

Elk, dnia 16 marca 2015 roku

BK.1712.3 .2015

Informacja o przeprowadzonych kontrolach w 2014 roku

W 2014 roku w ramach kontroli zarządczej przeprowadzane były czynności kontrolno-nadzorcze przez następujące komórki organizacyjne Urzędu Miasta Elku:

- Wydział Mienia Komunalnego (Referat Lokalowy, Referat Dróg Miejskich, Referat Komunalny),
- Wydział Edukacji,
- Wydział Promocji, Sportu i Kultury,
- Wydział Polityki Społecznej,
- Wydział Strategii i Rozwoju,
- Biuro Kontroli, Audytu i Jakości.

Wydział Mienia Komunalnego Referat Lokalowy:

- Kontrola jakości usług prowadzonych przez Spółkę „Administrator” w Elku w zakresie utrzymania stanu technicznego zasobów będących własnością Gminy Miasta Elku oraz porządku i czystości wokół budynków. W każdym kwartale przeprowadzane były trzykrotnie w obecności przedstawiciela Spółki „Administrator”. Zapisy znajdują się w protokołach sporządzanych przez spółkę.
- Kontrola prawidłowości zasiedlania osób do nowych mieszkań zgodnie z listą ustaloną przez Społeczną Komisję Mieszkaniową, z budynków przeznaczonych do rozbiórki oraz wykonanie wyroków sądowych o eksmisję. Kontrola terminowości i jakości wykonywanych remontów w zwolnionych lokalach przed oddaniem ich do ponownego zasiedlenia. Zapisy znajdują się w protokołach odbioru robót remontowych sporządzanych przez Spółkę „Administrator” w Elku.

Wydział Mienia Komunalnego Referat Dróg Miejskich:

- Kontrola bieżąca stanu technicznego dróg. Na bieżąco dokonywane były objazdy dróg gminnych. Zakresem kontroli objęto: stan nawierzchni ulic, oznakowanie pionowe. Stan techniczny pozostałych urządzeń BRD, zajęcie pasa drogowego (na prowadzone prace oraz lokalizację reklam w pasie drogowym). Na bieżąco prowadzony jest Dziennik objazdu dróg.

- Kontrola okresowa stanu technicznego i parametrów eksploatacyjnych dróg. Na bieżąco prowadzona jest książka objazdu dróg gminnych.
- Kontrola okresowa stanu technicznego i parametrów eksploatacyjnych obiektów inżynierskich (mosty, przejścia, przepusty). W lipcu 2014 roku zlecono przeprowadzenie przeglądu rocznego dróg gminnych. W październiku 2014 roku wygenerowano mapę z oceną stanu technicznego dróg.
- Aktualizacja ewidencji drogowej. Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 9 listopada 2010 roku (Dz. U. Nr 239 poz. 1594), Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 roku (Dz. U. Nr 67 poz. 583) oraz ustawą o drogach publicznych z dnia 21 marca 1985 roku (Dz. U. Nr 14 poz. 60 z późn. zm.) – aktualizacja przesyłana jest raz w roku. Dane z ewidencji dróg aktualne na dzień 31 grudnia przekazywane są w formie sprawozdania do dnia 31 marca za rok poprzedni.
- Przeglądy oświetlenia ulic i placów (sprawdzanie sprawności świecenia opraw oświetleniowych i czystości kloszy, stanu technicznego słupów, wysięgników i wnek bezpiecznikowych). Przeglądów dokonywano przy udziale przedstawiciela Zakładu Energetycznego Rejon Ełk.
- Kontrola kanalizacji deszczowej (sprawdzanie sieci kanalizacji deszczowej pod kątem stanu technicznego uzbrojenia oraz drożności kanałów, eksploatacja sieci kanalizacji deszczowej, czyszczenie studni rewizyjnych, separatorów oraz kratek ściekowych). Na bieżąco uzupełniana jest Karta konserwacji czyszczenia separatorów.

Wydział Mienia Komunalnego Referat Komunalny:

- Nadzorowanie zadań gminy realizowanych przez spółki w zakresie:
 - a) administrowania przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Odpadami Eko - MAZURY Sp. z o.o. w Ełku składowiska odpadów komunalnych w Siedliskach k/Ełku. Przeprowadzono bieżące wizje lokalne stanu nieczynnego składowiska odpadów w zakresie utrzymania i nasadzeń zieleni oraz utrzymania czystości na terenie wokół zrehabilitowanej czaszy. Teren składowiska jest utrzymywany w czystości, a instalacja gazu składowiskowego działa prawidłowo. Powyższe działania dokumentowano fotograficznie. Zalecenia pokontrolne realizowane były na bieżąco
 - b) administrowania przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych PUK Sp. z o.o. targowiskiem miejskim w Ełku (sprawdzano stan techniczny obiektu, przygotowanie terenu pod stoiska oraz czystość i porządek, a także poziom obsługi

osób handlujących przez personel zatrudniony na targowisku, prawidłowość pobieranych opłat, prawidłowość wywieszania dodatkowych oznaczeń na targowisku).

- c) administrowania przez PUK Sp. z o.o. cmentarzami komunalnymi i wojennymi (przeprowadzano przeglądy w zakresie utrzymania czystości i porządku oraz realizacji wniosków wpływających do Urzędu Miasta i Administratora Cmentarzy, dokonywano przeglądu drzewostanu i kwalifikowano do wycinki drzewa zagrażające bezpieczeństwu osób i pomnikom znajdującym się w najbliższej lokalizacji). W zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w 2014 roku dokonano ich przeglądu w zakresie ich konserwacji i utrzymania czystości i porządku. Zalecenia pokontrolne realizowane były na bieżąco. Uwagi oraz spostrzeżenia: stan czystości, porządku i estetyka cmentarzy komunalnych i wojennych był utrzymywany na wysokim poziomie,
- d) realizacji lokalnego transportu zbiorowego przez Miejski Zakład Komunikacji MZK Sp. z o.o. oraz kontroli usług przewozowych przez firmę PECOMEX w zakresie posiadania aktualnych i ważnych biletów u pasażerów za przejazd. Kontrola obejmowała linie komunikacyjne przebiegające przez Ełk oraz gminy Ełk i Stare Juchy. Analizowano działalność spółki w zakresie: kształtowania się kosztów przewozów pasażerskich w stosunku do przyznanej dotacji, sposób załatwiania skarg napływających od pasażerów oraz wniosków o uruchamianie dodatkowych kursów lub nowych linii autobusów, płynność finansową spółki.
- e) utrzymania zieleni przez PUK Sp. z o.o. (prowadzono bieżący nadzór w zakresie wywiązywania się z zawartych umów zleceń na pielęgnację terenów zielonych, monitorowano stan techniczny małej architektury oraz zdrowotny drzewostanu na terenach komunalnych oraz pozostałych).
- f) nadzorowania utrzymania czystości w mieście, stan ulic, chodników, przystanków autobusowych, placów, ciągów pieszych oraz częstotliwość opróżniania koszy i usuwanie dzikich wysypisk. W przypadku stwierdzenia zaniedbań podejmowano natychmiastowe działania zmierzające do ich usunięcia.
- g) wyłapywania bezdomnych psów i przetrzymywanie ich w Schronisku dla bezdomnych zwierząt (stan zdrowotny i liczba przetrzymywanych zwierząt, warunki w jakich są one przetrzymywane).
- h) terminowości odbioru odpadów komunalnych.

- i) modernizacji systemów grzewczych mieszkań i budynków, wnioskowanych do udzielenia dotacji ze środków budżetowych Gminy Miasta Elku.
- j) reklam usytuowanych na terenach komunalnych - pod kątem stanu technicznego i estetycznego oraz lokalizacji.

Wydział Mienia Komunalnego – zarządzanie energią:

- Kontrolowano umowy na dostawę ciepła, energii elektrycznej i gazu. W 2014 roku przeprowadzono przetarg na dostawę energii elektrycznej do 152 punktów odbioru, znajdujących się w placówkach podległych Gminie Miastu Elk. Wyłoniono nowego dostawcę energii na 2015 i 2016 rok – firmę ENERGA S.A. W związku z tym nastąpiła w 2014 roku zmiana 21 umów sprzedaży i dystrybucji energii elektrycznej. Zapisów z kontroli dokonywano w Rejestrze kosztów i wielkości energetycznych.
- Kontrolowano dobór taryf energii elektrycznej dla obiektów gminy. W 2014 roku dokonano kontroli doboru taryf energii elektrycznej w 152 punktach odbioru energii elektrycznej w jednostkach samorządowych podległych Gminie Miastu Elk, z uwzględnieniem taryf dostawcy energii oraz operatora systemu dystrybucyjnego. Stwierdzono, że przy poborze energii na poziomie 2013 roku taryfy były dobrane poprawnie.
- Kontrolowano ilość zużytej energii w obiektach gminy. Przez cały rok na bieżąco kontrolowano faktury oraz uzupełniano bazę danych comiesięcznego zużycia energii elektrycznej, wody, ciepła oraz gazu z 22 jednostek podległych Gminie Miastu Elk.
- Prowadzono odczyt parametrów energetycznych węzłów cieplnych i liczników energii elektrycznej oraz kontrolowano wartość mocy zamówieniowej. Zapisów z kontroli dokonywano w Rejestrze kosztów i wielkości energetycznych.

Wydział Edukacji:

- Przeprowadzono kontrole w zakresie prawidłowości wykorzystania dotacji z budżetu Miasta udzielanej placówkom niepublicznym. Gromadzono dokumentację dotyczącą ilości uczniów (w systemie miesięcznym), służącą do weryfikacji liczby uczniów przy wyliczaniu dotacji. Stosowano kryterium celowości wykorzystania dotacji w odniesieniu do placówek niepublicznych z uwzględnieniem kategorii wydatków i przeznaczenia wydatkowanej dotacji. Weryfikacja dokonywana jest na podstawie dostarczonych przez przedszkola niepubliczne wykazy dzieci.
- Skontrolowano wydatki dokonywane przez przedszkola niepubliczne pod kątem celowości, kwalifikowalności i zgodności z przepisami oświatowymi. Przedszkola składają roczne rozliczenia wykorzystania dotacji. Z czynności kontrolnych

i rozliczeniowych sporządzone dokumenty pn. „Rozliczenia dotacji udzielonej w okresie od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 dla przedszkola niepublicznego za 2014 rok”.

- Kontrole prowadzone są również pod kątem uczęszczania dzieci spoza terenu miasta Ełku do przedszkoli niepublicznych. Na podstawie wykazów przedkładanych przez przedszkola sprawdzane są meldunki dzieci, sporządzane są wykazy dla gmin, których mieszkańcy (dzieci) uczęszczają do przedszkoli niepublicznych. Każda gmina, z której dziecko uczęszcza do przedszkola niepublicznego zostaje obciążona wysokością dotacji przysługującej na dziecko. Sporządzane są pisemne rozliczenia udzielanych dotacji przedszkolom na dzieci zamieszkałe na terenie innych gmin.
- Sprawdzono stan przygotowań do sezonu letniego: boisk szkolnych, zewnętrznych urządzeń i obiektów sportowych w wybranych szkołach: Zespół Szkół Samorządowych (także w zakresie realizacji programu sportowego MultiSport), Szkoła Podstawowa Nr 3, Szkoła Podstawowa Nr 9).
- W związku z utworzeniem stanowiska ds. bhp placówek oświatowych – skontrolowano 8 szkół między innymi w zakresie: stanu ogrodzenia wejścia na teren placówki, oświetlenia, boisk, placów zabaw, stanu technicznego urządzeń. Sporządzono 8 protokołów z kontroli.
- Dokonano przeglądu komisyjnego obiektów szkół z udziałem Zastępcy Prezydenta Miasta Ełku, dyrektora placówki, Naczelnika Wydziału Edukacji. Przegląd rozpoczęto 14 stycznia 2014 roku.
- Dokonano kontroli w zakresie stanu placów zabaw, posesji przedszkoli pod kątem bezpieczeństwa dzieci w ramach rządowego programu „radosna szkoła”.
- Kwestie związane z bezpieczeństwem dzieci i młodzieży w zakresie korzystania z boisk i urządzeń sportowych na terenie szkół i przedszkoli w 2014 roku były podejmowane w trakcie narad roboczych Prezydenta Miasta Ełku z dyrektorami szkół i przedszkoli oraz w ramach Zespołu Samokształceniowego Dyrektorów. Niezależnie od powyższego, w ramach oględzin budynków i posesji poszczególnych placówek (podczas typowania prac pod kątem remontów i modernizacji – z udziałem m.in. naczelnika wydziału) zwracano szczególną uwagę na zapewnienie dzieciom bezpiecznych i higienicznych warunków nauki i zabawy.
- Skontrolowano bazy danych SIO w wybranych Przedszkolu „Perelka” i Szkole Podstawowej Nr 5.

Wydział Promocji, Sportu i Kultury:

- kontrole w Ełckim Centrum Kultury w Ełku w zakresie:
 - funkcjonowania stałych form pracy,
 - organizację imprez kulturalnych,

Skontrolowano: wydarzenie „Regionalne Święto Miodu”, ofertę edukacyjną Szkoły Artystycznej, stosowanie przepisów wewnętrznych dotyczących zamówień

kontrole w Miejskiej Bibliotece Publicznej w Ełku w zakresie:

- liczby czytelników oraz wypożyczeń,
 - zakup nowości wydawniczych i multimedialnych
- kontrole w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Ełku w zakresie:
 - organizacji wydarzenia pn. „Bieg Niepodległości”,
 - przygotowania campingu, Plaży Miejskiej i Ełckiej Kolejki Wąskotorowej do sezonu,
 - gospodarki finansowej MOSiR w latach 2012-2014, prawidłowości gospodarowania środkami Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w latach 2008-2011 - wspólna kontrola problemowa koordynowana przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta Ełku,
 - przedsięwzięć organizacji pozarządowych w ramach konkursu „Sportowa Marka Miasta Ełku”.
- kontrola w Muzeum Historycznym w Ełku w zakresie:
 - przygotowanie Ełckiej Kolei Wąskotorowej,

Wydział Polityki Społecznej:

- zakresie polityki społecznej przeprowadzono kontrole:
 - organizacji pracy w Środowiskowym Domu Samopomocy dla osób z zaburzeniami psychicznymi „Pod Kasztanami” w Ełku,
 - organizacji pracy (liczba pracowników oraz stażystów) w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Ełku,
 - organizacji pracy w stołówce Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz sprawdzenie zgodności ze stanem faktycznym,
 - sekcji pracy socjalnej Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej,
 - realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, Miejskiego Programu Przeciwdziałania Przemocy – realizacja zawartych umów,

Biuro Kontroli, Audytu i Jakości:

- **kontrola w Gimnazjum Nr 4 w Elku** w zakresie:

przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków w 2012 i 2013 roku, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku w 2012 i 2013 roku.
- **kontrola w Miejskim Przedszkolu „Światelko” w Elku** w zakresie:

przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej w obszarze – środowisko wewnętrzne. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków w 2012 i 2013 roku, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku w 2012 i 2013 roku, należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku. Gospodarka kasowa 2013 rok.
- **kontrola w Miejskim Przedszkolu „Słoneczna Ósemka” w Elku** w zakresie:

przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej w obszarze – środowisko wewnętrzne. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro w 2012 i 2013 roku, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku w 2012 i 2013 roku.
- **kontrola w Miejskim Przedszkolu „Niezapominajka” w Elku** w zakresie:

przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro w 2013 roku, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku w 2013 roku. Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku.

kontrola w Szkole Podstawowej nr 4 im. Prof. Władysława Szafera w Elku
w zakresie:

przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku. Należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 rok. Gospodarka kasowa, prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych, gospodarka rzeczowymi składnikami majątku w zakresie poprawności stosowania procedur z uwzględnieniem wyników ostatniej inwentaryzacji.

- **kontrola w Szkole Podstawowej Nr 5 w Elku im. Marii Konopnickiej** w zakresie:
przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku, należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku. Gospodarka kasowa, inwentaryzacja środków trwałych.
- **kontrola w Gimnazjum Nr 1 w Elku** w zakresie:
przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków w 2012 i 2013 roku, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku, należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku, gospodarka kasowa, inwentaryzacja środków trwałych.
- **kontrola w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Elku** – kontrola problemowa.
- **kontrola w Zespole Szkół Samorządowych w Elku** w zakresie:
przestrzegania standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych, z wykorzystaniem wyników ostatniej samooceny kontroli zarządczej. Terminowość i prawidłowość dokonywania wydatków w 2013 roku, w tym funkcjonowanie mechanizmów kontrolnych dotyczących zamówień publicznych o wartości poniżej 14 000 euro, terminowość odprowadzania dochodów

budżetowych na rachunek budżetu Miasta Elku, należności i zobowiązania na dzień 31.12.2013 roku, gospodarka kasowa.

➤ **kontrola w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Elku** w zakresie:

Prawidłowości gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w latach 2008-2011.

Z powodu zlecenia przez Prezydenta Miasta Elku trzech kontroli pozaplanowych (dwie w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Elku obejmujące zakresem lata 2008-2014 oraz jednej w Biurze Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi Urzędu Miasta Elku) nie przeprowadzono zaplanowanych na 2014 rok kontroli w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej oraz Miejskiej Bibliotece Publicznej w Elku. Kontrole zostały ujęte w planie na 2015 rok.

Ponadto w ramach kontroli zarządczej Biuro Kontroli, Audytu i Jakości

przeprowadziło postępowania wyjaśniające w zakresie:

- organizacji i zarządzania ruchem drogowym na terenie wspólnoty mieszkaniowej przy ul. Orzeszkowej 36A w Elku,
- zagospodarowania terenu przy ul. Pięknej na os. Bogdanowicza (miejsca parkingowe).

Przeprowadzono pozaplanową kontrolę w zakresie zbadania ilości interwencji dotyczących kontroli ruchu drogowego przez Straż Miejską w Elku.

Współpracowano z przedstawicielami instytucji zewnętrznych w ramach kontroli zewnętrznych, w szczególności: Najwyższej Izby Kontroli, Wojewody Warmińsko – Mazurskiego, Wojewódzkiego Inspektoratu Ochrony Środowiska, Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości, Regionalnej Izby Obrachunkowej - w zakresie przygotowywania materiałów i wyjaśnień w trakcie procesu kontrolnego, a także projektów odpowiedzi na zalecenia pokontrolne. W roku 2014 w Księżce kontroli zewnętrznych BK.1714 dokonano **24** wpisów. Dokumentacja w zakresie przedmiotowych kontroli została zamieszczona w BIP na stronie internetowej Urzędu Miasta Elku. Realizacja zaleceń pokontrolnych z zakresu kontroli zewnętrznych nadzorowana jest na bieżąco. Zalecenia pokontrolne sformułowane w wyniku kontroli 2014 roku zostały przyjęte do realizacji.

Koordinowano proces dokonywanie ocen pracowników zatrudnionych w Urzędzie Miasta Elku oraz dyrektorów instytucji kultury i jednostek budżetowych za 2014 rok.

Na podstawie przepisów szczegółowych, procedur oraz zawartych umów przeprowadzane były czynności kontrolno-nadzorcze przez następujące komórki organizacyjne Urzędu Miasta Elku:

- **Biuro Współpracy z Organizacjami Pozarządowymi** (procedura zlecenia, w formie powierzenia lub wsparcia, realizacji zadań samorządu miasta Ełku w ramach otwartego konkursu ofert w roku 2014). Przeprowadzono **35 kontroli** projektów pod względem merytorycznym i finansowym w toku realizacji zadań samorządu miasta Ełku.
- **Wydział Finansowy Referat ds. podatków i opłat lokalnych** (ustawa Ordynacja podatkowa). Przeprowadzono **25 kontroli** w zakresie: ustalenia stanu faktycznego nieruchomości, prowadzenia działalności gospodarczej.
- **Referat Działalności Gospodarczej** (ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, ustawa o transporcie drogowym). Ddokonano **67** odbiorów placówek ubiegających się o wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu pod względem zgodności ich lokalizacji z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz zasadami zawartymi w uchwale Rady Miasta Ełku, przeprowadzono **13** lustracji placówek prowadzących sprzedaż alkoholu, skontrolowano **6** przedsiębiorców prowadzących transport drogowy taksówką w zakresie: zgodności prowadzonej działalności z warunkami zawartymi w licencji, przestrzegania warunków wykonywania działalności określonych przepisami ustaw.

W ramach bieżącej kontroli zarządczej działalności komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Ełku oraz jednostek podległych i nadzorowanych Prezydent Miasta Ełku przeprowadził **52** narady z Naczelnikami i przedstawicielami jednostek podległych i nadzorowanych, z każdej narady sporządzono protokół.

W ramach funkcjonującego Systemu Zarządzania Jakością w 2014 roku Zespół Auditorów Wewnętrznych przeprowadził **34 wewnętrzne audyty** jakości pod kątem zarządzania procesowego Urzędem Miasta. Na podstawie wyników auditów, działań kontrolnych wewnętrznych i zewnętrznych, audytu wewnętrznego, postępowań wyjaśniających i skargowych oraz bieżącej kontroli funkcjonalnej **wystawiono 55 Kart Działań Korygujących i Zapobiegawczych.**

W 2014 roku do Urzędu Miasta Ełku wpłynęło **18** skarg (nie wpłynął żaden wniosek). Wszystkie zostały wpisane do Rejestru Skarg i Wniosków prowadzonego przez Biuro Kontroli, Audytu i Jakości Urzędu Miasta. Jedna skarga została wycofana. W wyniku przeprowadzonych postępowań wyjaśniających żadna skarga nie została uznana za zasadną.

W ramach kontroli zarządczej poszczególne komórki organizacyjne Urzędu Miasta Elku prowadzą czynności kontrolno – nadzorcze według kompetencji, zgodnie z zakresem zadań wymienionych w Regulaminie Organizacyjnym Urzędu Miasta Elku.

Sparz

BIURO KONTROLI, AUDYTU I JAKOŚCI
I N S P E K T O R
ds. AUDYTU I JAKOŚCI
Wioletta Pawluczyk