

Załącznik do 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.

**Plan kontroli zarządczej w jednostkach organizacyjnych
Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2010 r.**

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
1	Powiatowy Urząd Pracy Łódź - Wschód ul. Częstochowska 40/52 93-121 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	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. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w II-IV kwartale 2009 roku. 4. Kontrola naliczonych i przekazanych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2009 roku. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w 2009 roku.	marzec 2010
2	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego Łódź ul. Narutowicza 7/9	1. Sprawdzająca 2. Problemowa 3. Doraźna	1. Kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych. 2. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości. 3. Kontrola terminowości składania deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych. 4. Prawidłowość przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji za 2009 rok. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w III kwartałach 2009 roku. Kontrola prawidłowości zaciągania zobowiązań (ewidencja, zaangażowanie, rozliczanie, księgowanie).	kwiecień 2010
3	Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna ul. Korczaka 5 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	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.	kwiecień 2010

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
4	Specjalny Ośrodek Szkolno – Wychowawczy ul. Budowlanych 8 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola prawidłowości prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 2. Kontrola przestrzegania postanowień regulaminu korzystania z funduszu przeznaczonego na pomoc zdrowotną dla nauczycieli. 3. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości. 4. Kontrola terminowości składania sprawozdań o zatrudnieniu i wynagrodzeniu, sprawozdań o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy do urzędu statystycznego. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2009 r. i w I kwartale 2010 roku. Realizacja zaciągania zobowiązań w odniesieniu do ustalonego planu finansowego. 6. Zasady, terminowość, częstotliwość i rozliczenie inwentaryzacji za 2009 roku.	kwiecień 2010
5	Warsztaty Szkolne przy Zespole Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 2. Kontrola terminowości składania deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych. 3. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 4. Kontrola części kosztów poniesionych w I kwartale 2010 roku. Realizacja zaciągania zobowiązań w odniesieniu do ustalonego planu finansowego.	maj 2010
6	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej ul. Tuwima 28 90-002 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola terminowości składania sprawozdań o zatrudnieniu i wynagrodzeniu, sprawozdań o pracujących, wynagrodzeniach i czasie pracy do urzędu statystycznego. 2. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości. 3. Kontrola przychodów za 2009 r. 4. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 5. Kontrola części kosztów poniesionych w IV kwartale 2009 r. i w I kwartale 2010 roku.	maj 2010
7	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie al. Piłsudskiego 135 93-318 Łódź	1. Sprawdzająca 2. Problemowa 3. Doraźna	1. Kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych. 2. Kontrola zasad, trybu, prawidłowości przyznawania i rozliczania środków PFRON – przyznanych Powiatowi w 2009 roku. 3. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w 2009 r. 4. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: prowadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w II półroczu 2009 r. i w I kwartale 2010 roku.	czerwiec 2010

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
8	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie - Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności al. Piłsudskiego 135 93-318 Łódź	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola terminów rozpatrywania wniosków o ustalenie niepełnosprawności. 2. Kontrola części wydatków zrealizowanych w I kwartale 2010 roku. 3. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 4. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w I kwartale 2010 roku.	czerwiec 2010
9	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Tuszynie ul. Żeromskiego 31 95-080 Tuszyn	1. Sprawdzająca 2. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych. 2. Kontrola kompletności, poprawności, zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych w bazie danych oświatowych. 3. Kontrola naliczonych i przekazanych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2009 r. i za 5 miesięcy 2010 roku. 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 2009 r. oraz w I półroczu 2010 roku. 6. Kontrola zrealizowanych dochodów w I półroczu 2010 roku.	lipiec 2010
10	Rodzinny Dom Dziecka w Bukowcu ul. Przylesie 17 Bukowiec 95-006 Brójce	1. Sprawdzająca 2. Problemowa 3. Doraźna	1. Kontrola wykonania zaleceń pokontrolnych. 2. Terminowość składanych deklaracji do zakładu ubezpieczeń społecznych. 3. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w IV kwartale 2009 r. i w I półroczu 2010 roku. 4. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 5. Kontrola części wydatków zrealizowanych w I półroczu 2010 roku.	lipiec 2010
11	Dom Pomocy Społecznej w Wiśniowej Górze ul. Tuszyńska 56 95-022 Wiśniowa Góra	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 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. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w IV kwartale 2009 r. oraz w I półroczu 2010 roku. 5. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 6. Kontrola części wydatków zrealizowanych w I półroczu 2010 roku.	wrzesień 2010

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
12	Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość prowadzenia dokumentacji w sprawach związanych ze stosunkiem pracy. Kompletność i rzetelność prowadzenia akt osobowych. 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 części realizowanych dochodów (naliczenia, obciążenia, windykacja należności) za I półrocze 2010 roku. 5. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie zawartych umów. 6. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w I półroczu 2010 roku. Realizacja zaciągania zobowiązań w odniesieniu do ustalonego planu finansowego.	wrzesień 2010
13	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 ul. Budowlanych 8 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola kompletności dokonywanych zmian w zasadach organizacji i funkcjonowania Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach ustanawianych poprzez uchwały Rady Pedagogicznej. 2. Kontrola kompletności, poprawności, zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych w bazie danych oświatowych. 3. Kontrola prawidłowości i kompletności opracowanych zasad polityki rachunkowości. 4. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w IV kwartale 2009 r. oraz w I-III kwartale 2010 roku. 5. Kontrola części realizowanych dochodów za III kwartały 2010 roku. 6. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 7. Kontrola części wydatków zrealizowanych w III kwartałach 2010 roku.	październik 2010
14	I Liceum Ogólnokształcące w Koluszkach im. Henryka Sienkiewicza ul. Kościuszki 16 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola prawidłowości i terminowości informacji przekazywanych do PFRON w 2009 roku. 2. Kontrola kompletności, poprawności, zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych w bazie danych oświatowych. 3. Kontrola przestrzegania postanowień regulaminu korzystania z funduszu przeznaczonego na pomoc zdrowotną dla nauczycieli. 4. Kontrola części realizowanych dochodów za III kwartały 2010 roku.	październik 2010

Lp.	Podmiot podlegający kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres tematyczny Okres objęty kontrolą	Termin kontroli
			5. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w II-IV kwartale 2009 r. i w III kwartałach 2010 roku. 6. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 7. Kontrola naliczonych i przekazanych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2009 r. i w III kwartałach 2010 roku. 8. Kontrola części wydatków zrealizowanych w III kwartałach 2010 roku.	
15	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Powiatu Łódzkiego Wschodniego z siedzibą w Koluszkach ul. Słowackiego 28 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola części wydatków zrealizowanych w III kwartałach 2010 roku. 2. Prawidłowość stosowania klasyfikacji budżetowej. 3. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w I półroczu 2010 roku.	listopad 2010
16	Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Koluszkach ul. Wigury 2 95-040 Koluszki	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Kontrola kompletności dokonywanych zmian w zasadach organizacji i funkcjonowania Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Koluszkach ustanawianych poprzez uchwały Rady Pedagogicznej. 2. Kontrola kompletności, poprawności, zgodności ze stanem faktycznym danych gromadzonych w bazie danych oświatowych. 3. Kontrola przestrzegania postanowień regulaminu korzystania z funduszu przeznaczonego na pomoc zdrowotną dla nauczycieli. 4. Sprawdzenie zgodności danych wykazanych w sprawozdaniach z ewidencją księgową w IV kwartale 2009 r. i w III kwartałach 2010 roku. 5. Kontrola części realizowanych dochodów oraz windykacja należności za III kwartały 2010 roku. 6. Kontrola naliczonych i przekazanych odpisów na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w 2009 r. i w III kwartałach 2010 roku. 7. Kontrola wydatków na krajowe podróże służbowe pracowników: powadzenie rejestru delegacji, prawidłowość poleceń wyjazdów służbowych – delegacji, terminowość, rozliczanie. 8. Kontrola części wydatków zrealizowanych w III kwartałach 2010 roku.	listopad 2010
17	Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach	1. Problemowa 2. Doraźna	1. Prawidłowość ewidencjonowania i rozliczania depozytów pensjonariuszy w I półroczu 2010 roku.	listopad 2010
18	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 2010