

## **Sprawozdanie** **z wykonania planu audytu za rok 2017**

### **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	Zarząd Dróg Miejskich poprzednio Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej
10	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
11	Żłobek Miejski
12	Przedszkola Miejskie
13	Szkoły Podstawowe
14	Szkoły Podstawowe poprzednio Gimnazja
15	Środowiskowy Dom Samopomocy

### **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	Szkoła Podstawowa nr.14	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa
2	Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta	Z	tak	podstawowa i wspomagająca	gospodarka finansowa
3	Wydział Spraw Obywatelskich	Z	tak	podstawowa i wspomagająca	zarządzanie

### 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	2	-	24
2	1	2	-	23
3	1	2	-	18

### 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	Szkoła Podstawowa nr.14	doprowadzenie do działania zgodnego z prawem	błędy w prowadzeniu Funduszu Rady Rodziców prowadzące do nieporozumień jakie nastąpiły między rodzicami uczniów a dyrekcją szkoły.
2	Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta	zapewnienie o prawidłowości działania	-
3	Wydział Spraw Obywatelskich	zapewnienie o prawidłowości działania	naruszenie przepisów KPA i zakresu odpowiedzialności pracownika

Wszystkie zadania zrealizowane w 2017r miały charakter zapewniający (Z).

## 5. przeprowadzone czynności sprawdzające w roku sprawozdawczym

Czynności sprawdzające są wykonywane w zakresie realizacji wcześniejszych zaleceń pokontrolnych. Audytor wewnętrzny brał udział w kontrolach wewnętrznych w 13 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	Miejski Ośrodek Kultury	Z	
3	Biblioteka Miejska	Z	
4	Straż Miejska	Z	

**Pabianice dn.03.01.2018r**

## Sprawozdanie z wykonania planu kontroli wewnętrznej za rok 2017

### 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	Zarząd Dróg Miejskich poprzednio Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej
10	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
11	Żłobek Miejski
12	Przedszkola Miejskie
13	Szkoły Podstawowe
14	Szkoły Podstawowe poprzednio Gimnazja
15	Środowiskowy Dom Samopomocy

### 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: Pabianicki Klub Koszykówki 99' Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
2	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „Azymut” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
3	Urząd Miejski: Pabianicki Klub Sztuk Walki „Azja” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
4	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „Animator” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
5	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 kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
6	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „Ósemka” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
7	Urząd Miejski: Pabianicki Klub Sportów Wodnych Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy

8	Urząd Miejski: Pabianicki Klub Tenisowy Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
9	Urząd Miejski: Pabianicki Klub Sportów Ogólnowojskowych Ligi Obrony Kraju „Walter” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
10	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego dotyczącego wypoczynku letniego dzieci i młodzieży za 2016r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
11	Urząd Miejski: Klub Sportowy „Fabrykanci Rugby Club” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
12	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
13	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
14	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

15	Urząd Miejski: Pabianickie Towarzystwo Cyklistów Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2015r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
16	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
17	Urząd Miejski: Kontrola wykonania zadania publicznego dotyczącego wypoczynku letniego dzieci i młodzieży za 2016r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
18	Sekretariat Prezydenta Miasta i Biuro Rady Miasta	Z	nie (w planie kontroli)	podstawowa i wspomagająca	zarządzanie
19	Urząd Miejski: Klub Sportowy „Zjednoczeni” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
20	Urząd Miejski: Uczniowski Klub Sportowy „Azymut” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
21	Urząd Miejski: Stowarzyszenie Piłki Ręcznej „PABIKS” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
22	Urząd Miejski: Młodzieżowy Uczniowski Klub Sportowy „Włókniarz” Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy

23	Urząd Miejski: Pabianicki Klub Koszykówki 99' Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
24	Urząd Miejski: Pabianickie Towarzystwo Cyklistów Prawidłowość wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej klubowi sportowemu w 2016r	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
25	Zarząd Dróg Miejskich	Z	tak	podstawowa	-
26	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 25 marca 2011r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	bezpieczeństwo
27	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 25 marca 2011r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	bezpieczeństwo
28	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 25 marca 2011r w sprawie wymagań lokalowych i sanitarnych dotyczących żłobków i klubów dziecięcych	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	bezpieczeństwo
29	Środowiskowy Dom Samopomocy	Z	nie (w planie kontroli)	podstawowa i wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy i zarządzanie



**Ciąg dalszy tabeli z pkt.3**

<i>L.p</i>	<i>liczba audytorów/ kontrolerów przeprow. zadania kontrolne (w etatach)</i>		<i>czas przeprowadzenia zadania kontrolnego (w dniach)</i>	
	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>	<i>plan</i>	<i>wykonanie</i>
1	2	1	-	13
2	2	1	-	28
3	2	1	-	6
4	2	1	-	3
5	2	2	-	10
6	2	1	-	3
7	2	1	-	8
8	2	2	-	15
9	2	1	-	10
10	2	2	-	3
11	2	1	-	2
12	2	1	-	10
13	2	2	-	16
14	2	2	-	18
15	2	2	-	13
16	2	1	-	25
17	2	2	-	30
18	2	2	18	37
19	2	1	-	10
20	2	1	-	9
21	2	1	-	17
22	2	2	-	8
23	2	2	-	24
24	2	1	-	29
25	-	2	-	7
26	2	2	-	18
27	2	2	-	19
28	2	2	-	21
29	2	1	25	49

Wszystkie zadania zrealizowane w 2017r 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 obecnie Szkoła Podst.	Z	
3	Przedszkole Miejskie nr.3	Z	
4	Przedszkole Miejskie nr.5	Z	
5	Przedszkole Miejskie nr.16	Z	

**Pabianice dn.03.01.2018r**