

ZARZĄDZENIE Nr <sup>30</sup>...../10

Burmistrza Miasta i Gminy w Piotrkowie Kujawskim

z dnia 23 czerwca 2010 roku

*w sprawie: planu kontroli na 2010 rok.*

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz regulaminu instytucjonalnej kontroli zarządczej wprowadzonego zarządzeniem Nr 19/10 Burmistrza Miasta i Gminy Piotrków Kujawski z dnia 21 maja 2010 roku

**zarządzam co następuje:**

§ 1

Ustalam plan kontroli na 2010 rok zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zakres kontroli dla jednostek objętych kontrolą obejmuje sprawdzenie realizacji procedur w zakresie funkcjonowania systemu kontroli zarządczej.

§ 3

Kontrole będą prowadzone na podstawie upoważnień Burmistrza wydawanych każdorazowo do kontroli.

§ 4

Odpowiedzialnym za organizację i wykonanie kontroli czynię Sekretarza Miasta i Gminy.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**

*mgr Mirosław Skonieczny*

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Termin kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres kontroli	Uwagi
1.	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim	Wrzesień 2010	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>Struktura organizacyjna</li> <li>Zakresy czynności pracowników</li> <li>Rozliczanie delegacji służbowych</li> <li>Zgodność sprawozdania finansowego z planem finansowym na lata 2008-2009</li> </ol>	
2.	Biblioteka Publiczna w Piotrkowie Kujawskim	Lipiec 2010	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>Podstawy naliczania wynagrodzeń</li> <li>Zgodność sprawozdania finansowego z wysokością udzielonej dotacji za 2009 rok</li> </ol>	
3.	Miejsko Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Piotrkowie Kujawskim	Sierpień 2010	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>Racjonalność wydatkowania środków w ramach dotacji otrzymanej z budżetu gminy za 2009 rok</li> <li>Rozliczenia wyjazdów służbowych</li> <li>Prawidłowość zawierania umów</li> <li>Inwentaryzacja za 2009 rok</li> </ol>	
4.	Zakład Komunalny w Piotrkowie Kujawskim	Październik 2010	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>Prawidłowość rozliczania delegacji służbowych</li> <li>Wykorzystanie przyznanej dotacji.</li> <li>Egzekucja należności za wodę i ścieki</li> <li>Zgodność zapisów statutowych z przepisami prawa</li> </ol>	
5.	Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Piotrkowie Kujawskim	Listopad 2010	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>Prawidłowość wydatkowania środków na stypendia socjalne uczniów oraz zasad prowadzenia dokumentacji finansowo-księgowej</li> </ol>	

6.	Gimnazjum w Piotrkowie Kujawskim	<i>Październik 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych za 2008 i 2009 rok</li> <li>2. Gospodarka drukami w tym drukami ścisłego zarachowania</li> </ol>	
7.	Szkoła Podstawowa w Byczu	<i>Sierpień 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych za 2008 i 2009 rok</li> <li>2. Prawidłowość ewidencjonowania wyposażenia i środków trwałych</li> <li>3. Organizacja placówki (akt powołania, statut, struktura organizacyjna)</li> </ol>	
8.	Szkoła Podstawowa w Dębolicach	<i>Sierpień 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych za 2008 i 2009 rok</li> <li>2. Prawidłowość ewidencjonowania wyposażenia i środków trwałych</li> <li>3. Organizacja placówki (akt powołania, statut, struktura organizacyjna)</li> </ol>	
9.	Szkoła Podstawowa w Piotrkowie Kujawskim	<i>Listopad 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych za 2009 rok</li> <li>2. Prawidłowość ewidencjonowania wyposażenia i środków trwałych</li> <li>3. Organizacja placówki (akt powołania, statut, struktura organizacyjna)</li> </ol>	
10	Warsztaty Terapii Zajęciowej w Nowej Wsi	<i>Grudzień 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Podstawy działania</li> <li>2. Inwentaryzacja za 2009</li> </ol>	
11.	Przedszkole Samorządowe w Piotrkowie Kujawskim	<i>Wrzesień 2010</i>	Kontrola zarządcza	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Opłaty za pobyt dzieci w przedszkolu</li> <li>2. Prawidłowość sporządzania sprawozdań finansowych za 2008 i 2009 rok</li> <li>3. Zakresy czynności pracowników administracyjnych</li> </ol>	

## Ramowa tematyka kontroli

- I. Ustalenia ogólno-organizacyjne
  1. Dane ogólne
  2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne
- II. Księgowość i sprawozdawczość budżetowa
  1. Gospodarka środkami pieniężnymi
  2. Gospodarka drukami ścisłego zarachowania
  3. Rozrachunki i roszczenia
  4. Inwentaryzacja
  5. Kredyty, pożyczki, dotacje, delegacje
- III. Wykonanie budżetu
  1. Rodzaje dochodów uzyskanych przez jednostkę i ich wykorzystanie
  2. Wydatki budżetowe:
    - a) Wydatki bieżące
    - b) Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń
    - c) Pozostałe wydatki
    - d) Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych
    - e) Wydatki majątkowe
    - f) Wydatki na inwestycje