

Sprawozdanie z wykonania planu audytu za rok 2018

1. jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem

<i>L.p</i>	<i>Nazwa jednostki</i>
1	Urząd Miejski
2	Instytucje Kultury
3	Jednostki Budżetowe
4	Samorządowe Zakłady Budżetowe
5	Przedszkola Miejskie
6	Szkoły Podstawowe
7	Jednoosobowe Spółki Komunalne Miasta

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 zapewniające (Z)</i>	<i>audyt zlecony</i>	<i>typ obszaru działalności w którym przeprowadz. zadanie audytowe</i>	<i>opis obszaru działalności wspomagającej</i>
1	Miejski Zakład Pogrzebowy	Z	nie (w planie audytu)	podstawowa i wspomagająca	gospodarka finansowa
2	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	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	2	2	30	68
2	-	3	-	46

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	Miejski Zakład Pogrzebowy	wzrost efektywności i skuteczności działania	<ul style="list-style-type: none"> - wykonanie niektórych prac remontowych i estetycznych na terenie cmentarza oraz wewnątrz i na zewnątrz Domu Pogrzebowego - konieczność wymiany karawanu i samochodu dostawczego oraz zakupu ciągników - rozważenie zwiększenia liczby etatów pracowników gospodarczych i sprzedawców w kwaciarni
2	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	wykrycie znacznej nieprawidłowości	<ul style="list-style-type: none"> - konsekwentne egzekwowanie zakresów obowiązków i odpowiedzialności pracowników ZGM a w szczególności pracowników ROM-ów - zwiększenie skuteczności i nadzoru nad pracą windykatorów - wykonanie szeregu prac naprawczych w zakresie bezpieczeństwa ppoż i innych w budynkach mieszkalnych i gospodarczych oraz na zewnątrz tych budynków będących w zarządzie ZGM - wykonanie inwentaryzacji budynków mieszkalnych i gospodarczych będących w zarządzie ZGM

Wszystkie zadania zrealizowane w 2018r 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 7 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, udział w innych kontrolach wewnętrznych oraz dłuższy czas przeprowadzanych audytów/kontroli niż planowano
2	Miejski Ośrodek Kultury	Z	
3	Biblioteka Miejska	Z	
4	Straż Miejska	Z	
5	Wydział Urbanistyki	Z	
6	Wydział Edukacji, Kultury i Sportu	Z	

Pabianice dn.11.01.2019r

Sprawozdanie
z wykonania planu kontroli wewnętrznej za rok 2018

1. jednostki sektora finansów publicznych objęte kontrolą wewnętrzną

<i>L.p</i>	<i>Nazwa jednostki</i>
1	Urząd Miejski
2	Instytucje Kultury
3	Jednostki Budżetowe
4	Samorządowe Zakłady Budżetowe
5	Przedszkola Miejskie
6	Szkoły Podstawowe
7	Jednoosobowe Spółki Komunalne Miasta

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 Oratorium „Przygoda Życia” Kontrola wykonania zadania publicznego dotyczącego wypoczynku letniego dzieci i młodzieży za 2017r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
2	Urząd Miejski: Związek Harcerstwa Polskiego Kontrola wykonania zadania publicznego dotyczącego wypoczynku letniego dzieci i młodzieży za 2017r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
3	Urząd Miejski: Stowarzyszenie Oratorium „Przygoda Życia” Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2017r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
4	Niepubliczne Przedszkole „Akademia Uśmiechu 2” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
5	Punkt Przedszkolny „DOMINO” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
6	Punkt Przedszkolny „Happyland” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 28.02.2018r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie

7	Niepubliczne Przedszkole „Tygrysek” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
8	Urząd Miejski: Towarzystwo Pomocy im. Św. Brata Alberta Kontrola wykonania zadania publicznego zleconego organizacjom pozarządowym (innego niż wypoczynek) za 2017r w związku z art.17 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie	Z	nie (w planie kontroli)	wspomagająca	gospodarka finansowa i zakupy
9	Niepubliczne Przedszkole „Czarodziejska Akademia” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
10	Niepubliczne Przedszkole „Kłapciatek” Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
11	Niepubliczne Przedszkole nr.10 Zgromadzenia Córek Bożej Miłości im. Jana Pawła II Sprawdzenie ze stanem faktycznym liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji za okres 01.01 – 31.12.2017r	Z	tak	wspomagająca	gospodarka finansowa, zakupy zarządzanie
12	Niepubliczny Żłobek „Prywatny żłobek PLUSZAKOWO” Warunki i jakość świadczonej opieki	Z	tak	podstawowa	-
13	Niepubliczny Żłobek „Iskierki” Warunki i jakość świadczonej opieki	Z	tak	podstawowa	-
14	Niepubliczny Żłobek „DOMINO” Warunki i jakość świadczonej opieki	Z	tak	podstawowa	-

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	3	1	-	8
2	3	2	-	11
3	3	1	-	7
4	-	1	-	19
5	-	2	-	28
6	-	2	-	29
7	-	1	-	33
8	3	1	-	26
9	-	2	-	48
10	-	1	-	32
11	-	2	-	14
12	-	2	-	9
13	-	2	-	34
14	-	2	-	34

Wszystkie zadania zrealizowane w 2018r 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. nr.15	Z	
3	Przedszkole Miejskie nr.3	Z	

4	Przedszkole Miejskie nr.5	Z	
5	Przedszkole Miejskie nr.4	Z	
6	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	Z	
7	Biuro Kart Miejskich	Z	

Pabianice dn.30.01.2019r