

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

Rymanów, 11.01.2010 r

(pieczęć nagłówkowa)

KW/PKW/0913/1/10

**PLAN KONTROLI WEWNĘTRZNEJ
NA ROK 2010**

NR KW/PKW/0913/1/10

Inspektor ds. kontroli wewnętrznej w Urzędzie Gminy Rymanów mgr Daniel Piwowar.

1. Informacje ogólne

Na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240) oraz Zarządzenia wewnętrznego nr 4/09 Burmistrza Gminy Rymanów z dnia 10 kwietnia 2009 roku w sprawie przyjęcia regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy i jednostek organizacyjnych Gminy Rymanów ustala się poniższy plan kontroli wewnętrznej:

2. Tematy i zakres oraz proponowany harmonogram realizacji kontroli wewnętrznej.

Lp.	Nazwa jednostki podlegającej kontroli	Rodzaj kontroli	Temat kontroli	Zakres kontroli zarządczej	Planowany termin przeprowadzenia kontroli
1	Gminny Ludowy Klub Sportowy „KARPATY” Klimkówka Ludowy Klub Sportowy w Głębokiem Ludowy Klub Sportowy w Milczy Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „WISŁOK” Sieniawa	Problemowa	Prawidłowość rozliczenia dotacji celowej przyznanej podmiotowi spoza sektora finansów publicznych	Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanych na realizację zadania powierzonego na podstawie zawartej umowy.	Luty - Marzec

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

	Klub Sportowy „START” w Rymanowie Klub Sportowy „FLORIAN” w Rymanowie Zdroju Klub Sportowy „TYTUS” Rymanów Zdrój Towarzystwo Gimnastyczne „SOKÓŁ” w Rymanowie Stowarzyszenie „NASZ RYMANÓW”				
2	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rymanowie	Problemowa	Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.	I. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp. <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. II. Kontrola w myśl art. 247 ust.2 ufp. <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola poniesionych wydatków. 	Kwiecień

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

3	Przedszkole Św. Józefa w Rymanowie	Problemowa	Prawidłowość rozliczenia dotacji podmiotowej z budżetu Gminy dla publicznej jednostki systemu oświaty.	Kontrola prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków publicznych.	Kwiecień
4	Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rymanowie	Sprawdzająca, Problemowa	Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.	<p>I. Wykonanie zaleceń pokontrolnych.</p> <p>II. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. <p>III. Kontrola w myśl art. 247 ust.2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola poniesionych wydatków. 	maj
5	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju	Problemowa	Prawidłowość rozliczenia dotacji podmiotowej z budżetu Gminy dla publicznej jednostki systemu oświaty.	Kontrola prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków publicznych.	maj

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

6	Urząd Gminy w Rymanowie	Sprawdzająca, Problemowa	Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.	<p>I. Wykonanie zaleceń pokontrolnych. II. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. 	Czerwiec
7	Zakład Gospodarki Komunalnej w Rymanowie	Sprawdzająca, Problemowa	Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.	<p>I. Wykonanie zaleceń pokontrolnych. II. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. <p>III. Kontrola w myśl art. 247 ust.2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola poniesionych wydatków. 	Lipiec

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

8	Gminna Biblioteka Publiczna w Rymanowie	Problemowa	<p>Prawidłowość rozliczenia dotacji podmiotowej otrzymanej z budżetu Gminy.</p> <p>Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.</p>	<p>I. Kontrola prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków publicznych.</p> <p>II. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem 	Lipiec
9	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Rymanowie	Problemowa	<p>Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.</p>	<p>Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem 	Sierpień

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

10	Gminny Ośrodek Kultury w Rymanowie	Sprawdzająca, Problemowa	<p>Prawidłowość rozliczenia dotacji podmiotowej otrzymanej z budżetu Gminy.</p> <p>Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.</p>	<p>I. Kontrola prawidłowości wykorzystania otrzymanych środków publicznych.</p> <p>II. Wykonanie zaleceń pokontrolnych.</p> <p>III. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. <p>IV. Kontrola w myśl art. 247 ust.2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola poniesionych wydatków. 	Wrzesień							
11	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>Zespół Szkół Publicznych w Króliku Polskim</td></tr> <tr><td>ZSP w Klimkówce</td></tr> <tr><td>ZSP we Wróbliku Szlacheckim</td></tr> <tr><td>ZSP w Milczy</td></tr> <tr><td>Szkoła Podstawowa w Bziance</td></tr> <tr><td>ZSP w Sieniawie</td></tr> <tr><td>ZSP w Posadzie Górnej</td></tr> </table>	Zespół Szkół Publicznych w Króliku Polskim	ZSP w Klimkówce	ZSP we Wróbliku Szlacheckim	ZSP w Milczy	Szkoła Podstawowa w Bziance	ZSP w Sieniawie	ZSP w Posadzie Górnej	Problemowa	<p>Analiza i ocena działalności jednostki dla zapewnienia prawidłowej realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.</p>	<p>I. Kontrola w myśl art. 68 ust. 2 ufp.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kontrola zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, • kontrola skuteczności i efektywności działania – rozumianej głównie poprzez maksymalizację wyników pracy jednostki przy minimalizacji poniesionych kosztów, • kontrola wiarygodności sprawozdań, • kontrola ochrony zasobów, • kontrola przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania, • kontrola efektywności i skuteczności przepływu 	Październik, Listopad, Grudzień
Zespół Szkół Publicznych w Króliku Polskim												
ZSP w Klimkówce												
ZSP we Wróbliku Szlacheckim												
ZSP w Milczy												
Szkoła Podstawowa w Bziance												
ZSP w Sieniawie												
ZSP w Posadzie Górnej												

Plan kontroli wewnętrznej na rok 2010

	Szkoła Podstawowa w Gębokiem			informacji, • kontrola i analiza zarządzania ryzykiem. II. Kontrola w myśl art. 247 ust.2 ufp. • Kontrola poniesionych wydatków.	
	ZSP w Rymanowie				

3. Istotne informacje mające wpływ na ustalenie planu kontroli wewnętrznej.

Zastrzega się, iż w przypadku wystąpienia przesłanek wskazujących na konieczność zmiany planu lub nieznanymi w chwili tworzenia planu zagrożeniami dla realizacji celów i zadań Urzędu Gminy i Jednostek Organizacyjnych Gminy Rymanów, plan kontroli wewnętrznej na rok 2010 może ulec zmianie.

.....
Inspektor ds. kontroli wewnętrznej

.....
Burmistrz Gminy Rymanów