

PLAN KONTROLI NA ROK 2011

<i>Numer</i>	<i>Tematyka</i>	<i>Jednostka kontrolowana</i>	<i>Rodzaj kontroli</i>	<i>Przybliżony termin kontroli</i>	<i>Kontrolowany okres</i>
1	Gospodarka finansowa samorządowej jednostki budżetowej	Szkoła Podstawowa w Kobylance	Kompleksowa	III kwartał 2011	2010-2011
<p>Tezy kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Funkcjonowanie dokumentacji opisującej politykę rachunkowości: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów, instrukcji inwentaryzacyjnej, zakładowego planu kont, instrukcji kasowej, gospodarki majątkiem trwałym, instrukcje ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, procedur wydatkowania środków publicznych. 2. Przestrzeganie zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych. 3. Prawdliwość sporządzania okresowej sprawozdawczości budżetowej. 4. Terminowość regulowania zobowiązań cywilnoprawnych. 5. Zgodność zaszeregowania pracowników z obowiązującymi przepisami prawnymi. 6. Prawdliwość i terminowość odprowadzania należnych składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wpłat na PFRON, FP oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych. 7. Prawdliwość naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 8. Przestrzeganie procedur kontroli dokonywanych wydatków. 9. Stosowanie wymogów prawa zamówień publicznych. 10. Prawdliwość dokonywania wydatków w zakresie podróży służbowych, zakupu usług, dostaw, robót. 					
2	Gospodarka finansowa samorządowej jednostki budżetowej	Szkoła Podstawowa w Kunowie	Kompleksowa	III kwartał 2011	2010-2011
<p>Tezy kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Funkcjonowanie dokumentacji opisującej politykę rachunkowości: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów, instrukcji inwentaryzacyjnej, zakładowego planu kont, instrukcji kasowej, gospodarki majątkiem trwałym, instrukcje ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, procedur wydatkowania środków publicznych. 2. Przestrzeganie zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych. 3. Prawdliwość sporządzania okresowej sprawozdawczości budżetowej. 4. Terminowość regulowania zobowiązań cywilnoprawnych. 5. Zgodność zaszeregowania pracowników z obowiązującymi przepisami prawnymi. 6. Prawdliwość i terminowość odprowadzania należnych składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wpłat na PFRON, FP oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych. 7. Prawdliwość naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 8. Przestrzeganie procedur kontroli dokonywanych wydatków. 9. Stosowanie wymogów prawa zamówień publicznych. 10. Prawdliwość dokonywania wydatków w zakresie podróży służbowych, zakupu usług, dostaw, robót. 					
3	Gospodarka finansowa samorządowej jednostki budżetowej	Zespół Szkół Publicznych w Reptowie	Kompleksowa	III kwartał 2011	2010-2011
<p>Tezy kontroli:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Funkcjonowanie dokumentacji opisującej politykę rachunkowości: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów, instrukcji inwentaryzacyjnej, zakładowego planu kont, instrukcji kasowej, gospodarki majątkiem trwałym, instrukcje ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, procedur wydatkowania środków publicznych. 2. Przestrzeganie zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych. 3. Prawdliwość sporządzania okresowej sprawozdawczości budżetowej. 					

Numer	Tematyka	Jednostka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Przybliżony termin kontroli	Kontrolowany okres
	4. Terminowość regulowania zobowiązań cywilnoprawnych. 5. Zgodność zaszeregowania pracowników z obowiązującymi przepisami prawnymi. 6. Prawdopodobność i terminowość odprowadzania należnych składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wpłat na PFRON, FP oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych. 7. Prawdopodobność naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 8. Przestrzeganie procedur kontroli dokonywanych wydatków. 9. Stosowanie wymogów prawa zamówień publicznych. 10. Prawdopodobność dokonywania wydatków w zakresie podróży służbowych, zakupu usług, dostaw, robót.				
4	Kontrola realizacji pomocy społecznej w ramach zadań własnych Gminy	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kobylance	Problemowa	IV kwartał 2011	2011
	Tezy kontroli: <u>Realizacja zaleceń i ustaleń pokontrolnych w zakresie:</u> 1. Prawdopodobności ustalania świadczeń z pomocy społecznej w zakresie zasiłków okresowych. 2. Prawdopodobności ustalania świadczeń z pomocy społecznej w zakresie zasiłków celowych. 3. Prawdopodobności ustalania dodatków mieszkaniowych. 4. Realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.				
5	Gospodarka finansowa samorządowej instytucji kultury	Gminny Ośrodek Kultury w Kobylance	Kompleksowa	IV kwartał 2011	2010-2011
	Tezy kontroli: <u>Realizacja zaleceń i ustaleń pokontrolnych w zakresie:</u> 1. Funkcjonowania dokumentacji opisującej politykę rachunkowości: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów, instrukcji inwentaryzacyjnej, zakładowego planu kont, instrukcji kasowej, gospodarki majątkiem trwałym, instrukcje ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, procedur wydatkowania środków publicznych. 2. Przestrzegania zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych. 3. Prawdopodobności sporządzania okresowej sprawozdawczości budżetowej. 4. Terminowości regulowania zobowiązań cywilnoprawnych. 5. Zgodności zaszeregowania pracowników z obowiązującymi przepisami prawnymi. 6. Prawdopodobności i terminowości odprowadzania należnych składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wpłat na PFRON, FP oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych. 7. Prawdopodobności naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 8. Przestrzegania procedur kontroli dokonywanych wydatków. 9. Stosowania wymogów prawa zamówień publicznych. 10. Prawdopodobności dokonywania wydatków w zakresie podróży służbowych, zakupu usług, dostaw, robót.				
6	Gospodarka finansowa samorządowej instytucji kultury	Gminna Biblioteka Publiczna w Kobylance	Kompleksowa	IV kwartał 2011	2010-2011
	Tezy kontroli: <u>Realizacja zaleceń i ustaleń pokontrolnych w zakresie:</u> 1. Funkcjonowania dokumentacji opisującej politykę rachunkowości: instrukcji obiegu i kontroli dokumentów, instrukcji inwentaryzacyjnej, zakładowego planu kont, instrukcji kasowej, gospodarki majątkiem trwałym, instrukcje ewidencji i kontroli druków ścisłego zarachowania, procedur wydatkowania środków publicznych. 2. Przestrzegania zasad prowadzenia ksiąg rachunkowych. 3. Prawdopodobności sporządzania okresowej sprawozdawczości budżetowej. 4. Terminowości regulowania zobowiązań cywilnoprawnych. 5. Zgodności zaszeregowania pracowników z obowiązującymi przepisami prawnymi. 6. Prawdopodobności i terminowości odprowadzania należnych składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, wpłat na PFRON, FP oraz zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych. 7. Prawdopodobności naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. 8. Przestrzegania procedur kontroli dokonywanych wydatków. 9. Stosowania wymogów prawa zamówień publicznych.				

Numer	Tematyka	Jednostka kontrolowana	Rodzaj kontroli	Przybliżony termin kontroli	Kontrolowany okres
	10. Prawidłowości dokonywania wydatków w zakresie podróży służbowych, zakupu usług, dostaw, robót.				
7	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Ochotnicza Straż Pożarna w Bielkowie	Problemowa	I kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
8	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Ochotnicza Straż Pożarna w Kobylance	Problemowa	I kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
9	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Ochotnicza Straż Pożarna w Kunowie	Problemowa	I kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
10	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Ochotnicza Straż Pożarna w Niedźwiedziu	Problemowa	I kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
11	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Ochotnicza Straż Pożarna w Reptowie	Problemowa	I kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
12	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Wicher Reptowo	Problemowa	II kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
13	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Znicz Niedźwiedź	Problemowa	II kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				
14	Kontrola wykorzystania dotacji celowej	Związek Harcerstwa Polskiego	Problemowa	II kwartał 2011	2010
	Tezy kontroli: 1. Celowość wykorzystania dotacji celowej przekazanej przez Gminę Kobylanka w 2010 roku.				