

ZŁOŻONO OSOBIŚCIE

URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI

SPRAWOZDANIE Z AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Zadanie audytowe zapewniające nr. 2/2016

nt. Przestrzeganie procedur przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w jednostkach organizacyjnych gminy.

Pruszcz Gdański, 30.06.2016r.

Zadanie audytowe nr 2/2016 (zgodne z planem audytu na rok 2016).

1. Temat:

Przestrzeganie procedur przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w jednostkach organizacyjnych gminy.

2. Cel zadania zapewniającego:

Celem audytu jest sprawdzenie przestrzegania wewnętrznych procedur przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków w jednostkach organizacyjnych Gminy Pruszcz Gdański.

Podstawę prawną stanowi Kodeks Postępowania Administracyjnego z dnia 14 czerwca 1960r. art. 226 i Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 roku w spr. organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków. (Dz. U. 2002.5.46 z dnia 22.01.2002r.)

3. Termin przeprowadzenia zadania:

27.04.2016 r.- 30.06.2016 r.

4. Audytor wewnętrzny przeprowadzający zadanie audytowe:

mgr inż. Katarzyna Mendyk na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia audytu wewnętrznego na rok 2016.

5. Zakres przedmiotowy i podmiotowy

5.1. Zakres przedmiotowy audytu:

- ewidencja skarg i wniosków składane w komórkach organizacyjnych urzędu, stosowne protokoły przyjętych skarg i wniosków.

- procedury wewnętrzne, formy powierzenia wyodrębnionej komórce organizacyjnej lub imiennie wyznaczonym pracownikom.

Czasokres przyjęty do sprawdzenia: lata 2014 /2016.

Zakres podmiotowy audytu:

Urząd Gminy w Pruszczu Gdańskim i jednostki podległe.

6. Metodyka:

Podjęte działania i zastosowane techniki przeprowadzania zadania audytowego.

Audytor przeprowadził zadanie na miejscu we wszystkich jednostkach podległych i w urzędzie. Dokonał oceny formalnej i merytorycznej procedur wewnętrznych, sporządzonych upoważnień oraz pozostałej prowadzonej dokumentacji (rejstry, obieg złożonych skarg i wniosków).

Ustalenie stanu faktycznego :

W wyniku weryfikacji uzyskano potwierdzenie, że we wszystkich komórkach objętych audytem funkcjonują regulaminy. Spisane w nich mechanizmy kontrolne są pomocne w osiągnięciu celu. Składane wnioski czy skargi w sprawdzanych jednostkach miały charakter incydentalny. Większość jednostek nie wykazywała przyjęcia skarg i wniosków w swoich rejestrach, gdyż nikt nie składał.

Mechanizmy kontrolne

7. Słabości kontroli zarządczej w badanym obszarze oraz analiza ich przyczyn.

Kontrola zarządcza w badanym obszarze nie wykazywała słabości.

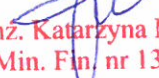
8. Skutki wynikające ze wskazanych słabości kontroli zarządczej i wprowadzanie usprawnień zwanych dalej „rekomendacjami”

Rekomendacje audytora o charakterze technicznym, polegające na sugestii wydłużenia czasu przyjęć skarg i wniosków oraz dostosowania czasu do indywidualnego rozpatrywania (spotkania) przez kierowników jednostek zostały wdrożone jeszcze w trakcie trwania zadania audytowego. Audytor sugerując wydłużenie czasu miał na uwadze dostosowanie jednostek organizacyjnych do potrzeb mieszkańców, spełnienia zasady równego traktowania.

9. Opinia audytora wewnętrznego w sprawie adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w obszarze ryzyka objętym zadaniem zapewniającym.

Audytora **pozytywnie bez zastrzeżeń** opiniuje kontrolę zarządczą w badanym obszarze.

AUDYTOR WĘWNETRZNY


mgr inż. Katarzyna Mendyk
zaśw. Min. Fin. nr 1379/2004