

**ZARZĄDZENIE NR 26/2010**  
**Starosty Łódzkiego Wschodniego**  
**z dnia 7 kwietnia 2010 r.**

**w sprawie kontroli planowanej**  
**w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koluszkach**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240) w związku z uchwałą nr 1159/2010 Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 18 marca 2010 r. w sprawie ustalenia planu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2010 r. zarządza się, co następuje:

§ 1. Upoważniam Pana Łukasza Szymańskiego inspektora ds. kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi do przeprowadzenia kontroli planowanej w Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Koluszkach.

§ 2. Ustalam plan kontroli, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzam inspektorowi ds. kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
Piotr Busiakiewicz

KO/0913/02/10

**Plan kontroli  
Nr 2/KO/2010**

**I. Jednostka kontrolowana – Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Koluszkach  
ul. Korczaka 5  
95-040 Koluszki**

**II. Kontrolujący: inspektor ds. kontroli – Łukasz Szymański.**

**III. Kontrola przeprowadzona na podstawie:**

1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 Nr 157, poz. 1240),
2. uchwały Nr 1159/2010 Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 18 marca 2010 r. w sprawie ustalenia planu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2010 r.

**IV. Czas trwania kontroli:**

Data rozpoczęcia kontroli – 07.04.2010 r.  
Data zakończenia kontroli – 15.04.2010 r.

**V. Kontrola doraźna, problemowa.**

**VI. Cel kontroli:**

Nadzór nad procesami związanymi z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych oraz gospodarowaniem mieniem. Zapewnienie zgodności działania z przepisami prawa oraz realizacji procedur wewnętrznych, skuteczności działania, wiarygodności sprawozdań, ochrony zasobów, przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.

**VII. Zakres przedmiotowy kontroli:**

1. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości.
2. Kontrola terminowości składania sprawozdań o zatrudnieniu i wynagrodzeniu, sprawozdań o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy do urzędu statystycznego.
3. Kontrola terminowości składania deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych.
4. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów
5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w I kwartale 2010 roku.

**VIII. Okres objęty kontrolą: 2009 oraz 2010 rok.**

**IX. Termin sporządzenia protokołu z kontroli: 30 kwietnia 2010 r.**

**STAROSTA**  
  
Piotr Busiakiewicz