

Załącznik do uchwały  
Zarządu Powiatu Poznańskiego  
Nr 692/2004 z dnia 27 września 2004 r.

**PLAN KONTROLI**  
**W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU POZNAŃSKIEGO**  
**W IV KWARTALE 2004 ROKU**

§1

Tematem kontroli prowadzonych w IV kwartale 2004 roku jest ustalenie i przestrzeganie procedur kontroli finansowej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.

§2

Celem kontroli prowadzonych w IV kwartale 2004 roku jest ocena legalności, celowości, gospodarności i rzetelności działań w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego w zakresie objętym kontrolą.

§3

1. Zakres kontroli prowadzonych w IV kwartale 2004 roku dotyczy ustalenia i przestrzegania procedur kontroli finansowej w zakresie wydatkowania środków publicznych w paragrafie 4210 *Zakup materiałów i wyposażenia*.
2. Zakres kontroli obejmuje w szczególności następujące zagadnienia:
  - a) ustalenie i przestrzeganie procedur kontroli finansowej w jednostce;
  - b) zawieranie i realizacja umów dot. dostaw materiałów i wyposażenia;
  - c) przestrzeganie przepisów dot. zamówień publicznych;
  - d) ewidencjonowanie wydatków oraz zgodność sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych z ewidencją księgową.
3. Kontrola obejmuje okres I półrocza 2004 r.

#### §4

Kontroli poddane zostaną następujące jednostki organizacyjne Powiatu Poznańskiego:

1. Ośrodek Wspomagania Rodziny w Kobylnicy.
2. Dom Dziecka w Kórniku-Bninie.
3. Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach.
4. Liceum Ogólnokształcące w Tarnowie Podgórnym.

#### §5

Kontrole przeprowadzają na podstawie pisemnych upoważnień Starosty Poznańskiego pracownicy Zespołu Kontroli.

#### §6

Kontrole przeprowadza się w oparciu o przygotowany przez Zespół Kontroli program obejmujący m. in. szczegółowe wskazanie przepisów stanowiących podstawę oceny legalności działań jednostki w zakresie kontroli.

#### §7

Po zakończeniu kontroli Zespół Kontroli przygotowuje na podstawie protokołów i wystąpień pokontrolnych zbiorczą dokumentację przebiegu i efektów kontroli we wszystkich jednostkach, obejmującą w szczególności:

- a) istotne ustalenia kontroli ukazujące skalę stwierdzonych zjawisk, przyczyny ich powstania, skutki, jakie wywołują lub mogą wywołać;
- b) ogólną ocenę kontrolowanej działalności oraz wynikające z niej uwagi i wnioski;
- c) informację o zaawansowaniu realizacji obowiązku corocznej kontroli 5% wydatków każdej jednostki.

Termin przygotowania dokumentacji zbiorczej ustala się na 10 stycznia 2005 r.