatkowej „ENERGIA” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
18	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „KORONA” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
19	Urząd Miejski: Pabianickie Towarzystwo Cyklistów Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
20	Niepubliczny żłobek „DOMINO”: Funkcjonowanie placówki w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w kontekście przepisów ustawy z dnia 4 lutego 2011r o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 i rozporządzenia MPiPS z dnia 10 lipca 2014r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy	Z	nie (w planie audytu)	wspomagająca	bezpieczeństwo

21	Niepubliczny żłobek „AKADEMIA UŚMIECHU”: Funkcjonowanie placówki w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w kontekście przepisów ustawy z dnia 4 lutego 2011r o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 i rozporządzenia MPiPS z dnia 10 lipca 2014r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych jakie musi spełniać lokal, w którym ma być prowadzony żłobek lub klub dziecięcy	Z	nie (w planie audytu)	wspomagająca	bezpieczeństwo
22	Niepubliczny żłobek „Iskierki”: Funkcjonowanie placówki w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w kontekście przepisów ustawy z dnia 4 lutego 2011r o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 i rozporządzenia MPiPS z dnia 10 lipca 2014r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych	Z	nie (w planie audytu)	podstawowa i wspomagająca	bezpieczeństwo
23	Klub dziecięcy „Czarodziejski Klub Malucha”: Funkcjonowanie placówki w zakresie warunków i jakości świadczonej opieki w kontekście przepisów ustawy z dnia 4 lutego 2011r o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 i rozporządzenia MPiPS z dnia 10 lipca 2014r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych	Z	nie (w planie audytu)	podstawowa i wspomagająca	bezpieczeństwo

Ciąg dalszy tabeli z pkt.3

L.p	liczba audytorów/ kontrolerów przeprow. zadania kontrolne (w etatach)		czas przeprowadzenia zadania kontrolnego (w dniach)	
	plan	wykonanie	plan	wykonanie
1	2	3	5	24
2	2	2	5	20
3	2	3	5	15
4	2	2	-	10
5	2	2	-	10

6	2	3	5	9
7	2	2	5	17
8	2	3	5	12
9	2	3	5	4
10	3	2	25	30
11	2	2	5	3
12	-	-	-	12
13	-	-	-	9
14	-	-	-	9
15	-	-	-	11
16	-	-	-	3
17	-	-	-	7
18	-	-	-	23
19	-	-	-	14
20	2	2	5	7
21	2	2	5	7
22	2	1	5	6
23	2	1	5	10

Wszystkie zadania zrealizowane w 2015r miały charakter zapewniający (Z).

4. przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Czynności sprawdzające są wykonywane w zakresie realizacji wcześniejszych zaleceń pokontrolnych

5. niezrealizowane zaplanowane zadania kontrolne

<i>L.p</i>	<i>nazwa jednostki</i>	<i>zadanie zapewniające (Z)</i>	<i>przyczyna niezrealizowania zadania</i>
1	2	3	4
1.	Szkoła Podstawowa nr.9	Z	wykonywanie zadań zleconych i dłuższy czas przeprowadzanych audytów/kontroli niż planowano
2	Gimnazjum nr.2	Z	
3	Przedszkole Miejskie nr.3	Z	
4	Przedszkole Miejskie nr.5	Z	
5	Przedszkole Miejskie nr.16	Z	
6	Środowiskowy Dom Samopomocy	Z	

Pabianice dn.31.01.2017r