

ZARZĄDZENIE NrI/361/08
Wójta Gminy Jaraczewo
z dnia 9 stycznia 2008 r

w sprawie przeprowadzania kontroli wewnętrznej w 2008 roku w jednostkach podległych

Na podstawie art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz. 2104 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1. Kontrola wewnętrzna przeprowadzana jest zgodnie z planem na 2008 rok stanowiącym załącznik do zarządzenia i dotyczy przestrzegania przez kontrolowaną jednostkę realizacji procedur w zakresie celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.

2. Kontrola, o której mowa w ust. 1 obejmuje co najmniej 5% wydatków kontrolowanej jednostki

§ 2. O terminie rozpoczęcia planowanej kontroli Wójt Gminy lub osoba przez niego upoważniona powiadomi kierownika jednostki kontrolowanej.

§ 3. Kontrolujący przystępuje do wykonywania czynności kontrolnych po okazaniu imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.

§ 4. Kontrola zostanie przeprowadzona na podstawie imiennego upoważnienia wystawionego przez Wójta Gminy Jaraczewo.

§ 5. Kierownik jednostki kontrolowanej jest obowiązany zapewnić kontrolującym warunki i środki niezbędne do sprawnego przeprowadzenia kontroli.

§ 6. Kontrolujący dokonuje ustaleń kontroli na podstawie dokumentacji gospodarki finansowej i rzeczowej oraz zgromadzonych w toku kontroli informacji.

§ 7. Kontrolujący może sporządzać lub zalecać sporządzanie niezbędnych do kontroli odpisów oraz wyciągów z dokumentów.

§ 8. Pracownicy jednostki kontrolowanej obowiązani są udzielić kontrolującym wyjaśnień ustnych i pisemnych w sprawach dotyczących przedmiotu kontroli w zakresie wynikającym z powierzonych im czynności służbowych..

§ 9. Z przeprowadzonej kontroli sporządza się protokół w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

§ 10. Kierownik jednostki kontrolowanej, który odmawia podpisania protokołu, obowiązany jest bezzwłocznie złożyć pisemne wyjaśnienie, co do przyczyn odmowy.

§ 11. W razie odmowy podpisania protokołu i złożenia wyjaśnień, co do przyczyn odmowy, kontrolujący odnotowuje ten fakt w protokole.

§ 12. Na podstawie wyników kontroli kieruje się do jednostki kontrolowanej wystąpienie pokontrolne wskazując: źródła i przyczyny nieprawidłowości, ich rozmiary, osoby odpowiedzialne oraz wnioski zmierzające do usunięcia i usprawnienia badanej działalności.

§ 13. Jednostka kontrolowana w terminie 30 dni od dnia doręczenia wystąpienia pokontrolnego przesyła do Wójta informację o wykonaniu zaleceń lub o przyczynach ich niewykonania.

§ 14. Wójt Gminy może zarządzić sprawdzenie wykonania zaleceń pokontrolnych.

WÓJT
mgr Dariusz Strugała

PLAN KONTROLI NA 2008 ROK

Nr kontroli	Podmiot podlegający kontroli	Temat kontroli	Okres objęty kontrolą	Rodzaj kontroli	Planowany termin kontroli
1.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	1. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 2. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 3110,4010, 4110, 4210, 4270, 4300, 4410	2007 rok	Planowana	I kwartał/08
2.	Komunalny Zakład Budżetowy	1. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 2. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 4010, 4110, 4170, 4210, , 4270, 4300, 4410, 4440 3. Realizacja planowanych przychodów w tym: z tytułu czynszów, wpłat za pobór wody , opłat za odprowadzanie ścieków .	2007 rok	Planowana	I kwartał/08
3.	Gminna Biblioteka Publiczna	3. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 4. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 4010, 4040, 4110, 4210 ,4300,4410, 4440	2007rok	Planowana	I kwartał/08

)

4.	Gminny Ośrodek Kultury	1. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 2. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 4170, 4210, 4260, 4270, 4300, 4410 3. Realizacja planowanych przychodów	2007rok	Planowana	I kwartał/08
5.	Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół W tym: wszystkie jednostki - Szkoły - Podstawowe, - Gimnazja, - Przedszkola Urząd Gminy	1. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 2. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 3020, 4010, 4170, 4210, 4260, 4270, 4300, 4410,	2007rok	Planowana	I kwartał/08
6.	Urząd Gminy	1. Realizacja procedur kontroli finansowej, gospodarność, celowość, zgodność dokumentacji ze stanem faktycznym. 2. 5% całości wydatków wykonanych w ciągu 2007 roku w tym: - wydatków bieżących zrealizowanych w ramach §§ 3030, 4210, 4270, 4300, 4410, 4420, 4430	2007rok	Planowana	I kwartał/08

Zatwierdzam

Wojciech Jędrzejewski

mgr Dariusz Strugała
podpis