

UCHWAŁA Nr 4721/2024
ZARZĄDU POWIATU W POZNANIU
z dnia 5 lutego 2024 r.

w sprawie: zatwierdzenia planu kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu poznańskiego na 2024 rok

Na podstawie art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. *Dz.U. z 2023 r. poz.1270 ze zm.*) oraz § 11 pkt 1 i § 12 pkt 1 i 3 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 39/2019 Starosty Poznańskiego z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, Zarząd Powiatu w Poznaniu uchwala, co następuje:

- §1. Zatwierdza się plan kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.
- §2. Kontrole przeprowadzone zostaną w okresie od lutego do sierpnia 2024 roku.
- §3. Plan kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego stanowi załącznik do niniejszej uchwały.
- §4. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Poznańskiemu.
- §5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr 4721/2024
Zarządu Powiatu w Poznaniu
z dnia 5 lutego 2024 r.

Zgodnie z art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 2009 r. o finansach publicznych (*t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.*) zarząd jednostki samorządu terytorialnego sprawuje ogólny nadzór nad realizacją, określonych uchwałą budżetową, dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały przewiduje przeprowadzenie przez Wydział Audytu i Kontroli **w okresie od lutego do sierpnia 2024 roku** kontroli problemowych dotyczących przestrzegania przepisów prawa pracy, w zakresie urlopów pracowniczych, szkoleniowych, w tym ich udzielanie, wykorzystanie oraz wypłata ekwiwalentu za nie.

Ponadto, w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego, w których wydane zostały zalecenia pokontrolne po poprzedniej kontroli problemowej przeprowadzonej przez Wydział Audytu i Kontroli, sprawdzeniu podlegać będzie stopień realizacji zaleceń pokontrolnych.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

**PLAN KONTROLI W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU POZNAŃSKIEGO NA OKRES
OD LUTEGO DO SIERPNIA 2024 ROK**

§ 1

Celem kontroli problemowych prowadzonych w okresie od lutego do sierpnia 2024 roku jest ocena legalności, celowości, gospodarności, rzetelności i zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.

§ 2

1. Kontrole problemowe dotyczyć będą przestrzegania przepisów prawa pracy, w zakresie urlopów pracowniczych, szkoleniowych, w tym ich udzielanie, wykorzystanie oraz wypłata ekwiwalentu za nie.
2. Zakres kontroli sprawdzających obejmuje sprawdzenie stopnia realizacji zaleceń pokontrolnych wydanych po poprzednich kontrolach przeprowadzonych przez Wydział Audytu i Kontroli Starostwa Powiatowego w Poznaniu w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.

§ 3

Kontrole przeprowadza się w oparciu o przygotowany przez Wydział Audytu i Kontroli i zatwierdzony przez Starostę Poznańskiego program kontroli, obejmujący wskazanie przepisów stanowiących podstawę oceny działań jednostek oraz testy kontroli.

§ 4

Kontrole przeprowadzają pracownicy Wydziału Audytu i Kontroli, na podstawie pisemnych upoważnień Starosty Poznańskiego.

§ 5

Ustala się wykaz jednostek kontrolowanych w zakresie wskazanym w § 2:

Lp.	Jednostka organizacyjna powiatu poznańskiego
1	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Puszczykowie
2	Zespół Szkół w Rokietnicy
3	Zespół Szkół w Mosinie
4	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy w Mosinie
5	Powiatowy Urząd Pracy w Poznaniu
6	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Poznaniu

§ 6

1. Zgodnie z § 24 pkt 1 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 39/2019 Starosty Poznańskiego z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, wyniki przeprowadzonej kontroli przedstawione zostaną w protokole kontroli.
2. Protokół kontroli, o którym mowa w punkcie 1, sporządzony zostanie w terminie do 7 dni roboczych od dnia zakończenia czynności kontrolnych w kontrolowanej jednostce.
3. Termin, wskazany w punkcie 2, może ulec zmianie z przyczyn niezależnych, zarówno ze strony kontrolujących jak i kontrolowanych. W takim przypadku protokół sporządza się niezwłocznie po ustaniu przyczyny.

§ 7

1. Zgodnie z § 27 pkt 1 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 39/2019 Starosty Poznańskiego z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, na podstawie wyników kontroli opracowane zostaną przez kontrolujących zalecenia i wnioski pokontrolne, które zostaną przedstawione do zatwierdzenia Staroście Poznańskiemu.
2. Zalecenia i wnioski pokontrolne, o których mowa w punkcie 1, opracowane zostaną w terminie do 21 dni roboczych od dnia zakończenia procedury określonej w § 26 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, a następnie przedstawione do zatwierdzenia Staroście Poznańskiemu.
3. Termin, wskazany w punkcie 2, może ulec zmianie z przyczyn niezależnych, zarówno ze strony kontrolujących jak i kontrolowanych. W takim przypadku zalecenia i wnioski pokontrolne sporządza się niezwłocznie po ustaniu przyczyny, a następnie niezwłocznie przedstawia się Staroście Poznańskiemu do zatwierdzenia.

§ 8

Wydział Audytu i Kontroli, zgodnie z § 15 pkt 1 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, stanowiącego załącznik do zarządzenia nr 39/2019 Starosty Poznańskiego z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie: wprowadzenia Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli przez komórkę kontroli, przygotowuje i przedłoży Zarządowi Powiatu w Poznaniu, w terminie do dnia 31 sierpnia 2024 roku sprawozdanie z realizacji planu kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Poznańskiego za 2024 rok, z uwzględnieniem informacji o rodzajach przeprowadzonych kontroli, przedmiocie kontroli oraz wynikach kontroli, w tym ujawnionych nieprawidłowościach, ich rodzaju i wagi.