

ZARZĄDZENIE BURMISTRZA KORONOWA

Nr OR/S/0151-38/10

z dnia 11 maja 2010 r.

w sprawie wprowadzenia planu kontroli zarządczej na 2010 rok

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240) oraz § 14 Zarządzenia Burmistrza Koronowa z dnia 31 grudnia 2009 r. Nr SG/0151-102/09 w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koronowie i jednostkach organizacyjnych Gminy Koronowo oraz zasad jej koordynacji, zarządza się, co następuje:

§ 1. Wprowadza się plan kontroli na rok 2010 w Urzędzie Miejskim w Koronowie i jednostkach organizacyjnych Gminy Koronowo stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Nadzór nad realizacją postanowień niniejszego zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.


BURMISTRZ

mgr Stanisław Gliszczyński

Uzasadnienie

W związku z obowiązkiem podejmowania ogółu działań dla zapewnienia realizacji celów i zadań określonych w ustawie o samorządzie gminnym w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy oraz sprawowania ogólnego nadzoru nad realizacją określonych uchwałą budżetową dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego zachodzi potrzeba określenia harmonogramu przeprowadzenia kontroli w urzędzie jak i w pozostałych jednostkach organizacyjnych Gminy Koronowo. Określenie planu kontroli zarządczej wypełnia zapisy § 14 Zarządzenia Burmistrza Koronowa z dnia 31 grudnia 2009 r. Nr SG/0151-102/09 w sprawie określenia sposobu prowadzenia kontroli zarządczej w Urzędzie Miejskim w Koronowie i jednostkach organizacyjnych Gminy Koronowo oraz zasad jej koordynacji.

BURMISTRZ
mgr Stanisław Gliszczyński



Plan kontroli zarządczej na rok 2010

Lp	Nazwa Jednostki	Zakres kontroli	Okres kontroli	Termin kontroli	Uwagi
1	Urząd Miejski w Koronowie	Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi, sprawozdawczość, gospodarka finansowa (prawidłowość klasyfikacji zdarzeń gospodarczych, prawidłowość księgowania, terminowość regulowania zobowiązań wobec ZUS i US), przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań	2010	grudzień 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa
2	Miejsko – Gminny Zespół Edukacji w Koronowie	Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi, sprawozdawczość, gospodarka finansowa (prawidłowość klasyfikacji zdarzeń gospodarczych, prawidłowość księgowania, terminowość regulowania zobowiązań wobec ZUS i US), przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań	2010	sierpień- wrzesień 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa
3	Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie	Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi, sprawozdawczość, gospodarka finansowa (prawidłowość klasyfikacji zdarzeń gospodarczych, prawidłowość księgowania, terminowość regulowania zobowiązań wobec ZUS i US), przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań	2010	czerwiec 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa

4	Miejsko – Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koronowie	Celowość i zgodność z prawem gospodarowania środkami publicznymi, sprawozdawczość, gospodarka finansowa (prawidłowość klasyfikacji zdarzeń gospodarczych, prawidłowość księgowania, terminowość regulowania zobowiązań wobec ZUS i US), przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań	2010	październik 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa
5	Miejsko – Gminny Ośrodek Kultury W Koronowie	Gospodarka finansowa instytucji kultury. Przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.	2010	październik 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa
6	Miejska Biblioteka Publiczna w Koronowie	Gospodarka finansowa, przestrzeganie procedur kontroli oraz wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków.	2010	październik 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa
7	Zakład Gospodarki Komunalno – Mieszkaniowej w Koronowie	Legalność funkcjonowania jednostki, kontrola operacji finansowych, sprawozdawczość, terminowość regulowania zobowiązań w tym wobec ZUS i US	2010	listopad 2010 rok	Regulaminy, instrukcje, upoważnienia, umowy cywilnoprawne, sprawozdania, dokumentacja źródłowa

BURMISTRZ
mgr Stanisław Gliszczyński