

PLAN KONTROLI - II półrocze 2014 roku
prowadzonych przez głównego specjalistę ds. kontroli zarządczej

Znak: KZ.0633.02.2014

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	Ewidencjonowanie gotówkowych operacji gospodarczych	Kontrola stanu gotówki w kasie	1 raz w miesiącu (losowo)	sprawdzająca	ochrona zasobów przed utratą, niewłaściwym wykorzystaniem i zniszczeniem
2	Starostwo Powiatowe w Giżycku Wydział Komunikacji Wydział Finansowy	Ewidencja (przychodu i rozchodu) 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
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w powiatowych jednostkach organizacyjnych						
1	Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych ul. Smętka 7, Giżycko	Planowanie i wydatkowanie środków publicznych	Wynagrodzenia osobowe i pochodne oraz świadczenia na rzecz pracowników w 2013 r. i 2014 r.	sierpień	problemowa	prawidłowość stosowania przepisów w zakresie wynagrodzeń i innych świadczeń pracowników, gospodarność i celowość wydatkowania środków publicznych, prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej
2	Placówka Rodzinna w Zelkach Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, ul. Smętka 5, Giżycko-obsługa księgowa	Celowość i gospodarność wydatkowania środków publicznych	Wiarygodność przedstawiania informacji, prawidłowość wydatkowania środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych i inwentaryzacja składników majątkowych w roku 2013	wrzesień	problemowa	prawidłowość ewidencji zdarzeń gospodarczych, wiarygodność informacji sprawozdawczych i ewidencji składników majątkowych, prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej
3	Zespół Szkół Kształtowania Środowiska i Agrobiznesu, ul. Kościuszki 23, Giżycko Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych ul. Smętka 7, Giżycko – obsługa księgowa	Planowanie i wydatkowanie środków publicznych	System planowania dochodów i wydatków w kontekście efektywności gospodarowania środkami publicznymi. Wynagrodzenia osobowe i pochodne oraz świadczenia na rzecz pracowników w 2013 r. i 2014 r.	październik	problemowa	prawidłowość planowania i wydatkowania środków publicznych, prawidłowość stosowania przepisów w zakresie wynagrodzeń i innych świadczeń pracowników, prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej

4	Szkoła Policealna im. H. Chrzanowskiej, ul. Sikorskiego 3, Giżycko Powiatowy Zespół Obsługi Szkół i Placówek Oświatowych ul. Smętka 7, Giżycko – obsługa księgowa	Sprawozdawczość finansowa	Wiarygodność przedstawiania informacji i prawidłowość sporządzania sprawozdania finansowego z uwzględnieniem ewidencji składników majątkowych - inwentaryzacja za rok 2013	listopad	problemowa	prawidłowość ewidencji zdarzeń gospodarczych, wiarygodność informacji sprawozdawczych, ewidencji składników majątkowych i prawidłowość funkcjonowania kontroli zarządczej
KONTROLE ZEWNĘTRZNE w organizacjach spoza sektora finansów publicznych						
1	Caritas Diecezji Ełckiej Dom Św. Faustyny – Wielkie Serce ul. Staszica 13, Giżycko	Wydatkowanie środków publicznych otrzymanych w ramach dotacji na realizację zadań publicznych z zakresu pomocy społecznej	Wykorzystanie dotacji na zadania „Prowadzenie zespołu całodobowych placówek opiekuńczo- wychowawczych typu socjalizacyjno- interwencyjnego oraz mieszkań chronionych i hostelu w Giżycku” oraz wiarygodność informacji przedstawianych w sprawozdaniach z realizacji zadania za okres od czerwca 2013 r. do kwietnia 2014 r.	czerwiec/lipiec	sprawdzająca	prawidłowość wydatkowania środków publicznych i informacji w sprawozdaniach z realizacji zadania, sprawdzenie wykonywania zaleceń kontroli przeprowadzonej w lipcu 2013 r.

Giżycko, dnia 03 czerwca 2014 r.

Sporządził:

Główny Specjalista
ds. kontroli zarządczej
Agnieszka Roszig

Zatwierdzam:

STAROSTA
Mirosław Dąbrowski

AR/AR

2