

Zarządzenie Nr 7/2009 **Wójta Gminy Pruszcz Gdański** **z dnia 12 stycznia 2009r.**

w sprawie zatwierdzenia planu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz kontroli w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy Pruszcz Gdański w 2009r.

Na podstawie art.187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2005r. Nr 249, poz.2104 z późn. zm.) oraz zarządzenia Nr 6/2009 Wójta Gminy Pruszcz Gdański z dnia 12 stycznia 2009 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz kontroli w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy Pruszcz Gdański.

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się i wprowadza do użytku plan kontroli wewnętrznej na 2009 rok, obejmujący kontrolę realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków w Urzędzie Gminy, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Realizację planu zleca się inspektorowi ds. kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy w Pruszczu Gdańskim.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WOJT

Magdalena Kłodziejczak

RADCA PRAWNY

Elżbieta Zajackowska-Matejko
Gd. 1415

PLAN KONTROLI NA ROK 2009

Zgodnie z postanowieniami Regulaminu kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy, gminnych jednostkach organizacyjnych oraz kontroli w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy Pruszcz Gdański, ustala się na 2009 r. następujący plan kontroli:

1. Ramowy plan kontroli na 2009r.

Nr	Jednostka podlegająca kontroli	Cel kontroli	Temat kontroli	Termin kontroli
1	2	3	4	5
URZĄD GMINY, GMINNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE ORAZ INNE JEDNOSTKI OTRZYMUJĄCE ŚRODKI FINANSOWE Z BUDŻETU GMINY				
1.	Zespół Szkół w Łęgowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków . Sprawozdawczość finansowa i budżetowa za 2008r.	Styczeń - luty
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rusocinie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Kontrola 5% wykonania planu wydatków za 2008r. Gospodarka środkami pieniężnymi oraz drukami ścisłego zarachowania.	Luty
3.	Gimnazjum w Przejazdowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Regulacje prawne jednostki. Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi w 2008r. Sprawozdawczość finansowa za 2008r.	Luty - marzec
4.	Zespół Szkolno – Przedszkolny w Borkowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2008r. Gospodarka środkami pieniężnymi, inwentaryzacja należności i zobowiązań.	Marzec

5.	Zespół Szkół w Straszynie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art. 47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2008r. Sprawozdawczość budżetowa i finansowa za 2008r.	Kwiecień
6.	Zespół Szkół w Rotmance	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2008r. Terminowość regulowania zobowiązań. Sprawozdawczość budżetowa i finansowa 2008 roku	Kwiecień
7.	Straż Gminna w Pruszczu Gdańskim z siedzibą w Łęgowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w latach 2008/2009 oraz stosowania procedur w zakresie gospodarki finansowej.	Maj
8.	Szkoła Podstawowa w Wiślinie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki, funkcjonowanie kontroli wewnętrznej. Prawidłowość realizacji wydatków za 2008 i 2009r. Sprawozdawczość budżetowa za 2008r.	Maj
9.	Szkoła Podstawowa w Wiślinie.	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2008 i 2009 roku. Sprawozdawczość za 2008r.	Czerwiec
10	Szkoła Podstawowa w Wojanowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w latach 2008/2009. Sprawozdawczość za 2008r.	Czerwiec
11	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rusocinie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych Kontrola 5% wykonania planu wydatków za 2009r. Gospodarka środkami pieniężnymi oraz drukami ścisłego zarachowania.	Czerwiec - lipiec

12		Urlop wypoczynkowy		Lipiec
13	Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji Gminy Pruszcz Gdański z siedzibą w Łęgowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2008 i 2009 roku. Sprawozdawczość za 2008r.	Sierpień
14	Biblioteka Publiczna Gminy Pruszcz Gdański z siedzibą w Łęgowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2008 i 2009 roku. Sprawozdawczość za 2008r	Sierpień
15	Zespół Pieśni i Tańca Gminy Pruszcz Gdański „Jagódki” z siedzibą w Straszynie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2008 i 2009 roku. Sprawozdawczość za 2008r	Sierpień - wrzesień
16	Zespół Szkół w Straszynie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art. 47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2009r. Sprawozdawczość budżetowa w 2009r.	Wrzesień
17	Zespół Szkół w Łęgowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Kontrola 5% wykonania planu wydatków za 2009r. Terminy składania sprawozdawczości budżetowej w 2009r.	Wrzesień - październik

18	Gimnazjum w Przejazdowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art. 47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2009r.	Październik
19	Zespół Szkolno – Przedszkolny w Borkowie	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągniętych zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Kontrola 5% wykonania planu wydatków w 2009r. Terminowość regulowania zobowiązań publiczno-prawnych. Gospodarka środkami pieniężnymi.	Październik - listopad
20	Zespół Szkół w Rotmance	Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków, o których mowa w art.47 ust.2 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Prawidłowość realizacji wydatków w 2009r. Gospodarka środkami pieniężnymi	Listopad
21	Praca własna Inspektora ds. kontroli wewnętrznej: - plan kontroli na 2010 rok			Grudzień

2. Istotne informacje mające wpływ na ustalenia planu kontroli wewnętrznej.

Przyjmując plan kontroli na rok 2009 uwzględniono w szczególności, konieczność przeprowadzenia kontroli przestrzegania przez podległe jednostki procedur kontroli oraz przeprowadzania oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków / kontrola powyższa obejmuje co najmniej 5% wydatków poszczególnych jednostek/.

12.01.2009 r.
data

Inspektor ds. kontroli wewnętrznej

Teodozja Skiba

.....
pieczęć i podpis sporządzającej