

**PLAN KONTROLI
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU POZNAŃSKIEGO
NA 2006 ROK**

§1

Tematem kontroli prowadzonych w 2006 roku jest ustalenie i przestrzeganie procedur kontroli finansowej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.

§2

Celem kontroli prowadzonych w 2006 roku jest ocena legalności, celowości, gospodarności i rzetelności działań w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego w zakresie objętym kontrolą.

§3

W 2006 roku planowane jest przeprowadzenie w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego następujących kontroli problemowych:

- 1) kontroli w zakresie dokonywania wydatków rzeczowych i stosowania procedur zamówień publicznych w 2005 r.;
- 2) kontroli w zakresie dokonywania wydatków bieżących w wybranym miesiącu 2006 r. (zgodnie z upoważnieniem do przeprowadzenia kontroli).

§4

Ustala się wykaz kontrolowanych jednostek, zakresy kontroli, okresy kontrolowane oraz terminy przeprowadzenia kontroli:

Lp.	Jednostka kontrolowana	Zakres kontroli	Okres objęty kontrolą	Termin przeprowadzenia kontroli
1.	Ośrodek Szkolno-Wychowawczy dla Dzieci Niewidomych w Owińskach	Zgodnie z §3 pkt. 1 – kontrola problemowa w zakresie dokonywania wydatków rzeczowych i stosowania procedur zamówień publicznych	2005 r.	luty/marzec 2006 r.
2.	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Poznaniu	Zgodnie z §3 pkt. 1 – j. w.	2005 r.	marzec/kwiecień 2006 r.
3.	Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach	Zgodnie z §3 pkt. 1 – j. w.	2005 r.	kwiecień 2006 r.
4.	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu	Zgodnie z §3 pkt. 1 – j. w.	2005 r.	maj 2006 r.
5.	Zarząd Dróg Powiatowych w Poznaniu	Zgodnie z §3 pkt. 1 – j. w.	2005 r.	maj/czerwiec 2006 r.
6.	Ośrodek Wsparcia Rodziny w Kobylnicy	Zgodnie z §3 pkt. 1 – j. w.	2005 r.	czerwiec 2006 r.
7.	Pozostałe jednostki budżetowe podległe Zarządowi Powiatu Poznańskiego	Kontrola problemowa w zakresie dokonywania wydatków bieżących w wybranym miesiącu – zgodnie z §3 pkt. 2. Kontrole uzupełniające – zgodnie z §3 pkt. 1, w tych jednostkach w których wcześniejsza kontrola nie objęła co najmniej 5% wydatków wykonanych w 2005 r.	Wybrany miesiąc 2006 r. (zgodnie z upoważnieniem do przeprowadzenia kontroli). Kontrole uzupełniające – wydatki w 2005 r.	lipiec - listopad 2006 r.

§5

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

§6

Kontrole przeprowadza się w oparciu o przygotowane przez Zespół Kontroli programy kontroli obejmujące m. in. wskazanie przepisów stanowiących podstawę oceny legalności działań jednostek.

1. Po zakończeniu kontroli problemowych Zespół Kontroli przygotowuje na podstawie protokołów i wystąpień pokontrolnych zbiorcze dokumentacje przebiegu i efektów kontroli obejmujące 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, w szczególności co do konieczności podjęcia określonych działań organizacyjnych;
- c) informację o zaawansowaniu realizacji obowiązku corocznej kontroli 5% wydatków każdej jednostki.

2. Ustala się następujące terminy przygotowania dokumentacji zbiorczych:

- a) dokumentacja kontroli w zakresie dokonywania wydatków rzeczowych i stosowania procedur zamówień publicznych w 2005 r. – do 31.08.2006 r.,
- b) dokumentacja kontroli w zakresie dokonywania wydatków bieżących w wybranym miesiącu 2006 r. – do 31.01.2007 r.