

Załącznik do Zarządzenia nr 15 / 2009 Starosty Łódzkiego
Wschodniego z dnia 29 stycznia 2009 r. w sprawie ustalenia planu
kontroli wewnętrznej w Starostwie Powiatowym w Łodzi na 2009 r.

Plan kontroli wewnętrznej do przeprowadzenia w Starostwie Powiatowym w Łodzi na 2009 r.

Lp.	Komórka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Cel kontroli	Zakres tematyczny - okres objęty kontrolą	Termin kontroli
1	Wydział Rozwoju Gospodarczego, Rolnictwa i Ochrony Środowiska	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z gromadzeniem środków publicznych.	1. Kontrola realizacji dochodów z tytułu zajęcia pasa drogowego za okres I kwartału 2009 r.: - wykaz decyzji na zajęcie pasa drogowego (jednorazowych, rocznych), - prawidłowość zastosowanych opłat, - kontrola kompletności dokumentacji, - windykacja należności. Okres objęty kontrolą – I kwartał 2009 r.	maj 2009
2	Stanowisko ds. obsługi Rady Powiatu	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola realizowanych wydatków przez Starostwo Powiatowe w I kwartale 2009 r. (dział 750 rozdział 75019, § 3030): - prawidłowość naliczania wypłat diet dla radnych, - kompletność dokumentacji. Okres objęty kontrolą – I kwartał 2009 r.	maj 2009
3	Wydział Organizacyjny	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: - powadzenie rejestru delegacji, - prawidłowość wystawiania i rozliczania poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, - terminowość, rozliczanie zawartych umów. Okres objęty kontrolą – I kwartał 2009 r.	maj 2009

Lp.	Komórka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Cel kontroli	Zakres tematyczny - okres objęty kontrolą	Termin kontroli
4	Wydział Organizacyjny, Wydział Finansowo – Księgowy	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Prawdopodobność ustalania i wypłat premii regulaminowych. 2. Prawdopodobność ustalania, celowości wypłaty ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy. Okres objęty kontrolą – I kwartał 2009 r.	czerwiec 2009
5	Wydział Polityki Społecznej	1. Problemowa 2. Doraźna	Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola udzielania, ustalania wysokości oraz przekazywania dotacji dla niepublicznych szkół dla dorosłych o uprawnieniach szkół publicznych za 2008 r. 2. Kontrola przekazywania informacji miesięcznych przez osoby prowadzące szkołę o faktycznej liczbie uczniów. 3. Kontrola rozliczania dotacji przez niepubliczne szkoły dla dorosłych o uprawnieniach szkół publicznych. Okres objęty kontrolą – 2008 r.	czerwiec 2009
6	Wydział Polityki Społecznej	1. Problemowa 2. Doraźna	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa. Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola realizacji porozumienia z Gminą Koluszki w sprawie powierzenia Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Strzemińskiego w Koluszkach zadań Powiatowej Biblioteki Publicznej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego. Okres objęty kontrolą – 2008 r.	czerwiec 2009
7	Wydział Organizacyjny Wydział Finansowo – Księgowy	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola zasad pobierania i rozliczania zaliczek przez pracowników Starostwa Powiatowego w Łodzi na podróże służbowe, zakup materiałów, towarów i usług : • kontrola wydanych upoważnień, • kontrola sposobu, trybu, prawidłowości i terminowości rozliczania zaliczek. Okres objęty kontrolą I półrocze 2009 r.	sierpień 2009

Lp.	Komórka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Cel kontroli	Zakres tematyczny - okres objęty kontrolą	Termin kontroli
8	Wydział Finansowo – Księgowy	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi. Kontrola procesów związanych z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych.	1. Kontrola rozrachunków z odbiorcami i dostawcami. Prawdliwość i terminowość regulowania zobowiązań. 2. Kontrola rozrachunków publiczno – prawnych z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych. Terminowość zapłaty zobowiązań z tytułu naliczonych składek na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń. 3. Regulowanie zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Terminowość przekazywania zaliczek do Urzędu Skarbowego. 4. Kontrola ewidencji kont: • konta 225 – rozrachunki z budżetami, • konta 229 – pozostałe rozrachunki publicznoprawne, • konta 231 – rozrachunki z tytułu wynagrodzeń, • konta 234 – pozostałe rozrachunki z pracownikami, • konta 240 – pozostałe rozrachunki. Okres objęty kontrolą – I półrocze 2009 r.	sierpień 2009
9	Wydział Budownictwa, Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Organizacyjny, Wydział Finansowo – Księgowy,	1. Problemowa. 2. Doraźna.	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi.	1. Kontrola prawidłowości prowadzenia ewidencji majątku Powiatu: • zasady ewidencji składników majątkowych, • ewidencja majątku (urządzenia księgowe, udokumentowanie obrotów na kontach, prawidłowość stosowanych odpisów umorzeniowych), • ewidencja konta 011 - środki trwałe, • ewidencja konta 013 - pozostałe środki w używaniu, • ewidencja wartości niematerialnych i prawnych, prawidłowość stosowanych odpisów umorzeniowych, • inwentaryzacja. Okres objęty kontrolą – I półrocze 2009 r. 2. Prawdliwość sporządzenia informacji o stanie mienia na dzień 30.09.2008 r.	wrzesień 2009

Lp.	Komórka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Cel kontroli	Zakres tematyczny - okres objęty kontrolą	Termin kontroli
10	Wydziały i Referaty Starostwa Powiatowego w Łodzi	1. Problemowa. 2. Doraźna	Zgodność działania z obowiązującymi przepisami prawa.	1. Przestrzeganie unormowań wynikających z ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r., Nr 98, poz 1071 z późn zm.), a w szczególności w zakresie: • prawidłowość i terminowość wydawanych decyzji, postanowień, zaświadczeń (spełnianie wymogów formalno – prawnych), • zawieszania postępowania, • wnoszenia odwołań, • wnoszenia zażaleń, • wznawiania postępowania, • uchylenia / zmiany decyzji ostatecznej. Okres objęty kontrolą – I półrocze 2009 r.	wrzesień 2009