

Załącznik do uchwały
Zarządu Powiatu Poznańskiego
Nr 386/2004 z dnia 12 stycznia 2004 r.

**PLAN KONTROLI
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU POZNAŃSKIEGO
W I PÓŁROCZU 2004 ROKU**

§1

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

§2

Celem kontroli prowadzonych w I półroczu 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 I półroczu 2004 roku dotyczy ustalenia i przestrzegania procedur kontroli finansowej w zakresie wydatkowania środków publicznych na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2002 i za 2003 rok dla pracowników jednostek organizacyjnych Powiatu Poznańskiego.
2. Zakres kontroli obejmuje w szczególności następujące zagadnienia:
 - a) ustalenie procedur kontroli finansowej w jednostce;
 - b) prowadzenie imiennych kart wypłacanego wynagrodzenia za pracę i innych świadczeń związanych z pracą;
 - c) naliczenie i wypłata dodatkowego wynagrodzenia rocznego w jednostce;
 - d) prawidłowość ewidencjonowania wydatków oraz zgodność sprawozdań z wykonania planu wydatków budżetowych z ewidencją księgową.



§4

Kontroli poddane zostaną wszystkie jednostki organizacyjne Powiatu Poznańskiego, tj. licea, zespoły szkół i ośrodki szkolno-wychowawcze, poradnie psychologiczno-pedagogiczne, domy dziecka, Zarząd Dróg Powiatowych, Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie, Dom Pomocy Społecznej w Lisówkach, Powiatowy Urząd Pracy, Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, Starostwo Powiatowe.

§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, w szczególności co do konieczności podjęcia określonych działań organizacyjnych;
- c) informację o zaawansowaniu realizacji obowiązku corocznej kontroli 5% wydatków każdej jednostki.

Termin przygotowania dokumentacji zbiorczej ustala się na 5 lipca 2004 r.

STAROSTA POZNAŃSKI

Jan Grabkowski