

WOJTA GMINY GORZYCE
44-350 Gorzyca, ul. Kościelna 15
woj. śląskie

ZARZĄDZENIE Nr ORG .0050.20.2011
WÓJTA GMINY GORZYCE
z dnia 02 luty 2011r.

w sprawie : planu kontroli na 2011r. w jednostkach organizacyjnych Gminy Gorzyce na okres od 02.02.2011r. do 31.12.2011r.

Na podstawie art.68 i 69 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.r. o finansach publicznych / Dz.U. z 2009r. Nr 157 poz.1240 /, w związku z Zarządzeniem Nr ORG-0152-153/10 Wójta Gminy Gorzyce z dnia 26.01.2010r. i Zarządzeniem Nr ORG .0151-392/10 Wójta Gminy Gorzyce z dnia 18.03.2010r.

zarządzam

§ 1

Wprowadzić plan kontroli instytucjonalnej w jednostkach organizacyjnych gminy na 2011r. stanowiący załącznik nr 1 do Zarządzenia

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się inspektorowi ds. kontroli Pani Alicji Lenczyk.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJTA GMINY
Piotr Oslizło

WÓJT GMINY GORZYCE
44-350 Gorzyce, ul. Kościelna 15
woj. śląskie

Załącznik nr. 1 do Zarządzenia
Nr ORG.0050.20.2011 Wójta
Gminy Gorzyce
z dnia 02.02.2011r.

Plan kontroli na 2011 r. sporządzony w dniu 02 lutego 2011r.

Lp.	Zakres kontroli	Jednostka kontrolowana	Termin	Poziom kontroli
1	Zarządzanie środkami publicznymi przez kierowników jednostek oświatowych, w tym gospodarka majątkiem	Przedszkola	luty/marzec	II
2	Gospodarka majątkiem w jednostkach oświatowych	Szkoły i gimnazja	marzec/kwiecień	II
3	Ewidencja czasu pracy, prawidłowość naliczenia wynagrodzeń	Świetlica Profilaktyczna	kwiecień/maj	
4	Wydatkowanie środków pochodzących z dotacji jednostki samorządu terytorialnego, realizacja zaleceń pokontrolnych	Instytucje kultury	czerwiec	II
5	Realizacja zadań z zakresu podatków i opłat /wymiar /	Jednostka -Urząd Gminy Gorzyce ,	lipiec	I
6	Zadania zlecone i realizowane w ramach porozumień	GZOZ Gorzyce	sierpień	II
7	Zadania zlecone i realizowane w ramach porozumień	OPS	wrzesień	II
8	Gospodarka pieniężna, rozrachunki, realizacja zaleceń pokontrolnych	GZK Bełsznica	październik	II
9	Ewidencja czasu pracy, regulamin wynagradzania pracowników	GOSTIR NAUTICA	listopad	II

WÓJT GMINY
Piotr Oślizło

Celem kontroli jednostek organizacyjnych Gminy Gorzyce w 2011r. jest badanie działalności finansowej tych jednostek, a także wykonywania zadań przez te jednostki .
Kontrola obejmować będzie realizację zadań bieżących jednostek oraz realizacja zaleceń pokontrolnych .Dotyczyć będzie następujących zagadnienia:

1. gospodarkę finansową
2. gospodarkę inwentarzową
3. kontrola dochodów budżetowych
4. kontrola gospodarki żywieniowej
5. ewidencjonowanie czasu pracy oraz realizacja wynagrodzeń

W toku badania organizacji jednostek należy sprawdzić :

- 1.strukturę organizacyjną jednostki -akt powołania
- 2.instrukcje w zakresie gospodarki finansowej
- 3.zakresy czynności pracowników administracyjno - księgowych
- 4.prawidłowość określenia zakresu odpowiedzialności za majątek jednostek

I.Kontrola gospodarki finansowej

- 1.prawidłowość sporządzania planów finansowych i ich aktualizacja / gromadzenie przychodów i dochodów publicznych /
- 2.prawidłowość i celowość wydatkowania środków budżetowych / zarządzanie i wydatkowanie środkami publicznymi/
- realizacja wydatków bieżących jednostek

II.Kontrola gospodarki inwentarzem

- 1.prawidłowość ewidencjonowania wyposażenia i środków trwałych
- 2.prawidłowość oznakowania majątku
- 3.stan zapasów magazynowych
- 4.przeprowadzanie i rozliczanie inwentaryzacji
- 5.tryb,częstotliwość i prawidłowość przeprowadzania kasacji / opinie rzeczoznawców, własnych komisji , protokoły/

III.Kontrola dochodów budżetowych

- 1.ustalenia ogólnie - organizacyjne,
- 2.dochody z tytułu podatków i opłat
- 3.wymiar podatków
- 4.realizacja dochodów w jednostkach oświatowych- przedszkola,

IV. Kontrola gospodarki żywieniowej

- 1.prawidłowość ewidencji artykułów spożywczych / kartoteki ilościowo-wartościowe, raporty żywieniowe /
- 2.gospodarowanie artykułami spożywczymi w oparciu o jadłospisy

V. Kontrola ewidencji czasu pracy oraz realizacji wynagrodzeń

- 1.Zbadanie prawidłowości ewidencji czasu pracy pracowników jednostek wg obowiązujących w tym przepisów wewnętrznych
- 2.Realizacja wynagrodzeń w oparciu o prowadzone ewidencje z zastosowaniem obowiązujących w tym zakresie przepisów zewnętrznych i wewnętrznych

WÓJT GMINY
Piotr Oślizło