

UCHWAŁA NR 64 / 2011
ZARZĄDU POWIATU ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 9 lutego 2011 r.

w sprawie ustalenia planu kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2011 r.

Na podstawie art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592; zmiana Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 200, poz. 1688; Nr 214, poz. 1806; Dz. U. z 2003 r. Nr 162, poz. 1568; Dz. U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055; Dz. U. z 2007 r. Nr 173, poz. 1218; Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1111; Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 92, poz. 753; Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146; Nr 40, poz. 230; Nr 106, poz. 675) w związku z art. 69 ust. 1 pkt 2 oraz art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, zmiana Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146; Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835; Nr 152, poz. 1020; Nr 238, poz. 1578) Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego uchwala, co następuje :

§ 1. Ustala się plan kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego do przeprowadzenia w 2011 r. stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Celem kontroli zarządczej jest:

- 1) nadzór nad procesami związanymi z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych,
- 2) nadzór nad procesami związanymi z gospodarowaniem mieniem,
- 3) zapewnienie zgodności działania z przepisami prawa,
- 4) zapewnienie realizacji procedur wewnętrznych, skuteczności działania,
- 5) zapewnienie wiarygodności sprawozdań,
- 6) zapewnienie ochrony zasobów,
- 7) zapewnienie przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- 8) zapewnienie efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- 9) zarządzanie ryzykiem.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Łódzkiego Wschodniego.

§ 4. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Łodzi w terminie 7 dni od daty jej podjęcia i wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Zarząd Powiatu Łódzkiego Wschodniego

Starosta – Piotr Busiakiewicz

Wicestarosta – Marek Jarzębski

Członek Zarządu – Jerzy Kabat

Członek Zarządu – Mariusz Kotynia

Członek Zarządu – Aleksandra Kubicka

mgr Andrzej Szlachetka

Nie wnoszę zastrzeżeń
formalno-prawnych
RADCA PRAWNY
Jerzy Gensler

Załącznik do uchwały nr 64/2011 Zarządu Powiatu Łódzkiego
Wschodniego z dnia 9 lutego 2011 r. w sprawie ustalenia planu
kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2011 r.

**Plan kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2011 r.**

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
1	Dom Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze ul. Tuszyńska 56 95-022 Wiśniowa Góra	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia i funkcjonowania zasad kontroli zarządczej. 2. Prawdliwość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 3. Kontrola terminowości składania sprawozdań o zatrudnieniu i wynagrodzeniu, sprawozdań o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy do urzędu statystycznego. 4. Kontrola terminowości składania deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych. 5. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w IV kwartale 2009 r. oraz w 2010 roku. 6. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników w 2010 r.: prowadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w 2010 roku.	marzec 2011
2	Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia i funkcjonowania zasad kontroli zarządczej. 2. Prawdliwość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 3. Kontrola terminowości składania sprawozdań o zatrudnieniu i wynagrodzeniu, sprawozdań o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy do urzędu statystycznego. 4. Kontrola terminowości składania deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych. 5. Kontrola części realizowanych dochodów (naliczenia, obciążenia, windykacja należności) za 2010 rok. 6. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników w 2010 r.: prowadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 7. Prawdliwość stosowania klasyfikacji budżetowej. 8. Kontrola części wydatków zrealizowanych w 2010 roku. Zaciąganie zobowiązań w odniesieniu do ustalonego planu finansowego.	marzec 2011

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
3	Powiatowy Urząd Pracy Łódź - Wschód ul. Częstochowska 40/52 93-121 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia i funkcjonowania zasad kontroli zarządczej. 2. Kontrola realizowanych wydatków na wynagrodzenia bezosobowe. a) zgodność wydatków z planem finansowym, b) prawidłowość zawartych umów, c) terminowość realizacji zobowiązań. 3. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej w I kwartale 2011 roku. 4. Prawidłowość naliczania i wypłat dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2010 rok. 5. Prawidłowość pobierania i rozliczania zaliczek przez pracowników w I kwartale 2011 roku. 6. Kontrola części wydatków zrealizowanych w 2010 r. i w I kwartale 2011 roku. 7. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową za 2010 rok.	kwiecień 2011
4	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Korczaka 5 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Analiza kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w jednostce w latach 2008 - 2010. 3. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 4. Prawidłowość dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w 2010 r. 5. Prawidłowość ustalania i wypłacania wynagrodzenia pracownikom za I kwartał 2011 r. 6. Efektywność zarządzania i administrowania nieruchomością przekazaną w trwałe zarząd w kontekście oddania części nieruchomości do odpłatnego korzystania w ramach umów najmu. 7. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej w I kwartale 2011 roku. 8. Kontrola części wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2010 r. i w I kwartale 2011 roku.	kwiecień 2011
5	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Łódź ul. Narutowicza 7/9	1. Sprawdzająca 2. Problemowa 3. Doraźna	1. Kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych w zakresie: a) prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości, c) prawidłowości określenia zasad korzystania z telefonu komórkowego oraz ich realizacji, b) prawidłowości ustanowionych zasad przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji. 2. Terminowość, częstotliwość i rozliczenie inwentaryzacji w 2010 roku. 3. Prawidłowość wykazania zaangażowania środków budżetowych w sprawozdaniach finansowych w 2010 roku. 4. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej w I kwartale 2011 roku. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w 2010 roku i w I kwartale 2011 roku.	maj 2011

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
6	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy ul. Budowlanych 8 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalania zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Analiza kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w jednostce w latach 2008 - 2010. 3. Kontrola przestrzegania postanowień zawartych w Zarządzeniu Nr 92/2008 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 28 listopada 2008 r. w sprawie limitów kwotowych obciążających wydatki jednostki organizacyjnej powiatu za korzystanie z telefonu komórkowego przez kierownika jednostki organizacyjnej. 4. Prawdliwość dofinansowania form doskonalenia zawodowego nauczycieli w 2010 roku. 5. Prawdliwość ustalania i wypłacania wynagrodzenia pracownikom w I kwartale 2010 roku. 6. Kontrola prowadzenia gospodarki magazynowej w 2010 roku. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2010 r. i w I kwartale 2011 roku.	maj 2011
7	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego ul. Tuwima 28 90-002 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia i funkcjonowania zasad kontroli zarządczej. 2. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości, a w szczególności instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych oraz zakładowego planu kont. 3. Kontrola przyjętych procedur, unormowań funkcjonujących w jednostce oraz prawidłowości powierzenia obowiązków z nich wynikających pracownikom. 4. Prawdliwość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 5. Prawdliwość ustalenia i wypłacania wynagradzania pracownikom w I kwartale 2011 roku. 6. Prawdliwość stosowania klasyfikacji budżetowej w I kwartale 2011 roku. 7. Kontrola części wydatków poniesionych w IV kwartale 2010 r. i I kwartale 2011 roku.	czerwiec 2011
8	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności al. Piłsudskiego 135 93-318 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola zrealizowanych wydatków na wynagrodzenia bezosobowe. 2. Prawdliwość rozpatrywania wniosków o ustalenie stopnia niepełnosprawności w I kwartale 2011 roku. 3. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	lipiec 2011

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
9	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie al. Piłsudskiego 135 93-318 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 2. Prawidłowość ustalenia i wypłacania wynagrodzenia pracownikom w I kwartale 2011 r. 3. Kontrola zasad, trybu, prawidłowości przyznawania i rozliczania środków PFRON – przyznanych Powiatowi w 2010 roku. 4. Prawidłowość przeprowadzenia likwidacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2010 roku. 5. Prawidłowość dokonywania płatności zobowiązań związanych z pokryciem kosztów wyjazdów służbowych i kosztów eksploatacji samochodu służbowego w I kwartale 2011 roku. 6. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	lipiec 2011
10	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Tuszynie ul. Żeromskiego 31 95-080 Tuszyn	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia i funkcjonowania zasad kontroli zarządczej. 2. Kontrola przestrzegania postanowień regulaminu korzystania z funduszu przeznaczonego na pomoc zdrowotną dla nauczycieli. 3. Kontrola kompletności dokonywanych zmian w zasadach organizacji i funkcjonowania Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Tuszynie ustanawianych poprzez uchwały Rady Pedagogicznej. 4. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości. 5. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 6. Zasady, terminowość, częstotliwość i rozliczenie inwentaryzacji w 2010 roku. 7. Kontrola dochodów z tytułu wydawania duplikatów świadectw w I półroczu 2011 roku. 8. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	wrzesień 2011
11	Rodzinny Dom Dziecka w Bukowcu ul. Przylesie 17 Bukowiec 95-006 Brójce	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola części wydatków zrealizowanych na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych w I półroczu 2011 roku. 2. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w I półroczu 2010 roku. 3. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	wrzesień 2011

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
12	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 ul. Budowlanych 8 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Kontrola przestrzegania postanowień zawartych w Zarządzeniu Nr 92/2008 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 28 listopada 2008 r. w sprawie limitów kwotowych obciążających wydatki jednostki organizacyjnej powiatu za korzystanie z telefonu komórkowego przez kierownika jednostki organizacyjnej. 3. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników w I półroczu 2011 roku: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 4. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 5. Prawidłowość realizacji zadania pn. „Instalacja ciepłej wody użytkowej w Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach”. 6. Ocena stopnia wykorzystania obiektów stanowiących własność Powiatu nadzorowanych przez jednostkę. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	październik 2011
13	I Liceum Ogólnokształcące w Koluszkach im. Henryka Sienkiewicza ul. Kościuszki 16 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Kontrola przestrzegania postanowień zawartych w Zarządzeniu Nr 92/2008 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 28 listopada 2008 r. w sprawie limitów kwotowych obciążających wydatki jednostki organizacyjnej powiatu za korzystanie z telefonu komórkowego przez kierownika jednostki organizacyjnej. 3. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników w I półroczu 2011 roku: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 4. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 5. Kontrola dochodów z tytułu wydawania duplikatów świadectw w I półroczu 2011 roku. 6. Kontrola części wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	październik 2011
14	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Powiatu Łódzkiego Wschodniego z siedzibą w Koluszkach ul. Słowackiego 28 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Kontrola części wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2010 r. i w I półroczu 2011 roku. 3. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w I półroczu 2011 roku.	listopad 2011

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
15	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach ul. Wigury 2 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola ustalenia zasad i funkcjonowania kontroli zarządczej. 2. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 3. Kontrola przestrzegania postanowień zawartych w Zarządzeniu Nr 92/2008 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 28 listopada 2008 r. w sprawie limitów kwotowych obciążających wydatki jednostki organizacyjnej powiatu za korzystanie z telefonu komórkowego przez kierownika jednostki organizacyjnej. 4. Ocena stopnia wykorzystania obiektów stanowiących własność Powiatu nadzorowanych przez jednostkę. 5. Prawidłowość przeprowadzenia likwidacji środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w 2010 roku. 6. Kontrola dochodów z tytułu wydawania duplikatów świadectw w I półroczu 2011 roku. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w IV kwartale 2010 r. i w I półroczu 2011 roku.	listopad 2011
16	Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość ewidencjonowania i rozliczania depozytów pensjonariuszy w I półroczu 2010 roku.	listopad 2011
17	Dom Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze ul. Tuszyńska 56 95-022 Wiśniowa Góra	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość ewidencjonowania i rozliczania depozytów pensjonariuszy w I półroczu 2010 roku.	grudzień 2011