

ROCZNY PLAN KONTROLI ZARZĄDCZEJ INSTYTUCJONALNEJ na 2010 rok

Zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1592 z późn. zm.), art. 68 i 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240), oraz Komunikatu Ministra Finansów Nr 23 z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. MF Nr 15, poz. 84), przedmiotem kontroli zarządczej jest tematyka podana w planie kontroli jednostek.

Kryteria kontroli: legalność, gospodarność, celowość, rzetelność realizacji wydatków za 2009 rok.
System kontroli ma zapewnić: efektywność i wydajność działania jednostki, wiarygodność sprawozdań finansowych, zgodność działalności z aktami prawnymi, ochronę aktywów.

Plan jednostek organizacyjnych objętych kontrolą w 2010 roku:

Lp.	Jednostka kontrolowana	Okres kontroli
1	Gospodarstwo Pomocnicze Nr 2 Otwock, ul. Komunardów 10 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Rozliczenie dochodów Skarbu Państwa za 2009 rok. 2. Gospodarka składnikami majątkowymi jednostki.	Luty 2010 rok
2	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie Otwock, ul. Komunardów 10 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Gromadzenie i dysponowanie środkami publicznymi jednostek wchodzących w struktury PCPR w świetle ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem dochodów w strukturze PCPR. 2. Odpowiedzialność za gospodarkę finansową jednostek. 3. Zasady odpłatności za wynajem pomieszczeń. 4. Rozliczanie sum depozytowych mieszkańców DPS-ów i prawidłowość naliczanych odsetek. 5. Sposób obciążania jednostek wchodzących w struktury działalności PCPR kosztami prowadzonej działalności.	Marzec 2010 rok
3	Powiatowy Młodzieżowy Dom Kultury Otwock, ul. Poniatowskiego 10 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Budżet i jego realizacja. 2. Dochody osiągane z prowadzonej działalności z uwzględnieniem dochodów własnych.	Kwiecień/Maj 2010 rok

Lp.	Jednostka kontrolowana	Okres kontroli
4	Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej Otwock, ul. Batorego 44 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Analiza kosztów działalności za 2009 rok.	Czerwiec/Lipiec 2010 rok
5	Starostwo Powiatowe w Otwocku Wydział Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska Otwock, ul. Andriollego 80 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Zasady ustalania opłat i sposób ich rozliczeń z tytułu wydawanych decyzji w 2009 roku. 2. Rozliczanie jednostek z tytułu opłat za zanieczyszczenie środowiska oraz ewidencja i sprawozdawczość w tym zakresie.	Sierpień 2010 rok
6	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej Otwock, ul. Mieszka I Nr 13/15 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Źródła pozyskiwania środków oraz prawidłowość rozliczania dotacji.	Wrzesień 2010 rok
7	Zarząd Dróg Powiatowych w Otwocku z/s w Karczewie Karczew, ul. Bohaterów Westerplatte 1 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Gospodarka materiałowa i sposób jej rozliczania w zakresie remontów i inwestycji. 2. Prawidłowość rozliczenia dotacji za 2009 rok.	Październik/ Listopad 2010 rok
8	Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii „Jędrus” Józefów, ul. Główna 10 Rodzaj kontroli: problemowa Tematyka kontroli: 1. Dochody i wydatki budżetowe z uwzględnieniem dochodów własnych za 2009 rok.	Listopad/ Grudzień 2010 rok
9	Starostwo Powiatowe w Otwocku Wydział Administracyjno Gospodarczy Rodzaj kontroli: Kontrola sprawdzająca Tematyka kontroli: 1. Realizacja zaleceń gospodarki transportowej.	Grudzień 2010 rok

Sporządził:
 Inspektor ds. kontroli finansowej
 Aniela Niemiec
 Adrian Rosłon