

KW.0910-3/09

**PLAN KONTROLI
JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY KOŁOBRZEG
NA 2009 ROK**

Nr KW	Nazwa i adres jednostki kontrolowanej	Termin kontroli	Rodzaj kontroli	Temat kontroli	Cel kontroli
KW.0914-1/09	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 451 86	luty	problemowa	1. Kontrola 5 % wydatków roku 2008 i 2009 2. Ujęcie danych dotyczących zaliczki alimentacyjnej w sprawozdawczości budżetowej roku 2007 i 2008	1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności 2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej 3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych
KW.0914-2/09	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 451 86	luty	sprawdzająca	1. Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych	1. Zgodność odpowiedzi na zalecenia pokontrolne ze stanem faktycznym
KW.0914-3/09	Urząd Gminy Kołobrzeg 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-4/09	Gminny Zespół Oświaty i Kultury 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 420 33	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych

KW.0914-5/09	Szkoła Podstawowa w Drzonowie 78-133 Drzonowo 13 tel. (094) 35-874-93	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-6/09	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie 78-131 Dźwirzyno ul. H. Sawickiej 27 tel. (094) 35-854-10	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-7/09	Gimnazjum im. Bolesława Chrobrego w Drzonowie 78-133 Drzonowo 12 tel. (094) 35-871-87	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-8/09	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 451 86	luty	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-9/09	Urząd Gminy Kołobrzeg 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20	marzec	sprawdzająca	1. Sprawdzenie realizacji zaleceń kontrolnych	1. Zgodność odpowiedzi na zalecenia pokontrolne ze stanem faktycznym
KW.0914-10/09	Urząd Gminy Kołobrzeg 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20	marzec-maj	kompleksowa	1. Ustalenia ogólno-organizacyjne	1. Sprawdzenie dokumentacji - polityki rachunkowości, statut gminy, procedury kontroli finansowej
				2. Księgowość i sprawozdawczość budżetowa	1. Sprawdzenie zasad i terminów sporządzania sprawozdań budżetowych
				3. Gospodarka pieniężna i rozrachunki	1. Sprawdzenie prawidłowości zasad funkcjonowania gospodarki środkami pieniężnymi i drukami ścisłego zarachowania 2. Sprawdzenie terminowości regulowania zobowiązań 3. Ustalenie rzetelności windykowania należności budżetowych oraz naliczania odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowego regulowania należności

<p>4. Prawidłowość naliczania i odprowadzania środków na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych</p> <p>5. Sprawdzenie prawidłowości przy ustanawianiu, przekazywaniu i dokonywaniu wydatków niewygasających</p> <p>6. Sprawdzenie zgodności przeprowadzonej inwentaryzacji środków pieniężnych z przepisami prawa</p>	
	<p>1. Prawdliwość ewidencjonowania dochodów i wydatków budżetowych</p> <p>2. Prawdliwość wykorzystania dotacji i subwencji z budżetu państwa</p> <p>3. Prawdliwość naliczania, pobierania i kontrolowania dochodów z podatków i opłat</p> <p>4. Prawdliwość stosowania ulg podatkowych</p> <p>5. Prawdliwość ewidencjonowania wydatków oraz celowość i gospodarność ich dokonywania</p> <p>6. Prawdliwość wykorzystania środków Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych</p> <p>7. Prawdliwość wydatkowania środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej</p> <p>8. Sprawdzenie poprawności ustalania przychodów budżetowych i rozdysonowania rozchodów budżetowych</p>
<p>4. Wykonanie budżetu</p>	
	<p>1. Sprawdzenie prawidłowości: ewidencjonowania nieruchomości i innych składników majątku oraz obrotu nieruchomości</p> <p>2. Sprawdzenie zgodności przepisami prawa inwentaryzacji majątku z przepisami prawa</p>
	<p>5. Mienie komunalne</p>

KW.0914-11/09				<p>6. Zadania zlecone i realizowane w ramach porozumień</p> <p>7. Rozliczenia finansowe jednostki samorządu terytorialnego z jej jednostkami organizacyjnymi</p>	<p>1. Sprawdzenie prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone i własne</p> <p>2. Prawidłowość wykorzystania środków otrzymanych w ramach podpisanych porozumień oraz rozliczenia tych środków</p> <p>1. Sprawdzenie prawidłowości rozliczenia środków przekazanych: jednostkom budżetowym i zakładom budżetowym</p> <p>1. Sprawdzenie poprawności księgowania operacji kasowych</p> <p>2. Sprawdzenie ewidencji druków ścisłego zachowania</p> <p>3. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p>
KW.0914-12/09	<p>Urząd Gminy Kołobrzeg 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-13/09	<p>Gminny Zespół Oświaty i Kultury 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 420 33</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-14/09	<p>Szkoła Podstawowa w Drzonowie 78-133 Drzonowo 13 tel. (094) 35-874-93</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-14/09	<p>Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie 78-131 Dźwirzyno ul. H. Sawickiej 27 tel. (094) 35-854-10</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-15/09	<p>Gimnazjum im. Bolesława Chrobrego w Drzonowie 78-133 Drzonowo 12 tel. (094) 35-871-87</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-16/09	<p>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 451 86</p>	czerwiec	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>

KW.0914-17/09	Urząd Gminy Kotobrzeg 78-100 Kotobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Sprawdzenie poprawności księgowania operacji kasowych 2. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 3. Sprawdzenie sposobu przechowywania depozytów.
KW.0914-18/09	Gminny Zespół Oświaty i Kultury 78-100 Kotobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 420 33	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-19/09	Szkoła Podstawowa w Drzonowie 78-133 Drzonowo 13 tel. (094) 35-874-93	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-20/09	Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie 78-131 Dźwirzyno ul. H. Sawickiej 27 tel. (094) 35-854-10	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-21/09	Gimnazjum im. Bolesława Chrobrego w Drzonowie 78-133 Drzonowo 12 tel. (094) 35-871-87	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-22/09	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 78-100 Kotobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 451 86	sierpień	problemowa	1. Kontrola środków pieniężnych w kasie	1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym 2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych
KW.0914-23/09	Gminny Ośrodek Turystyki i Gospodarki Komunalnej 78-131 Dźwirzyno ul. Wyzwolenia 28 tel. (094) 35 260 09	wrzesień	sprawdzająca	1. Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych	1. Zgodność odpowiedzi na zalecenia pokontrolne ze stanem faktycznym

KW.0914-24/09	<p>Gminny Ośrodek Turystyki i Gospodarki Komunalnej 78-131 Dźwirzyno ul. Wyzwolenia 28 tel. (094) 35 260 09</p>	wrzesień	problemowa	<p>1. Kontrola 5 % wydatków</p> <p>2. Kontrola rozliczenia dotacji przedmiotowej i celowej</p> <p>3. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności</p> <p>2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej</p> <p>3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych</p> <p>1. Poprawność ewidencjonowania i wydatkowania środków z dotacji</p> <p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-25/09	<p>Urząd Gminy Kołobrzeg 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 A Tel. (094) 35 304 20</p>	październik	problemowa	<p>1. Kontrola środków pieniężnych w kasie</p>	<p>1. Ustalenie zgodności stanu gotówki w kasie ze stanem ewidencyjnym</p> <p>2. Sprawdzenie dokumentowania operacji kasowych</p>
KW.0914-26/09	<p>Szkoła Podstawowa w Drzonowie 78-133 Drzonowo 13 tel. (094) 35-874-93</p>	październik	problemowa	<p>1. Kontrola 5 % wydatków</p>	<p>1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności</p> <p>2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej</p> <p>3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych</p>
KW.0914-27/09	<p>Szkoła Podstawowa w Dźwirzynie 78-131 Dźwirzyno ul. H. Sawickiej 27 tel. (094) 35-854-10</p>	listopad - grudzień	problemowa	<p>1. Kontrola 5 % wydatków</p>	<p>1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności</p> <p>2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej</p> <p>3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych</p>
KW.0914-28/09	<p>Gimnazjum im. Bolesława Chrobrego w Drzonowie 78-133 Drzonowo 12 tel. (094) 35-871-87</p>	listopad - grudzień	problemowa	<p>1. Kontrola 5 % wydatków</p>	<p>1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności</p> <p>2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej</p> <p>3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych</p>

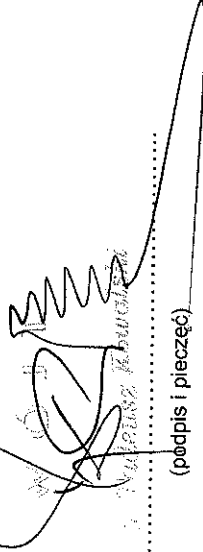
KW.0914-29/09	Gminny Zespół Oświaty i Kultury 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 420 33	grudzień	sprawdzająca	1. Sprawdzenie realizacji zaleceń pokontrolnych	1. Zgodność odpowiedzi na zalecenia pokontrolne ze stanem faktycznym
KW.0914-30/09	Gminny Zespół Oświaty i Kultury 78-100 Kołobrzeg ul. Trzebiatowska 48 B Tel. (094) 35 420 33	listopad - grudzień	problemowa	1. Kontrola 5 % wydatków	1. Ocena ponoszonych wydatków pod względem celowości i gospodarności 2. Zgodność dokonywania wydatków z procedurami kontroli finansowej 3. Sprawdzenie upoważnień do wydatkowania środków publicznych

Kołobrzeg, dnia 30 października 2009 roku

Opracował:

INSPEKTOR
do spraw kontroli
mgr Małgorzata
GWIAZDZIŁEŁECKA
(podpis i pieczęć)

Zatwierdził:


.....
(podpis i pieczęć)