

Zarządzenie Nr 8/2010 Wójta Gminy Pruszcz Gdański z dnia 15 stycznia 2010r.

w sprawie ustalenia Planu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy, w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy Pruszcz Gdański w 2010 roku.

Na podstawie art. 33 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. 1. Ustala i wprowadza do użytku Planu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Pruszcz Gdański w 2010 roku oraz Planu kontroli w jednostkach podporządkowanych w 2010 roku, stanowiące załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

2. Do przeprowadzenia czynności kontrolnych upoważniam Głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy Pruszcz Gdański.

§ 2.1. Zobowiązuję kontrolującą do rzetelnego i obiektywnego ustalania stanu faktycznego podczas przeprowadzanych czynności kontrolnych, a w razie stwierdzenia nieprawidłowości, ustalenie ich przyczyn i skutków oraz osób za nie odpowiedzialnych.

2. W czasie czynności kontrolnych przeprowadzająca kontrolę zobowiązana jest do:

- 1) zbadania wykonania wniosków i zaleceń pokontrolnych wydanych w wyniku poprzedniej kontroli,
- 2) poinstruowania pracowników w jaki sposób należy usunąć stwierdzone nieprawidłowości,
- 3) zwrócenia się, w przypadku stwierdzenia nieprawidłowości, do kierownika jednostki, o wydanie odpowiednich zarządzeń, wskazując na celowość niezwłocznego podjęcia środków zaradczych i usprawniających.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1

do Zarządzenia nr 08/2010

Wójta Gminy Pruszcz Gdański

z dnia 15 stycznia 2010r.

1. Plan kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Pruszcz Gdański w 2010r.

Nr	Nazwa referatu podlegającego kontroli	Cel kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli
1	2	3	4	5
1.	Organizacyjno - Administracyjny (kadry)	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w jednostce, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Procedury wewnętrzne w zakresie regulacji spraw kadrowych. Dokumentacja określająca zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników. Ewidencjonowanie czasu pracy.	10 – 18 maj 2010
2.	Samodzielne stanowisko ds.	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.	Procedury wewnętrzne regulujące gospodarkę sprzętem OC oraz nadzór nad utrzymaniem i konserwacją mienia komunalnego znajdującego się w remizach	24 – 31 maj 2010

	zarządzania kryzysowego	Skuteczności i efektywności działania w jednostce, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	OSP.	
3.	Finansowy	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w jednostce, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie złożonych przez osoby prawne deklaracji na podatek od nieruchomości w 2010 roku. Czynności sprawdzające mające na celu: 1. Sprawdzenie terminowości: a) składania deklaracji b) wpłacania zadeklarowanych podatków 2. Stwierdzenie formalnej poprawności dokumentów wymienionych w pkt.1 3. Ustalenie stanu faktycznego w zakresie niezbędnym do stwierdzenia zgodności z przedstawionymi dokumentami.	01 – 14 wrzesień 2010
4.	Inwestycji i remontów	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w	Procedury wewnętrzne normujące zasady przyjmowania wniosków i wydawania zezwolenia na zajęcia pasa drogowego. Terminowość załatwiania spraw oraz	20 – 28 wrzesień 2010

		jednostce, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	terminowe regulowanie należności z tego tytułu.	
5.	Gospodarki przestrzennej i rozwoju Gminy	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w jednostce, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizowanych zadań w zakresie ekspozycji reklamowych na gruntach gminnych. Czynności sprawdzające mające na celu: 1. Terminowość załatwiania spraw: a) rozpatrywanie złożonych wniosków b) terminowe regulowanie należności. 2. Ustalenie stanu faktycznego w zakresie niezbędnym do stwierdzenia zgodności z przedstawionymi dokumentami.	03 – 10 listopad 2010

Załącznik Nr 2

do Zarządzenia nr 08/2010

Wójta Gminy Pruszcz Gdański

z dnia 15 stycznia 2010r.

1. Plan kontroli w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz kontroli w innych jednostkach otrzymujących środki finansowe z budżetu Gminy w 2010r.

Nr	Nazwa jednostki podlegającej kontroli	Cel kontroli	Zakres kontroli	Termin kontroli
1	2	3	4	5
1.	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.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2009r. Sprawozdawczość budżetowa w 2009r.	08 – 12 luty 2010r
		Przestrzeganie realizacji procedur kontroli oraz przeprowadzenie wstępnej oceny		

2.	Biblioteka Publiczna Gminy Pruszcz Gdański z siedzibą w Łęgowie	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. Sposób wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanej z budżetu gminy. Sprawozdawczość za 2009r	17 – 24 luty 2010
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.	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Prawidłowość realizacji planu wydatków w 2009r. Sprawozdawczość budżetowa w 2009r.	02 – 08 marzec 2010
4.	Zespół Szkół w Rotmance	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w jednostce, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w 2009r. Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r.	15 - 19 marzec 2010

			Podział kluczowych obowiązków. Sprawozdawczość finansowa za 2009r.	
5.	Szkoła Podstawowa w Wiślince	Przestrzeganie realizacji procedur w zakresie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania w jednostce, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Realizacja wydatków zgodnie z planem finansowym w 2010r.	22 – 24 marzec 2010
6.	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. oraz zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których	Regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2009/2010r. Rzetelne, pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych jednostki	29 marzec -

		mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych		02 kwiecień 2010
7.	Szkoła Podstawowa w Wojanowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Rzetelne, pełne dokumentowanie i rejestrowanie operacji finansowych i gospodarczych jednostki	12 – 14 kwiecień 2010
8.	Szkoła Podstawowa w Wiślinie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w 2009r. Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Sprawozdawczość finansowa za 2009r	19 – 21 kwiecień 2010
9.	Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji Gminy Pruszcz Gdański z siedzibą w Łęgowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych. Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Podział kluczowych obowiązków. Prawidłowość realizacji planu dotacji w	26 – 30 kwiecień 2010

			2010 roku. Sprawozdawczość za 2009 r.	
10.	Zespół Szkół w Straszynie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych w 2009r. Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Sprawozdawczość finansowa za 2009r	07 – 10 czerwiec 2010
11.	Zespół Szkolno – Przedszkolny w Borkowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Sprawozdawczość budżetowa w 2010r	16 – 21 czerwiec 2010

12.	Urlop wypoczynkowy			28 czerwiec -16 lipiec 2010
13.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rusocinie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Sprawozdawczość finansowa za 2009r	20 – 27 lipiec 2010
14.	Straż Gminna w Pruszczu Gdańskim zs. w Łęgowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych Wewnętrzne regulacje prawne jednostki. Prawidłowość realizacji wydatków w 2010 roku. Sprawozdawczość za 2009r.	02 – 10 sierpień 2010

15.	Biblioteka Publiczna Gminy Pruszcz Gdański z siedzibą w Łęgowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Prawidłowość realizacji wydatków zgodnie z planem na 2010r. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r.	16 – 20 sierpień 2010
16.	Gimnazjum w Przejazdowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Regulacje prawne jednostki. Podział kluczowych obowiązków Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Sprawozdawczość budżetowa w 2010r.	11 – 15 październik 2010

17.	Zespół Szkół w Łęgowie	Zapewnienie zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi. Skuteczności i efektywności działania, wiarygodności sprawozdań, o których mowa w art.68 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	Regulacje prawne jednostki. Oszczędne, efektywne i skuteczne gospodarowanie środkami publicznymi w 2010r. Podział kluczowych obowiązków. Sprawozdawczość finansowa za 2009r	22 - 26 listopad 2010
18.	Praca własna głównego inspektora ds. kontroli wewnętrznej: - plan kontroli na 2011 rok			Grudzień

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

Przyjmując plan kontroli zarządczej na rok 2010 uwzględniono w szczególności konieczność przeprowadzenia kontroli przestrzegania przez Urząd Gminy i podległe jednostki: procedur wewnętrznych, dokumentów określających zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz innych dokumentów wewnętrznych stanowiących dokumentację kontroli zarządczej. Ponadto uwzględniono konieczność przeprowadzania oceny realizacji zadań, czy odbywał się w sposób oszczędny, efektywny i skuteczny w poszczególnych jednostkach.

15.01.2010r

data

.....

pieczętka i podpis sporządzającej