

PLAN KONTROLI WEWNĘTRZNEJ NA 2015 r.
(plan kontroli obejmuje komórki organizacyjne Urzędu Miasta oraz jednostki organizacyjne miasta Brzeziny)

KZ. 170.4.2014

Lp.	Nazwa jednostki	Proponowany czas przeprowadzenia kontroli	Liczba osobodni	Kryteria kontroli wewnętrznej w jednostkach sektora finansów publicznych	Zasady kontroli wewnętrznej	Zakres kontroli
1.	Wydział Rozwoju, Infrastruktury i Mienia Urzędu Miasta Brzeziny	16.01.2015 r. – 12.02.2015 r.	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	- Kontrola w zakresie realizacji zadania własnego gminy, tj. przyznawania i wypłacania dodatków mieszkaniowych w 2014 r.; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
2.	Muzeum Regionalne w Brzezinach - ul. Piłsudskiego 49	23.02.2015 r. – 20.03.2015 r.	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	- Kontrola następną z wykonania zaleceń pokontrolnych udzielonych w 2011 r. za 2010 r. (jednostka nie była podmiotem kontroli wewnętrznej w latach 2012 – 2014); - kontrola w zakresie prowadzenia Biuletynu Informacji Publicznej w 2014 r. ; - Kontrola z wykonania planu finansowego jednostki budżetowej w 2014 r. oraz prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej; - kontrola w zakresie przestrzegania regulaminu ZFŚS w 2014 r.; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.

3.	Przedszkole nr 1 w Brzezinach – ul. Konstytucji 3-go Maja 1	30.03.2015 r. – 28.04.2015 r. 6 kwietnia 2015 r. – dzień wolny od pracy, wyłączony z kontroli	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	- Kontrola następną z wykonania zaleceń pokontrolnych udzielonych w 2011 r. za 2010 r. (jednostka nie była podmiotem kontroli wewnętrznej w latach 2012 – 2014); - kontrola z wykonania planu finansowego jednostki budżetowej w 2014 r. oraz prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej; - kontrola w zakresie przestrzegania regulaminu ZFŚS w 2014 r.; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
4.	Centrum Promocji i Kultury w Brzezinach – ul. Sienkiewicza 10/12	06.05.2015 r. – 02.06.2015 r. 1 maja 2015 r. – dzień wolny od pracy, wyłączony z kontroli	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	- Zamówienia publiczne – kontrola kompletności i poprawności wypełnienia dokumentacji przetargowej postępowań o zamówienia publiczne realizowane w latach 2013 – 2014; - kontrola z wykonania planu finansowego jednostki budżetowej w 2014 r. oraz prawidłowości prowadzenia ewidencji księgowej; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
5.	Komórki organizacyjne Urzędu Miasta Brzeziny	12.06.2015 r. – 16.07.2015 r. 17.07.2015 r. – 31.07.2015 r. – dni wyłączone z kontroli z uwagi na zaplanowany urlop pracownika ds.kontroli w urzędzie	30 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	- Kontrola w zakresie respektowania postanowień zawartych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. z 2011 r. Nr 14, poz. 67), a w szczególności oznaczania dokumentów zgodnie z Jednolitym rzeczowym wykazem akt oraz terminowości przekazywania spraw

						zakończonych do archiwum zakładowego; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
6.	Wydział Organizacyjny, Kadr i Informatyki	06.08.2015 r. – 30.09.2015 r.	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	Kontrola dostępu do informacji publicznej w oparciu o przepisy rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 18 stycznia 2007 r. w sprawie Biuletynu Informacji Publicznej; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
7.	Wydział Finansowy	10.09.2015 r. – 07.10.2015 r.	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	Kontrola w zakresie stosowania procedur określonych w przepisach art.21 oraz art. 22 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 r. poz.330 ze zm.) oraz rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28 marca 2011 r. w sprawie zwrotu podatku niektórym podatnikom, wystawiania faktur, sposobu ich przechowywania oraz listy towarów i usług, do których nie mają zastosowania zwolnienia od podatku od towarów i usług (Dz.U. Nr 68, poz.360 z późn.zm); - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
8.	Wydział Spraw Obywatelskich	15.10.2015 r. – 12.11.2015 r. 11 listopada 2015r. – dzień wolny od pracy, wyłączony z kontroli	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości; - kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	Kontrola planów obrony cywilnej oraz reagowania kryzysowego dla miasta Brzeziny; - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
9.	Wydział Spraw Obywatelskich	19.11.2015 r. – 17.12.2015 r.	20 dni	- kryterium legalności; - kryterium gospodarności; - kryterium celowości;	1) zasada legalności postępowania; 2) zasada prawdy	Kontrola w zakresie poboru opłaty skarbowej w wybranych sprawach w oparciu o zapisy ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o

				- kryterium rzetelności; - kryterium przejrzystości; - kryterium zgodności z planem i harmonogramem.	obiektywnej; 3) zasada współpracy kontrolowanego z kontrolującym.	opłacie skarbowej (Dz.U. z 2012 r. poz. 1282 ze zm.); - Protokół i ew.zalecenia pokontrolne.
10.	Okres przewidziany na przygotowanie planu kontroli na rok następny oraz sprawozdania z przeprowadzonych kontroli w roku bieżącym.	Do 30 grudnia 2015 r. - plan kontroli na 2016 r. Do 30 stycznia 2016 r.- sprawozdania z kontroli przeprowadzonych w 2015 r.				

Niniejszy dokument został opracowany z uwzględnieniem zaleceń audytora, a wykonanie planu w tym zakresie stanowi jedno z działań naprawczych, będących konsekwencją stwierdzonych nieprawidłowości.

Terminy wskazane w planie kontroli nie są terminami zawitymi i mogą ulec zmianie z takich przyczyn, jak choćby: kontrola pozaplanowa, opracowanie systemu samooceny kontroli zarządczej (tj. ankiety samooceny + raport o stanie kontroli zarządczej), urlopy pracowników odpowiedzialnych za składanie wyjaśnień, konsultacje z radcą prawnym, okres przewidziany na składane bieżących wyjaśnień podczas kontroli w kontekście stwierdzonych nieprawidłowości etc.

Wskazane powyżej okoliczności mogą wpłynąć na niewykonanie w całości założeń wynikających z planu, z przyczyn niezależnych od kontrolującego.

Brzeziny, dnia 29.12.2014 r.

Informację sporządziła :