

Zarządzenie nr 253/2012

Burmistrza Gostynia

z dnia 19 stycznia 2012 r.

w sprawie: trybu przeprowadzenia kontroli wewnętrznej w jednostkach organizacyjnych gminy Gostyń.

Za podstawie art. 68 i art. 69 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z 2009 roku ze zmianami) oraz art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 roku Dz. U. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) Burmistrz Gostynia zarządza, co następuje:

§ 1. Ustalam harmonogram kontroli wewnętrznej w podległych jednostkach organizacyjnych gminy Gostyń na 2012 rok, stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Określa się czynności związane z przeprowadzeniem kontroli.

- 1) o terminie rozpoczęcia kontroli Burmistrz Gostynia lub osoba przez niego upoważniona powiadamia kierownika jednostki kontrolowanej,
- 2) kontrolujący przystępuje do wykonywania czynności kontrolnych po okazaniu imiennego upoważnienia do przeprowadzenia kontroli, określającego nazwę jednostki kontrolowanej oraz orientacyjny czas trwania kontroli.
- 3) kontrolujący podlega wyłączeniu od czynności kontrolnych, jeżeli on sam lub członkowie jego rodziny pozostają w stosunkach prawnych lub osobistych z jednostką kontrolowaną, a charakter tych stosunków nasuwa wątpliwości, co do bezstronności kontrolującego. Wyłączenie następuje w takiej sytuacji na wniosek samego kontrolującego, z urzędu lub na wniosek zgłoszony wraz z uzasadnieniem przez kierownika jednostki kontrolowanej.
- 4) wynik przeprowadzonej kontroli kontrolujący przedstawia w protokole kontroli, który powinien zawierać:
 - a) nazwę jednostki kontrolowanej w pełnym brzmieniu i jej adres,
 - b) imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolującego oraz numer i datę wydania upoważnienia do przeprowadzenia kontroli,
 - c) datę rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych,
 - d) określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą,
 - e) imię i nazwisko kierownika jednostki, głównego księgowego oraz osób udzielających informacji,
 - f) stwierdzone podczas kontroli fakty, stanowiące podstawę do oceny działalności kontrolowanej jednostki w zakresie zgodności z prawem, a w szczególności konkretne nieprawidłowości,
 - g) informację o powiadomieniu kierownika kontrolowanej jednostki o prawie zgłoszenia zastrzeżeń i złożenia wyjaśnień do protokołu, kontrolujący jest obowiązany ustosunkować się do nich, bez zbędnej zwłoki,
 - h) dane o liczbie egzemplarzy sporządzonego protokołu,
 - i) datę i miejsce podpisania protokołu,
 - j) podpis przeprowadzającego kontrolę i kierownika kontrolowanej jednostki oraz głównego księgowego lub ich zastępców na każdej stronie protokołu.

- 5) Na podstawie wyników kontroli kieruje się do kontrolowanej jednostki wystąpienie pokontrolne wskazując źródła i przyczyny nieprawidłowości oraz wnioski zmierzające do usunięcia i usprawnienia badanej działalności.
- 6) Jednostka kontrolowana w terminie 14 dni od dnia doręczenia wystąpienia pokontrolnego przesyła Burmistrzowi informację o wykonaniu wniosków lub przyczynach ich niewykonania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierzam głównemu specjalście ds. kontroli wewnętrznej.

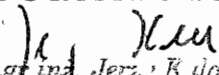
§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr/inż Jerzy Kulik

Uzasadnienie
do zarządzenia nr 253/2012
Burmistrza Gostynia
z dnia 19 stycznia 2012 r.

W związku z obowiązkiem podejmowania działań dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy na podstawie art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, zachodzi potrzeba określenia trybu oraz harmonogramu przeprowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych gminy Gostyń. Po dokonaniu analizy funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy Gostyń w 2011 roku, kontroli w zakresie gospodarki finansowej za 2011 rok proponuje się poddać 5 jednostek organizacyjnych tj. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu, Szkoła Podstawowa w Siemowie, Przedszkole Miejskie Nr 5 w Gostyniu, Gimnazjum Nr 1 w Gostyniu oraz Gostyński Ośrodek Kultury „HUTNIK” w Gostyniu. Ponadto proponuje się, aby kontroli poddać wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli odbytych w roku 2010 oraz w roku 2011.

BURMISTRZ


mgr inż. Jerzy Kula

HARMONOGRAM

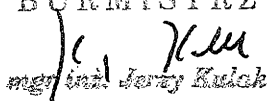
kontroli wewnętrznej w podległych jednostkach organizacyjnych gminy Gostyń na 2012 rok.

Zgodnie z art. 68 i art. 69 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. (Dz. U. nr 157, poz. 1240 z 2009r.) ustaliam, następujące jednostki organizacyjne gminy Gostyń objęte kontrolą w 2012 r. – w zakresie gospodarki finansowej za 2011 r.

Lp.	Nazwa jednostki	Zakres kontroli	Termin kontroli
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu	Gospodarka finansowa za 2011 r.	01.02.2012 r. do 31.03.2012 r.
2.	Szkoła Podstawowa w Siemowie	Gospodarka finansowa za 2011 r.	01.04.2012 r. do 31.05.2012 r.
3.	Przedszkole Miejskie Nr 5 w Gostyniu	Gospodarka finansowa za 2011 r.	01.06.2012 r. do 31.07.2012 r.
4.	Gimnazjum Nr 1 w Gostyniu	Gospodarka finansowa za 2011 r.	01.08.2012 r. do 30.09.2012 r.
5.	Gostyński Ośrodek Kultury „HUTNIK” w Gostyniu	Gospodarka finansowa za 2011 r.	01.10.2012 r. do 30.11.2012 r.
6.	Jednostki organizacyjne gminy Gostyń	Wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli gospodarki finansowej przeprowadzonych w roku 2010 i roku 2011.	01.12.2012 r. do 31.12.2012 r.

Kontrola przeprowadzona będzie przez głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej Piotra Rajewskiego.

Kontrolą objęte zostaną wydatki finansowe pod względem zgodności działania z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi, wiarygodności sprawozdań oraz celowości i oszczędności z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów.

BURMISTRZ

 mgr/inż. Jerzy Kulicki