

**Zarządzenie Nr 71/2015**  
**Wójta Gminy Burzenin**  
**z dnia 30.12.2015 roku**  
**w sprawie ustalenia planu kontroli zarządczej przeprowadzanej w 2016 roku.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240) oraz na podstawie Zarządzenia Nr 80/2011 Wójta Gminy Burzenin z dnia 28.12.2011 roku w sprawie wprowadzenia Regulaminu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Burzenin oraz zasad jej koordynacji


**zarządza się, co następuje:**

- § 1. Ustala się plan kontroli zarządczej przeprowadzanej w 2016 roku zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Koordynatorowi ds. kontroli zarządczej w osobie Zastępcy Wójta oraz osobom wyznaczonym do realizacji czynności kontrolnych.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Stanisław Janiak

**PLAN KONTROLI ZARZĄDCZEJ W URZĘDZIE GMINY BURZENIN  
na rok 2016**

Lp.	Przedmiot kontroli	Stanowisko pracy poddane kontroli	Planowany termin kontroli	Przeprowadzający kontrolę
1.	1. Gospodarowanie mieniem w zakresie powierzonego trwałego zarządu 2. Wydatkowanie środków publicznych 3. Wypełnianie obowiązków inwentaryzacyjnych	Kierownicy jednostek oświatowych	Marzec – Maj 2016	Aleksandra Pluciennik Marian Grzelak
2.	1. Wymiar i egzekucja w zakresie podatków lokalnych	Stanowisko ds. księgowości podatkowej i wymiaru podatków lokalnych	Maj – Lipiec 2016	Mariusz Kurowski Marlena Nawrocka
3.	1. Realizacja Uchwały RG Burzenin o czystości i porządku w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi	Stanowisko ds. gospodarki odpadami i ochrony środowiska	Luty – Kwiecień 2016	Lidia Kulda Paulina Nawrocka
4.	1. Prawidłowość sprawozdawcza i merytoryczna kwalifikacji wydatków strukturalnych 2. Poprawność rozliczania i realizacji zawartych umów osobowych 3. Realizacja planu budżetu 4. Rozliczenia w zakresie VAT-u.	Stanowisko ds. księgowości budżetowej UG  Stanowiska ds. księgowości budżetowej UG  Skarbnik + Kierownicy jednostek organizacyjnych (szkoły, GOZ, GOPS) Stanowisko ds. naliczeń należności budżetowych	Lipiec – Wrzesień 2016        I – II kwartał 2016	Joanna Szymtka Arkadiusz Słupiński Lucyna Gołąbek        Zewnętrzny podmiot audytowy (ewentualność w zakresie VAT)
5.	1. Realizacja inwestycji gminnych	Stanowiska ds. księgowości budżetowej  Stanowiska ds. funduszy unijnych i inwestycji	Luty – Kwiecień 2016	Mariusz Kurowski Karolina Szymczak
6.	1. Realizacja zadań statutowych Gminnego Ośrodka Zdrowia 2. Gospodarka finansowej i kasowej jednostki organizacyjnej	Kierownik GOZ	Marzec + Październik – Grudzień 2016  + kontrola doraźna kasy	Katarzyna Kolanek Agnieszka Owczarek  Joanna Szymtka Paulina Nawrocka
7.	1. Prawidłowość prowadzenia gospodarki księgowej i kasowej	Kierownik GOPS	Lipiec – Wrzesień 2016 + kontrola doraźna kasy w I półroczu 2016	Teresa Jędrzejewska Jerzy Białczak
8.	1. Prawidłowość wydatkowania dotacji podmiotowych Gminy dla jednostek kultury w zakresie merytorycznym i finansowym (wydatki majątkowe i osobowe)	Dyrektor GDK Dyrektor GBP	Marzec – Lipiec 2016	Joanna Szymtka Arkadiusz Słupiński

  
(podpis kierownika jednostki)

**TEZY KONTROLI ZARZĄDCZEJ  
PRZEPROWADZANEJ W URZĘDZIE GMINY BURZENIN I JEDNOSTKACH GMINY  
w okresie 01.01.2016r. – 31.12.2016r.**

Temat kontroli	Stanowisko pracy poddane kontroli	Okres lub zakres objęty kontrolą	Okres trwania kontroli	Przeprowadzający kontrolę
1. Prawdliwość i kompletność sprawowania funkcji zarządcy nieruchomości  2. Weryfikacja poprawności formalnej, księgowej i merytorycznej wydatkowania środków publicznych (dowody księgowe)  3. Prawdliwe i terminowe przeprowadzenie inwentaryzacji aktywów trwałych	Kierownicy jednostek oświatowych	1 miesiąc kalendarzowy z zakresu styczeń – czerwiec 2015	Marzec – Maj 2016	Aleksandra Pluciennik Marian Grzelak
1. Prawdliwość wymiaru podatków lokalnych w zakresie osób fizycznych i ich ewentualna egzekucja	Stanowisko ds. księgowości podatkowej i wymiaru podatków lokalnych	2 zakresy po 5ciu kolejnych podatników wg bazy UG	Maj – Lipiec 2016	Mariusz Kurowski Marlena Nawrocka
1. Realizacja obowiązków dotyczących odpadów komunalnych w zakresie prawidłowości złożonych deklaracji, decyzji i stosowania KPA	Stanowisko ds. gospodarki odpadami i ochrony środowiska	12 losowych nieruchomości z różnych miejscowości	Luty – Kwiecień 2016	Lidia Kulda Paulina Nawrocka
1. Prawdliwość sprawozdawcza i merytoryczna kwalifikacji wydatków strukturalnych  2. Poprawność merytoryczna i księgowa realizacji zawartych umów zlecenia  3. Realizacja budżetu pod kątem ewentualnych nieprawidłowości w zakresie przekroczeń planu  4. Prawdliwe wdrożenie zmian prawnych w zakresie rozliczeń VAT w 2016r.	Stanowisko ds. księgowości budżetowej UG  Stanowiska ds. księgowości budżetowej UG  Skarbnik + Kierownicy jednostek organizacyjnych (szkoły, GOZ, GOPS) Stanowisko ds. naliczeń należności budżetowych	IV kwartał 2015r.  10 kolejnych umów zawartych w I - wszej połowie 2015r.  Na dzień 10.07.2015r. i 28.12.2015r.  Pierwsze 2 m-ce 2016r.	Lipiec – Wrzesień 2016      I – II kwartał 2016	Joanna Szymtka Arkadiusz Słupiński Lucyna Gołąbek    Zewnętrzny podmiot audytowy (ewentualność w zakresie VAT)
1. Sprawdzenie kompletności przeprowadzenia inwestycji w ujęciu budżetowym, księgowym (wprowadzenie aktywów do ewidencji ŚT, kompletność wymaganych dokumentów / pozwoleń, stosowanie PZP itp.)	Stanowiska ds. księgowości budżetowej  Stanowiska ds. funduszy unijnych i inwestycji	2015r. 1 wybrana inwestycja o wartości szacunkowej pow. 30.000 eur	Luty – Kwiecień 2016	Mariusz Kurowski Karolina Szymczak
1. Realizacja zadań określonych w statucie, regulaminie organizacyjnym, dostępność i jakość udzielanych świadczeń  2. Prowadzenie prawidłowej gospodarki finansowej i kasowej	Kierownik GOZ	2015r.  2 losowe okresy miesięczne	Marzec + Październik – Grudzień 2016  + kontrola doraźna kasy	Katarzyna Kolanek Agnieszka Owczarek  Joanna Szymtka Paulina Nawrocka
1. Prawdliwość prowadzenia gospodarki księgowej i kasowej	Kierownik GOPS	2 okresy miesięczne I półrocza 2015r.	Lipiec – Wrzesień 2016 + kontrola doraźna kasy w I półroczu 2016	Teresa Jędrzejewska Jerzy Białczak
1. Prawdliwość księgowa i sprawozdawcza wydatkowania środków dotacji podmiotowych Gminy dla GDK	Dyrektor GDK	2015r. 2 losowe okresy miesięczne	Marzec – Lipiec 2016	Joanna Szymtka Arkadiusz Słupiński

2. Prawdliwość wydatkowania środków dotacji podmiotowych Gminy dla GDK w zakresie kosztów osobowych (czas pracy, prawidłowość zaliczania kosztów osobowych)				
1. Prawdliwość księgowa i sprawozdawcza wydatkowania środków dotacji podmiotowych Gminy dla GBP 2. Prawdliwość wydatkowania środków dotacji podmiotowych Gminy dla GBP w zakresie kosztów osobowych (czas pracy, prawidłowość zaliczania kosztów osobowych)	Dyrektor GBP	2015r. 2 losowe okresy miesięczne	Marzec – Lipiec 2016	Joanna Szmytka Arkadiusz Słupiński

ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

*[Signature]*  
mgr Arkadiusz Słupiński

*[Signature]*  
Kierownik jednostki

*[Signature]*  
Kierownik jednostki

*[Signature]*  
Kierownik jednostki

(podpisy osób przeprowadzających kontrolę)  
inspektor ds. oświaty

*[Signature]*  
A. Owczarek  
Agnieszka Owczarek

Akceptuję tezy kontroli i wyrażam zgodę na jej przeprowadzenie.

*[Signature]*  
Kierownik jednostki

Podinspektor ds. rozliczenia należności budżetowych – kasjer

*[Signature]*  
Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego

*[Signature]*  
Małgorzata Nawrocka

Podinspektor ds. kadr

*[Signature]*  
Lucyna Gołębek

SEKRETARZ GMINY

*[Signature]*  
Jerzy Białczak

INSPEKTOR ds. społeczno-gospodarczych

*[Signature]*  
Aldona Kolanek

Specjalista ds. gospodarki ziemią

*[Signature]*  
Marian Grzelak

Aleksandra Pluciennik

*[Signature]*  
Podinspektor ds. księgowości  
Specjalista

ds. księgowości podatkowej i wymiaru podatków

*[Signature]*  
Paulina Nawrocka  
Młodszy Referent

ds. księgowości podatkowej i wymiaru podatków

*[Signature]*  
Karolina Szymczak

*[Signature]*  
Mariusz Szwoski

SEKRETARZ GMINY

*[Signature]*  
Joanna Szmytka