

PLAN KONTROLI - I półrocze 2011 roku
 prowadzonych przez głównego specjalistę ds. kontroli zarządczej

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Temat kontroli	Zakres kontroli	Planowany termin wykonania kontroli	Rodzaj kontroli	Cel kontroli
KONTROLE WEWNĘTRZNE						
1	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Finansowy - Kasa	Poprawność gospodarowania środkami finansowymi w kasie	Kontrola stanu gotówki, ewidencja druków ścisłego zarachowania	1 raz w miesiącu (losowo)	sprawdzająca	ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
2	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Komunikacji Wydział Finansowy	Prawidłowość ewidencjonowania druków ścisłego zarachowania	Kontrola stanu i ewidencji druków ścisłego zarachowania oraz tablic rejestracyjnych	na koniec każdego kwartału	sprawdzająca	ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
3	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Finansowy Stanowisko ds. Kadr	Prawidłowość gospodarowania środkami finansowymi.	Poprawność naliczania wynagrodzeń i pochodnych w 2010 r. Dokumentacja kadrowa.	czerwiec	problemowa	zgodność postępowania z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi
KONTROLE WEWNĘTRZNE jednostek organizacyjnych powiatu						
1	Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Giżycku	Analiza i ocena gospodarki finansowej oraz organizacja pracy jednostki	Kontrola w zakresie realizacji wydatków bieżących, wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowymi, w tym wypłaty za godziny ponadwymiarowe. Gospodarowanie Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w 2010 r.	luty	problemowa	wydatkowanie środków w sposób gospodarny i oszczędny, stosownie do opracowanego planu finansowego, w granicach przyznanych kwot oraz z zachowaniem wymogów przepisów o finansach publicznych

2	II Liceum Ogólnokształcące w Giżycku	Analiza i ocena gospodarki finansowej oraz organizacja pracy jednostki	Kontrola w zakresie realizacji wydatków bieżących, wydatków związanych z wynagrodzeniami osobowymi, w tym wypłaty za godziny ponadwymiarowe. Gospodarowanie Zakładowym Funduszem Świadczeń Socjalnych w 2010 r.	marzec	problemowa	wydatkowanie środków w sposób gospodarny i oszczędny, stosownie do opracowanego planu finansowego, w granicach przyznanych kwot oraz z zachowaniem wymogów przepisów o finansach publicznych
3	Zakład Aktywności Zawodowej w Giżycku	Stosowanie zasad gospodarki finansowej zgodnie z ustawą o finansach publicznych	Realizacja zadań statutowych, dostępności i poziomu udzielanych świadczeń, prawidłowości gospodarowania mieniem oraz gospodarka finansowa za rok 2010.	marzec	kompleksowa	dokonywanie wydatków w granicach kwot określonych w planie finansowym, z uwzgl. prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodnie z planowanym przeznaczeniem, w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów
4	Centrum Kształcenia Ustawicznego, Praktycznego i Doskonalenia Nauczycieli w Giżycku	Analiza i ocena gospodarki finansowej oraz organizacja pracy jednostki	Funkcjonowanie kontroli finansowej w jednostce. Gospodarka finansowa w zakresie dochodów budżetowych: ustalenie należności, pobieranie dochodów i przekazywanie ich do budżetu powiatu, dochodzenie należności. Gospodarka finansowa w zakresie dokonywania wydatków bieżących w 2010 r. i 2011 r.	kwiecień	problemowa	wydatkowanie środków w sposób gospodarny i oszczędny, stosownie do opracowanego planu finansowego, w granicach przyznanych kwot oraz z zachowaniem wymogów przepisów o finansach publicznych
5	Dom Pomocy Społecznej	Prawidłowość gospodarowania składnikami majątkowymi.	Ewidencja składników majątkowych, gospodarka magazynowa i gospodarka kasowa w 2010 r.	kwiecień	problemowa	zgodność postępowania z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi i ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
6	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna	Prawidłowość gospodarowania składnikami majątkowymi.	Ewidencja składników majątkowych i ich inwentaryzacja w okresie 2009-2011 r.	maj	problemowa	zgodność postępowania z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi i ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem

7	Międzyszkolna Baza Sportów Wodnych	Prawidłowość gospodarowania składnikami majątkowymi.	Gospodarka magazynowa i gospodarka kasowa w Szkolnym Schronisku Młodzieżowym w Rynie w 2010 r. i 2011 r.	maj	problemowa	zgodność postępowania z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi i ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
8	Powiatowy Urząd Pracy	Prawidłowość gospodarowania składnikami majątkowymi.	Przeprowadzenie i rozliczenie inwentaryzacji oraz gospodarka kasowa w 2010 i 2011.	czerwiec	problemowa	zgodność postępowania z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi i ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w organizacjach spoza sektora finansów publicznych						
1	Caritas Diecezji Ełckiej Dom Św. Faustyny Wielkie Serce w Giżycku	Prawidłowość rozliczenia dotacji celowej przyznanej podmiotowi na realizację zadania z zakresu pomocy społecznej	Wykorzystanie środków publicznych otrzymanych na realizację zadania powierzonego na podstawie zawartej umowy w 2010 r.	styczeń	problemowa	wykrywanie odchyleń i nieprawidłowości oraz wskazanie sposobów likwidacji i zapobiegania powstania w przyszłości, poprawa jakości realizacji celów i zadań

Giżycko, 30.12.2010 r.

Sporządził: Monika Dębek