

Sosnowiec, dnia 10.03.2025 r.

PREZYDENT
URZĄD MIEJSKI W SOSNOWCU
BIURO RADY MIEJSKIEJ
ARKADIUSZ CHĘCIŃSKI
wpłynęło 10.03.2025
L.dz.(Za).....
Podpis

Szanowny Pan
Jacek Kazimierczak
Przewodniczący Komisji
Rewizyjnej Rady Miejskiej
w Sosnowcu

W załączeniu przekazuje materiał na posiedzenie Komisji Rewizyjnej, które odbędzie się w dniu 17 marca 2025 r. dotyczący tematu:

1. Sprawozdanie z działalności Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli UM w 2024 roku

2 gwarancji

KW

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania planu: audytu wewnętrznego, kontroli wewnętrznej oraz audytów ochrony danych osobowych za rok 2024;
2. Plan audytu wewnętrznego na rok 2025;
3. Plan kontroli na rok 2025:.

Sprawozdanie z działalności Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli UM w 2024 roku

Zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miasta Sosnowca do zadań Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli należy:

- I. W zakresie audytu wewnętrznego - prowadzenie niezależnej i obiektywnej działalności, której celem jest wspieranie Prezydenta Miasta w realizacji celów i zadań przez systematyczną ocenę adekwatności, skuteczności i efektywności kontroli zarządczej w Urzędzie oraz w miejskich jednostkach organizacyjnych, oraz czynności doradcze, w szczególności poprzez:
 - a) Przygotowywanie na podstawie analizy ryzyka planu audytu wewnętrznego na rok następny oraz sporządzanie sprawozdania z wykonania planu audytu wewnętrznego za rok poprzedni.
 - b) Przeprowadzanie zadań audytowych zgodnie z rocznym planem audytu wewnętrznego oraz w uzasadnionych przypadkach poza planem audytu oraz wykonywanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków w celu usprawnienia funkcjonowania obszarów audytu.
 - c) Monitorowanie stopnia wdrażania rekomendacji oraz przeprowadzanie czynności sprawdzających w celu oceny dostosowania działań jednostki do zgłoszonych przez audyt zaleceń.
- II. W zakresie kontroli wewnętrznej:
 - a) Przeprowadzanie kontroli w wydziałach i jednostkach organizacyjnych.
 - b) Monitorowanie sposobu wykonania zaleceń pokontrolnych wydanych w następstwie przeprowadzonych kontroli, w tym przeprowadzanie kontroli sprawdzających.
 - c) Przygotowywanie rocznego planu kontroli oraz sporządzanie sprawozdania z wykonania planu kontroli.
- III. W zakresie kontroli zarządczej i zarządzania ryzykiem:
 - a) Nadzorowanie i doskonalenie systemu kontroli zarządczej oraz zarządzania ryzykiem w Urzędzie oraz w jednostkach organizacyjnych.
 - b) Nadzór nad dokumentacją wynikającą z przyjętych regulacji, w tym zbieranie i analiza dokumentacji z wydziałów oraz z jednostek organizacyjnych a także sporządzanie zbiorczego rejestru ryzyk dla Urzędu.
 - c) Przeprowadzanie i analiza samooceny.
 - d) Sporządzanie sprawozdania z wykonania planu działalności Urzędu oraz gminnych jednostek organizacyjnych.
- IV. W zakresie ochrony danych osobowych:
 - a) Zapewnienie pomocy Inspektorowi Ochrony Danych przy wykonywaniu jego zadań.

I. AUDYT WEWNĘTRZNY

Przedstawiając sprawozdanie dotyczące działalności Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli w 2024 roku, informujemy, iż w zakresie audytu wewnętrznego przeprowadzono 6 zadań audytowych oraz 2 czynności sprawdzające.

1. Jednostki organizacyjne objęte audytem wewnętrznym w roku sprawozdawczym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	URZĄD MIASTA SOSNOWCA Al. Zwycięstwa 20, Sosnowiec
2.	PLACÓWKI OŚWIATOWE NA TERENIE GMINY SOSNOWIEC
3.	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO-PEDAGOGICZNA NR 2 W SOSNOWCU Ul. Białostocka 17, 41-219 Sosnowiec

2. Zadania audytowe przeprowadzone w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania audytowego	Zadanie zapewniające (Z), czynność doradcza (D)
1.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji 2024 r.	Z
2.	Ochrona danych osobowych w placówkach oświatowych	Z
3.	Wydatkowanie środków budżetowych przyznanych Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej nr 2 w Sosnowcu	D
4.	Wdrożenie idei dostępności w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu, czyli podstawowe obowiązki JST i prawa obywateli związane z zapewnieniem dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	D
5.	Zapewnienie ochrony i prawidłowego przetwarzania danych, w tym danych osobowych gromadzonych w formie elektronicznej przez Urząd Miejski w Sosnowcu oraz podległe jednostki organizacyjne na stronach internetowych, pocście elektronicznej oraz w związku z odbywającymi się sesjami organów uchwałodawczych	D
6.	Konsultacje w ramach pracy Komisji Antymobbingowej powołanej przez Prezydenta Miasta Sosnowca związanych z rozpatrzeniem skargi o mobbing	D

3. Czynności sprawdzające przeprowadzone w roku sprawozdawczym

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające
1.	Weryfikacja adekwatności, legalności i prawidłowości funkcjonowania monitoringu w jednostkach oświatowych na terenie Gminy Sosnowiec
2.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji

4. Omówienie zidentyfikowanych istotnych ryzyk i słabości kontroli zarządczej

Zgodnie ze Standardem IIA 2010 – planowanie, Zarządzający audytem wewnętrznym musi opracować plan oparty na analizie ryzyka, określający priorytety działań audytu wewnętrznego zgodnie z celami organizacji. Plan audytu na rok 2024 sporządzony został na podstawie udokumentowanej analizy ryzyka oraz priorytetów Kierownictwa Urzędu Miejskiego w Sosnowcu, obejmujących działanie komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Sosnowca i jednostek organizacyjnych Gminy Sosnowiec.

5. Istotne informacje dotyczące prowadzenia audytu wewnętrznego w roku sprawozdawczym

Obsada komórki audytu wewnętrznego na dzień sporządzenia sprawozdania w 2024 roku wynosiła jeden etat – audytor wewnętrzny. Zadania z zakresu audytu wewnętrznego w 2024 roku były wykonywane przy współudziale pracowników Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli.

W ocenie zarządzającego audytem wewnętrznym, w 2024 roku nie zaistniały okoliczności mające wpływ na sposób i zakres zadań realizowanych przez audyt wewnętrzny, które stanowiłyby przesłanki do stwierdzenia rzeczywistego lub domniemanego naruszenia niezależności audytu wewnętrznego, takie jak:

- narażenie na jakiekolwiek próby narzucenia zakresu audytu;
- wpływanie na sposób wykonywania pracy audytora wewnętrznego;
- konflikt interesów podczas wykonywania czynności audytu wewnętrznego;
- ograniczenie w dostępie do danych, zasobów lub majątku;
- ograniczenie zasobów np. finansowanie niezbędnych szkoleń.

W 2024 roku Audytor Wewnętrzny dokonał oceny wewnętrznej, zgodnie ze standardem IIA 1311 – oceny wewnętrzne, w tym bieżącego monitorowania audytu wewnętrznego, w ramach codziennych zasad i praktyk zarządzania audytem wewnętrznym. Ponadto dokonał okresowej samooceny audytu wewnętrznego za rok 2024, a także sporządził listę weryfikacyjną okresowej prawidłowości wykonywania audytu wewnętrznego za 2024 rok zgodnie z obowiązującym podręcznikiem procedur audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim miasta Sosnowca.

II. KONTROLA WEWNĘTRZNA

1. Informacje ogólne

Wydział Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Sosnowca przeprowadził w 2024 roku w jednostkach organizacyjnych Gminy Sosnowiec kontrole na podstawie Zarządzenia Nr 414 Prezydenta Miasta Sosnowca z dnia 19 października 2021 roku w sprawie Regulaminu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Miasta Sosnowca. Ponadto na podstawie uchwały nr 1189/LXXV/2023 Rady Miejskiej w Sosnowcu z dnia 25 maja 2023 r. przeprowadzono kontrole w niepublicznych jednostkach oświatowych.

Celem kontroli przeprowadzonych w 2024 roku było ustalenie stanu faktycznego w zakresie funkcjonowania wybranych obszarów działalności poszczególnych jednostek organizacyjnych Gminy Sosnowiec, a także rzetelne udokumentowanie nieprawidłowości, a następnie przekazanie zaleceń pokontrolnych podmiotom kontrolowanym mających na celu usunięcie stwierdzonych błędów i nieprawidłowości. Natomiast w przypadku niepublicznych jednostek oświatowych celem było sprawdzenie prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji.

Kontrole przeprowadzane były przez pracowników Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli Urzędu Miasta Sosnowca na podstawie imiennych upoważnień nadanych przez Prezydenta Miasta Sosnowca.

2. Realizacja zadań kontrolnych za 2024 rok.

Realizacja zadań kontrolnych w 2024 roku w poszczególnych grupach podmiotów przedstawia się następująco:

Podmioty kontrolowane	Rodzaj kontroli		
	planowa	sprawdzająca	doraźna
Jednostki organizacyjne Gminy Sosnowiec			
Placówki oświatowe	-	11	-
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	-	1	-
Miejski Zakład Usług Komunalnych	-	1	-
Straż Miejska	-	-	1
Izba wytrzeźwień	1	-	-
Razem	1	13	1
Komórki organizacyjne Urzędu Miasta Sosnowca			
Wydziały Kontrolowane	planowa	sprawdzająca	doraźna
Wydział Administracji Drogowej	-	2	-
Razem	0	2	0
Niepubliczne placówki oświatowe			
Przedszkole niepubliczne „Baby Planet”	1	-	-
Zespół Szkół Prywatnych „Twoja Przyszłość	1	-	-
Kontrola nie została zakończona w 2024 r. i będzie kontynuowana w 2025 r.			

Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „ŻAK” Kontrola nie została zakończona w 2024 r. i będzie kontynuowana w 2025 r.	1	-	-
Niepubliczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna „Meritum”	1	-	-
Razem	4	0	0
Ogółem	5	15	1

Szczegółowe zestawienie przeprowadzonych kontroli w 2024 roku zostało przedstawione w załączniku do niniejszego sprawozdania.

2.1 Kontrole w jednostkach organizacyjnych Gminy Sosnowiec:

W 2024 roku Wydział Audytu Wewnętrznego i Kontroli przeprowadził łącznie 21 kontroli, w tym 5 kontroli problemowych (z czego dwie kontrole nie zostały zakończone i będą kontynuowane w 2025 roku), 1 kontrolę doraźną i 15 kontroli sprawdzających. Zalecenia pokontrolne zostały wydane w jednej jednostce organizacyjnej Gminy oraz w jednej niepublicznej jednostce oświatowej. Kierownik jednostki organizacyjnej Gminy poinformował Naczelnika Wydziału Audytu Wewnętrznego i Kontroli o sposobie oraz terminie wykonania wydanych poleceń. Kontrole sprawdzające przeprowadzono w jednostkach, w których upłynął termin realizacji zaleceń pokontrolnych, który został określony przez Kierowników poszczególnych jednostek kontrolowanych.

Kontrola problemowa w Izbie Wyrzeźwień została przeprowadzona według następujących zakresów tematycznych:

1. Wybrane zagadnienia z zakresu organizacji i funkcjonowania jednostki, sporządzania i stosowania procedur w jednostce.
2. Porozumienia międzygminne dot. udzielania świadczeń przez Izbę Wyrzeźwień w Sosnowcu.
3. Wybrane zagadnienia z zakresu gospodarki finansowej jednostki.
4. Wybrane zagadnienia z zakresu majątku jednostki.
5. Realizacja przepisów o dostępie do informacji publicznej.
6. Umowa zawarta z podstawową jednostką służby medycyny pracy.
7. Wybrane zagadnienia z zakresu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
8. Wybrane zagadnienia z zakresu udzielania zamówień publicznych.
9. Wybrane zagadnienia z zakresu spraw kadrowo-płacowych.
10. Prawidłowość umarzania i odraczania terminu zapłaty należności za pobyt w Izbie Wyrzeźwień.

Kontrola doraźna w Straży Miejskiej objęła swoim zakresem problematykę dotyczącą holowania pojazdów w trybie art. 50a ustawy z dnia 20.06.1997 r Prawo o ruchu drogowym.

Kontrole sprawdzające, które zostały przeprowadzone w następujących jednostkach organizacyjnych Gminy Sosnowiec:

1. Zespół Szkół nr 2 w Sosnowcu, w tym Przedszkole Miejskie nr 51, Szkoła Podstawowa nr 42,
2. Szkoła Podstawowa nr 1 w Sosnowcu,
3. Szkoła Podstawowa nr 9 w Sosnowcu,

4. Szkoła Podstawowa nr 10 w Sosnowcu,
5. Szkoła Podstawowa nr 39 w Sosnowcu,
6. IV Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Dwujęzycznymi w Sosnowcu,
7. Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 5 w Sosnowcu, w tym Szkoła Podstawowa nr 38, Przedszkole Miejskie nr 43;
8. Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 11 w Sosnowcu, w tym szkoła Podstawowa nr 37 oraz Przedszkole Miejskie nr 36 w Sosnowcu
9. Zespół Szkół Ogólnokształcących nr 14 w Sosnowcu, w tym Przedszkole Miejskie nr 45 i Szkoła Podstawowa nr 40,
10. Zespół Szkół Muzycznych w Sosnowcu,
11. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sosnowcu,
12. Miejski Zakład Usług Komunalnych w Sosnowcu,
13. Przedszkole Miejskie nr 55 z Oddziałami dla Dzieci Specjalnej Troski w Sosnowcu, wykazały, że zalecenia pokontrolne zostały wykonane w całości w 11 jednostkach. W Przedszkolu Miejskim nr 55 z Oddziałami dla Dzieci Specjalnej Troski w Sosnowcu zalecenia pokontrolne zostały częściowo zrealizowane, natomiast weryfikacja niektórych zaleceń w IV Liceum Ogólnokształcącym z Oddziałami Dwujęzycznymi w Sosnowcu będzie możliwa w przypadku, gdy wystąpią sytuacje opisane w protokole kontroli, wymagające ich wdrożenia.

2.2. Kontrole sprawdzające w komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta:

W 2024 roku przeprowadzono 2 kontrole sprawdzające w Wydziale Administracji Drogowej. Zakres tematyczny kontroli dotyczył nakładania kar pieniężnych z tytułu nielegalnego umieszczania tablic reklamowych lub urządzeń reklamowych oraz realizacji procedury zajęcia pasa drogowego.

2.3. Kontrole w niepublicznych jednostkach oświatowych:

W 2024 roku przeprowadzono kontrole w następujących niepublicznych jednostkach oświatowych:

- Przedszkole Niepubliczne „Baby Planet”,
- Zespół Szkół Prywatnych „Twoja Przyszłość”,
- Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „ŻAK”,
- Niepubliczna Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna „Meritum”.

Kontrola w Przedszkolu Niepublicznym „Baby Planet” oraz w Niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Meritum” została przeprowadzona w 2024 r., natomiast kontrola w Zespole Szkół Prywatnych „Twoja Przyszłość” oraz w Niepublicznym Liceum Ogólnokształcącym dla Dorosłych „ŻAK” została rozpoczęta w 2024 roku i będzie kontynuowana w 2025 roku.

Celem kontroli w Przedszkolu Niepublicznym „Baby Planet” oraz w Niepublicznej Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Meritum” było ustalenie czy dotacja podmiotowa, otrzymana w 2023 r. z budżetu Gminy Sosnowiec została pobrana w odpowiedniej wysokości, należnie oraz wydatkowana zgodnie z jej przeznaczeniem.

W protokole kontroli, podpisanym w Przedszkolu Niepublicznym „Baby Planet” dniu 18.12.2024 r. w wyniku analizy przyznania i wydatkowania dotacji oświatowej w Przedszkolu Niepublicznym „Baby Planet” ustalono, że:

- 1) Dotacja została wykorzystana na wydatki bieżące związane z realizacją zadań kształcenia, wychowania i opieki, zgodnie z katalogiem wydatków wymienionych w art. 35 ust. 1 ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.
- 2) Wydatki poniesione na sfinansowanie wynagrodzeń pracowników Przedszkola nie przekraczają limitów określonych w art. 35 ust. 1 pkt. 1) ustawy o finansowaniu zadań oświatowych.
- 3) Nienależnie pobrano dotację na dziecko nie będące już wychowankiem. Przedszkole dokonało zwrotu kwoty wysokości 954,08 zł do budżetu Gminy Sosnowiec w trakcie przeprowadzania kontroli.

W protokole kontroli, podpisanym w dniu 20 grudnia 2024 r. w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej „Meritum” dokonano następujących ustaleń:

- 1) W obszarze „wynagrodzenia” stwierdzono przekroczony limit wynagrodzenia finansowanego z dotacji oświatowej w kwocie 10,98 zł/ m-c brutto w przypadku _____ na łączną kwotę 262,08 zł
- 2) W obszarze „pozostałe wydatki” – Faktura nr FVS/1/02/2023 z dnia 01.02.2023 r. dotycząca obsługi BHP na kwotę 750,00 złotych opłacona z dotacji WWR na kwotę 735,53 złotych została wykazana w wyciągu bankowym WB/3/2023 jak również została uwzględniona przy pozostałych wydatkach. W związku powyższym kwota w wysokości 735,53 zł. podlega zwrotowi.

III. AUDYTY OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH

W zakresie ochrony danych osobowych w roku 2024 przeprowadzone zostały następujące zadania audytowe :

Lp.	Obszary ochrony danych osobowych, w których były prowadzone zadania audytowe	Komórka organizacyjna w której prowadzono zadanie audytowe
1.	Realizacja obowiązków kierowników komórek organizacyjnych w zakresie przeprowadzenia dokumentacji ochrony danych osobowych	– Wydział Gospodarki Lokalowej (WGL) – Wydział Gospodarki Nieruchomościami (WGN) – Wydział Edukacji (WED) – Wydział Administracji Architektoniczno-Budowlanej (WAB) – Wydział Kultury i Promocji Miasta (WKP)

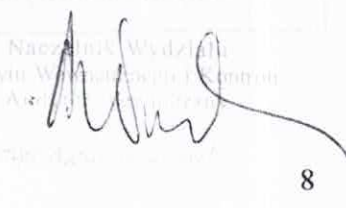
2.	Ujawnienie danych osobowych uprawnionym organom w wybranych komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta w Sosnowcu	- Wydział Spraw Obywatelskich (WSO) - Wydział Rozwoju i Przedsiębiorczości (WRP) - Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego (WZK) - Wydział Podatków (WPO) - Wydział Administracji Architektoniczno-Budowlanej (WAB) - Wydział Komunikacji (WKM) - Wydział Gospodarki Lokalowej (WGL) - Urząd Stanu Cywilnego (USC)
3.	Sprawdzenie realizacji obowiązków kierowników komórek organizacyjnych w zakresie prowadzenia dokumentacji ochrony danych osobowych	- Wydział Geodezji i Kartografii (WGG) - Wydział Podatków (WPO)

Zgodnie z § 38 ust. 1 Polityki Ochrony Danych Osobowych wprowadzonej zarządzeniem numer 481 Prezydenta Miasta Sosnowca z dnia 23.11.2021 roku Inspektor Ochrony Danych Osobowych sporządził plan audytu ochrony danych osobowych na 2025 rok, na podstawie analizy ryzyka oraz identyfikacji istotnych obszarów ochrony danych osobowych.

Lp.	Obszar audytu	Termin audytu	Komórki organizacyjne
1.	Weryfikacja zasad postępowania w przypadku pracy w systemie informatycznym.	I - II kwartał	Wybrane komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Sosnowcu
2.	Obowiązki wynikające ze współadministrowania danymi osobowymi w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu.	II - III kwartał	Wybrane komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Sosnowcu
3.	Sprawdzenie realizacji obowiązków kierowników komórek organizacyjnych w zakresie reagowania na naruszenia bezpieczeństwa danych osobowych	III - IV kwartał	Wybrane komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Sosnowcu

Ponadto w okresie sprawozdawczym IOD udzielał konsultacji z zakresu ochrony danych osobowych uczestnikom procesu przetwarzania w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu oraz współpracował z organem nadzorczym, a także monitorował przestrzeganie przepisów RODO oraz Polityki Ochrony Danych Osobowych obowiązującej w Urzędzie Miejskim w Sosnowcu.

Naczelnik Wydziału
Audytu Wewnętrzno-Kontrolnego
A. ...



URZĄD MIEJSKI
w SOSNOWCU
WYDZIAŁ AUDYTU WEWNĘTRZNEGO
I KONTROLI

WKA.1721.2.2024

PLAN AUDYTU WEWNĘTRZNEGO NA ROK 2025

1. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1.	URZĄD MIEJSKI W SOSNOWCU Al. Zwycięstwa 20, Sosnowiec oraz jednostki organizacyjne Gminy Sosnowiec

2. Wyniki analizy ryzyka

Wynik przeprowadzonej analizy ryzyka stanowi załącznik nr 1 do niniejszego planu.

3. Wyniki analizy zasobów osobowych

Lp.	Wykonywane zadania i czynności	Zasoby osobowe (w osobodniach)
1.	Czynności organizacyjne, w tym plan i sprawozdawczość	15
2.	Szkolenia i rozwój zawodowy	12
3.	Urlopy i inne nieobecności	35
4.	Udział w sesjach Rady Miejskiej oraz innych naradach i spotkaniach	15
5.	Współpraca z innymi służbami kontrolnymi	5
6.	Rezerwa czasowa	10
7.	Pozostałe działania	30
RAZEM		122
Liczba osobodni w roku planowanym		252
Pozostały czas przeznaczony na przeprowadzanie zadań audytowych oraz czynności sprawdzających		130

4. Planowane zadania audytowe

4.1 Planowane zadania zapewniające

Lp.	Temat zadania zapewniającego	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w osobodniach)	Uwagi
1.	System zarządzania bezpieczeństwem informacji 2025 r.	Systemy informatyczne	1	20	(przy współudziale pracowników WKA)
2.	Ochrona danych osobowych w placówkach oświatowych cz. 2	Edukacja	1	20	(przy współudziale pracowników WKA)

4.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Zagadnienie	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w osobodniach)	Uwagi
1.	Pozyskiwanie i wykorzystywanie środków zewnętrznych MOSiR, placówki oświatowe	20	(przy współudziale pracowników WKA)
2.	Wykorzystanie dotacji na działalność statutową OSP	20	(przy współudziale pracowników WKA)
3.	Procedura odbioru i zabezpieczenia dzieci w związku ze stwierdzeniem zjawiska przemocy domowej	20	(przy współudziale pracowników WKA)

5. Planowane czynności sprawdzające oraz monitorowanie realizacji zaleceń.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
1	Ochrona danych osobowych w placówkach oświatowych cz. 1	Edukacja	10	(przy współudziale pracowników WKA)
2	System zarządzania bezpieczeństwem informacji 2024 r.	Systemy informatyczne	10	(przy współudziale pracowników WKA)

3.	Obrona ludności i bezpieczeństwo publiczne w Gminie Sosnowiec	Bezpieczeństwo	10	(przy współudziale pracowników WKA)
----	---	----------------	----	-------------------------------------

6. Kontynuowanie zadań audytowych z roku poprzedniego.

Lp.	Temat zadania zapewniającego, kontynuowanego z roku poprzedniego	Nazwa obszaru	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w osobodniach)	Uwagi
-	-	-	-	-

30 grudnia 2024 r.

data

Racławski Wojciech
Audytor Wewnętrzny i Kierownik
Komórki Audytu Wewnętrznego

(pieczęć i podpis Audytora Wewnętrznego -
kierownika komórki audytu wewnętrznego)

PREZYDENT

ARRADIUSZ CHŁECKI

(pieczęć i podpis Prezydenta Miasta)

07.01.25

data

Sosnowiec, 30.12.2024 r.

Plan kontroli na 2025 rok

L.p.	Oznaczenie komórki lub jednostki kontrolowanej	Tematyka kontroli
Planowana kontrola problemowa w jednostkach organizacyjnych Gminy Sosnowiec		
1.	Dom Pomocy Społecznej nr 2, ul. Jagiellońska 2, 41-200 Sosnowiec	Kontrola kompleksowa
Planowana kontrola sprawdzająca sposób realizacji zaleceń wydanych w wyniku poprzednich kontroli		
1.	Izba wytrzeźwień, ul. Piotrkowska 23, 41-200 Sosnowiec	Kontrola kompleksowa
Planowane kontrole w niepublicznych jednostkach oświatowych, które otrzymywały dotację z budżetu Gminy Sosnowiec (kontynuacja kontroli, która została rozpoczęta w 2024 roku)		
1.	Prywatna Szkoła Podstawowa nr 5 w Zespole Szkół Prywatnych „Twoja Przyszłość” s.c., ul. Zegadłowicza 1, 41-200 Sosnowiec	Kontrola prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji za 2023 rok
2.	Prywatne Przedszkole „Skrzaty z przyszłością” w Zespole Szkół Prywatnych „Twoja Przyszłość” s. c., ul. Zegadłowicza 1, 41-200 Sosnowiec	
3.	Niepubliczne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych „ŻAK”, ul. Warszawska 6, 41-200 Sosnowiec	

**Planowane kontrole w niepublicznych jednostkach oświatowych, które otrzymywały
dotację z budżetu Gminy Sosnowiec**

1.	Katolickie Liceum Ogólnokształcące Kana, ul. Legionów 10, 41-200 Sosnowiec	Kontrola prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji za 2023 rok
2.	Niepubliczna Szkoła Podstawowa przy Centrum Edukacyjnym Tulipanów, ul. Tulipanów 6, 41-214 Sosnowiec	

31.12.2024

data

Naczelnik Wydziału
Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Arkadiusz Jędrzejewski

(pieczęć i podpis Naczelnika Wydziału Audytu
Wewnętrznego i Kontroli)

ZATWIERDZAM

PREZYDENT

07.01.25

data

ARKADIUSZ JĘDRZEJSKI

(pieczęć i podpis Prezydenta Miasta)