

Zarządzenie nr 212/KW/2014  
Burmistrza Międzyzdrojów  
z dnia 03.12.2014r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach na rok 2015.

Na podstawie § 14 ust. 2 Regulaminu organizacji kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach i jednostkach organizacyjnych Gminy Międzyzdroje oraz zasady jej koordynacji wprowadzonego Zarządzeniem Burmistrza Międzyzdrojów nr 51/KW/2013 z dnia 8 kwietnia 2013 r. w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach i jednostkach organizacyjnych Gminy Międzyzdroje oraz zasad jej koordynacji, zarządzam co następuje :

§ 1

Zatwierdzam roczny plan kontroli do zrealizowania przez inspektora kontroli wewnętrznej na rok 2015.

§ 2

Zobowiązuję inspektora kontroli wewnętrznej do przestrzegania procedury regulaminu kontroli wewnętrznej zatwierdzonego dnia 8 kwietnia 2013 r.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Międzyzdrojów

 **BURMISTRZ**  
*Leszek Dorosz*

**Plan kontroli  
W Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach  
Na 2015 rok**

**I. Informacje o jednostce sektora finansów publicznych istotne dla potrzeb przeprowadzenia kontroli.**

**1.1. Nazwa jednostki**

Urząd Miejski w Międzyzdrojach, jest jednostką sektora finansów publicznych określoną w art. 9 ust. 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 j.t. ze zm.). Burmistrz Międzyzdrojów sprawuje władzę wykonawczą w mieście przy pomocy Urzędu, zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 j.t. ze zm.)

**1.2. Podstawowe cele i obszary działania.**

Urząd Miejski w Międzyzdrojach wykonuje w szczególności zadania:

1. Własne gminy tj. wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- 3a) działalności w zakresie telekomunikacji;
- 4) lokalnego transportu zbiorowego;
- 5) ochrony zdrowia;
- 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- 6a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego;
- 8) edukacji publicznej;
- 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;
- 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;
- 11) targowisk i hal targowych;
- 12) zieleni gminnej i zadrzewień;
- 13) cmentarzy gminnych;
- 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego;
- 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;
- 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;
- 18) promocji gminy;
- 19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2010 r. Nr 234, poz. 1536, z późn. zm.);
- 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2. Zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, nałożonych na gminę na podstawie ustaw a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.

3. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji.

4. Gmina może wykonywać również zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

### **1.3. Struktura organizacyjna Urzędu :**

Kierownikiem Urzędu Miejskiego jest Burmistrz będący jednocześnie :

- Organem wykonawczym gminy,
- organem w postępowaniu administracyjnym,
- zwierzchnikiem służb, inspekcji i straży,
- organem podatkowy.

Burmistrz wykonuje zadania przy pomocy Zastępcy Burmistrza, Sekretarza Gminy oraz Skarbnika Gminy, którzy wchodzi w skład kierownictwa Urzędu.

W skład Urzędu Miejskiego w Międzyzdrojach wchodzi : komórki organizacyjne – referaty:

- Budżetu i Finansów,
- Urząd Stanu Cywilnego,
- Spraw Obywatelskich i Społecznych,
- Gospodarki Nieruchomościami i Rolnictwa,
- Infrastruktury Technicznej i Inwestycji,
- Ochrony środowiska i gospodarki komunalnej
- Promocji, kultury sportu i organizacji społecznych,
- ds. promocji i współpracy z zagranicą,
- Straż Miejska,
- Biuro Ochrony Informacji Niejawnych,

Referatami kierują kierownicy według zasady jednoosobowego kierownictwa.

W skład Urzędu wchodzi następujące samodzielne stanowiska pracy :

- ds. zarządzania kryzysowego, spraw obronnych i obrony cywilnej,
- ds. planowania przestrzennego – 2 samodzielne stanowiska pracy,
- ds. urbanistyczno-architektonicznych
- ds. obsługi Rady Miejskiej,
- Komendant Gminny Ochrony Przeciwpożarowej,
- ds. kontroli wewnętrznej,
- ds. zamówień publicznych,
- pracownicy obsługi i kierownicy ochotniczej straży pożarnej.

### **1.4. Wykaz jednostek nadzorowanych.**

- Szkoła Podstawowa nr 1
- Szkoła Podstawowa nr 2
- Gimnazjum nr 1
- Przedszkole Miejskie Nr 1
- Ośrodek Pomocy Społecznej
- Zakład Ochrony Środowiska
- Międzynarodowy Dom Kultury
- Biblioteka Miejska

### **1.5. Kwota środków publicznych – dochodów planowanych do zgromadzenia przez jednostkę:**

- 1) Dochody bieżące 33 845 518,88
  - 2) Dochody majątkowe 17 551 360,84
- Dochody ogółem 51 396 879,72

### **1.6. Planowana kwota wydatków i rozchodów środków publicznych jednostki :**

- 1) Wydatki bieżące 34 750 562,21
  - 2) Wydatki majątkowe 15 226 463,84
- Wydatki ogółem : 49 977 026,05

### 1.7. Liczba osób zatrudnionych w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach :

Według stanu na dzień 31.12.2014r. w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach zatrudnionych było łącznie 59 osoby na 58 etatach.

### 1.8. Liczba osób zatrudnionych w kontroli wewnętrznej.

W Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach na samodzielnym stanowisku ds. kontroli wewnętrznej jest zatrudniona jedna osoba – inspektor kontroli wewnętrznej na 1 etacie.

## II. Plan kontroli na rok 2015

Lp.	Zakres kontroli		Planowany okres przeprowadzenia kontroli	Podstawa kontroli (komórka/osoba przeprowadzająca kontrolę)
	podmiotowy	przedmiotowy		
1.	Referat ochrony środowiska i gospodarki komunalnej	Analiza poboru opłat: - za gospodarowanie odpadami komunalnymi - zajęcie pasa drogowego, - od posiadania psów, - za usunięcie drzew i krzewów	I kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
2.	Samodzielne stanowiska ds. planowania przestrzennego oraz ds. urbanistyczno-architektonicznych	Analiza poboru opłat: -skarbowej w zakresie wydawanych zaświadczeń, warunków zabudowy i zagospodarowania terenu, przeniesienia decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, pełnomocnictw, za wypis i wyrys z planu miejscowego - opłaty planistycznej	I kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
3.	Referat gospodarki nieruchomościami i rolnictwa	Analiza poboru opłat adiacenckich oraz stanowiących dochody z tytułu : -sprzedaży oraz oddawanie w użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych, -zarządu i użytkowania nieruchomości, -najmu i dzierżawy składników majątkowych	II kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
4.	Referat infrastruktury technicznej i inwestycji	Analiza poboru opłaty za zajęcie pasa drogowego	II kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
5.	Referat spraw obywatelskich i	Analiza poboru opłat : -za korzystanie z	III kwartał	KW/Inspektor kontroli

	społecznych	<p>zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,</p> <p>- za wydanie licencji na wykonywanie transportu drogowego w zakresie przewozu osób taksówką.</p> <p>Analiza prawidłowości procesu przygotowawczego do postępowania egzekucyjnego z tytułu opłaty targowej.</p> <p>- Analiza prawidłowości udzielenia dotacji na autobusy miejskie.</p>		wewnętrznej
6.	Referat spraw obywatelskich i społecznych - Inspektor ds. oświaty i zdrowia	<p>Analiza prawidłowości wydatków w zakresie :</p> <p>- dowożenia uczniów do szkół,</p> <p>- udzielanych stypendiów,</p> <p>- wyprawek szkolnych,</p> <p>- udzielonych dotacji dla policji i straży granicznej,</p> <p>- finansowania szczepienia przeciw grypie,</p> <p>- dofinansowania kształcenia pracowników młodocianych,</p> <p>- awansu zawodowego nauczycieli.</p> <p>Analiza prawidłowości wykorzystania dotacji oświatowych.</p>	III/IV kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
7.	Biuro Rady	Analiza prawidłowości wypłaty diet radnych.	IV kwartał	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej
8.	wg potrzeb	wg potrzeb – kontrole problemowe i doraźne	przez cały 2015 rok	KW/Inspektor kontroli wewnętrznej

#### Obszary ryzyka :

Przy definiowaniu obszarów kontrolnych – ryzyk uwzględniono :

- Cele i zadania realizowane w ramach poszczególnych obszarów,
- Najważniejsze karty prawne dotyczące poszczególnych obszarów ryzyka,
- rezultaty kontroli zewnętrznych,
- ocenę systemów i procedur funkcjonowania kontroli wewnętrznej,
- czynniki ryzyka mające wpływ na realizację celów jednostki
- uwagi kierownika urzędu w zakresie obszaru ryzyka,
- rodzaj i wielkości operacji finansowych ustalone w oparciu o uchwałę budżetową,
- liczbę i kwalifikacje pracowników Urzędu,
- działania jednostki, które mogą wpływać na opinię publiczną, m.in. : oszczędności wydatków, posunięcia antykorupcyjne, procedury zmniejszające biurokrację.

**Zasoby ludzkie.**

Na dzień sporządzania planu rocznego kontroli wewnętrznej na rok 2015 w zakresie zadań realizowanych przez inspektora kontroli wewnętrznej zatrudniona jest jedna osoba na 1 etat.

Podstawy prawne wykorzystane przy opracowaniu wersji opisowej do planu rocznego kontroli na rok 2015 w Urzędzie Miejskim w Międzyzdrojach.

1. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U.2013.885-j.t. ze zm.)
2. Ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. (Dz.U.2013.594-j.t. ze zm.)
3. Regulamin Organizacyjny Urzędu wprowadzony Zarządzeniem Burmistrza Międzyzdrojów Nr 147/SEK/2013 z dnia 16 września 2013r. z późniejszymi zmianami
4. Komunikat nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych.

Opracowała : Teresa Rogalska – inspektor kontroli wewnętrznej  
Międzyzdroje, dnia 03 grudnia 2015 r.

*Zatwierdzam:*

 BURMISTRZ  
*Leszek Dorosz*