

Zarządzenie nr Or I-0154/132/03
Burmistrza Gogolina
z dnia 30.12.2003

W sprawie ustalenia harmonogramu kontroli wewnętrznej Urzędu Miejskiego i podległych jednostek organizacyjnych gminy na 2004 rok.

Na podstawie art. 28 a, art. 28 b, art. 35 a ust. 2 pkt. 1, art. 35 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2003 r. Nr 15 poz. 148 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Gogolin ustala co następuje:

§ 1

Ustala się harmonogram kontroli wewnętrznej w 2004 roku Urzędu Miejskiego i podległych jednostek organizacyjnych gminy, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

1. Kontrola każdej jednostki wymienionej w załączniku nr 1 niniejszego zarządzenia dotyczy następującego zakresu:

- 1) przestrzegania procedur kontroli,
- 2) badania i porównania stanu faktycznego za stanem wymaganym,
- 3) zgodności dokonywania wydatków z planem finansowym,
- 4) przestrzegania zasad wstępnej oceny celowości poniesienia wydatków, w tym wydatków na koszty funkcjonowania jednostki z uwzględnieniem efektywności gospodarowania środkami,
- 5) przestrzegania przepisów ustawy o zamówieniach publicznych,
- 6) przestrzegania zasad rachunkowości i przepisów wewnętrznych ustalonych w tym zakresie przez kierownika komórki organizacyjnej,
- 7) prowadzenia gospodarki finansowej oraz stosowania procedur kontroli,
- 8) rzetelności sprawozdań finansowych – zewnętrznych i wewnętrznych.

2. Kontrolą w powyższym zakresie obejmuje się co najmniej 5 procent wydatków w każdej jednostce organizacyjnej gminy.

§ 3

Do przeprowadzenia kontroli upoważnia się podinspektora ds. kontroli wewnętrznej Adama Gackę.

§ 4

Organizację i zasady przeprowadzania kontroli wewnętrznej określa Regulamin Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Gogolinie.

§ 5

Proces przeprowadzania kontroli wewnętrznej oraz sposób dostępu do informacji z wyników kontroli regulują procedury kontroli wewnętrznej.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Joachim Wojsała

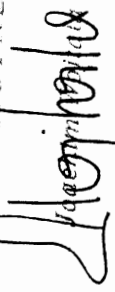
Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Burmistrza Gogolina
Nr Or I-0154/132/03
z dnia 30.12.2003

KW-0910-2/03

HARMONOGRAM KONTROLI NA ROK 2004

Lp	Zakres kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli	Rodzaj kontroli	Powołanie rzeczoznawcy	Przeprowadzający kontrolę	Uwagi
1	Kontrola ZGKIM w Gogolinie wynikająca z art. 127 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	I kwartał	kompleksowa	-	podinsp. Adam Gacka	Zrealizowano: Protokoł kontroli nr KW-0913-5/04 z 23.01.2004r.
2	Kontrola Urzędu Miejskiego w Gogolinie wynikająca z art. 28 b ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	I kwartał	kompleksowa	-	podinsp. Adam Gacka	Zrealizowano! Protokoł kontroli nr KW-0913-9/04 z 22.04.2004r.

3	Kontrola OPS w Gogolinie wynikająca z art. 127 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	II kwartał	kompleksowa	-	podinsp. Adam Gacka	<i>Przebiegano:</i> <i>Protokół</i> <i>Kontrola: ur.</i> <i>KW-0915-12/04</i> <i>z 2.06.2004 r.</i>
4	Kontrola GZO w zakresie realizacji zaleceń kontroli wewnętrznej.	II kwartał	sprawdzająca	-	podinsp. Adam Gacka	<i>kont. RIO</i> <i>uzgodnie</i>
5	Kontrola ZGKiM w zakresie zgodności dokonywania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane z ustawą o zamówieniach publicznych za II półrocze 2002 i I półrocze 2003 roku.	III kwartał	problemowa	-	podinsp. Adam Gacka	<i>Zachowanie:</i> <i>prot. kontrol.</i> <i>ur. KW-0915-2/04</i> <i>z 10.10.2004 r.</i>
6	Kontrola OPS w zakresie zgodności dokonywania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane z ustawą o zamówieniach publicznych za II półrocze 2002 i I półrocze 2003 roku.	III kwartał	problemowa	-	podinsp. Adam Gacka	<i>uzgodnie</i> <i>- białe zamówie</i> <i>prot. - protokół</i>
7	Kontrola ZRS w zakresie procesów zarządzania, gospodarki finansowej i udzielania zamówień publicznych za I półrocze 2004 roku.	IV kwartał	kompleksowa	-	podinsp. Adam Gacka	<i>Zachowanie</i> <i>prot. kontrol. KW-0915-3-2/04</i>
8	Kontrola doraźne. <i>1) sprawozdanie dot. celowy i budżetowy</i> <i>2) MKS Gogolin</i> <i>3) KKS "Gogolin"</i>	IV kwartał	doraźna	-	podinsp. Adam Gacka	<i>Zachowanie:</i> <i>Protokół Kontrola</i> <i>ur.:</i> <i>1) KW-0915-16/04</i> <i>2) KW-0915-14/04</i> <i>3) KW-0915-10/04</i>

BURMISTRZ


(pieczęćka i podpis Burmistrza)

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Burmistrza
Nr Or I-0154/132/03
z dnia 30.12.2003

KW-0910-2/03

Model analizy ryzyka w Gminie Gogolin na rok 2004

Zakres kontroli	Nazwa jednostki	Kategorie ryzyka			Priorytety kierownictwa	Data ostatniej kontroli	Ocena ryzyka			Końcowa ocena ryzyka
		Istotność	Jakość zarządzania	Zmienność prawa, złożoność czynności			Kryterium	Data ostatniej kontroli	Priorytety	
Kontrola ZGKiM w Gogolinie wynikająca z art. 127 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	ZGKiM w Gogolinie	2	3	4	duży	przed 4 laty	70	4	3	78%

Kontrola Urzędu Miejskiego w Gogolinie wynikająca z art. 28 b ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	3	2	4	średni	przed 3 laty	78	3	2	71%
Kontrola OPS w Gogolinie									
Kontrola OPS w Gogolinie wynikająca z art. 127 ust. 3 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.), obejmująca realizację ustalonych przez kierownika jednostki procedur kontroli z zakresu gospodarowania środkami publicznymi pod względem gospodarności i celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania co najmniej 5 procent wydatków w roku 2003	2	3	2	duży	przed rokiem	55	1	3	53%
Kontrola GZO w Gogolinie									
Kontrola GZO w zakresie realizacji zaleceń kontroli wewnętrznej.	0	0	0	0	0	0	0	0	0%
Kontrola ZGKiM w zakresie zgodności dokonywania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane z ustawą o zamówieniach publicznych za II półrocze 2002 i I półrocze 2003 roku.	2	2	3	średni	przed rokiem	58	1	2	49%
Kontrola OPS w zakresie zgodności dokonywania zamówień na dostawy, usługi i roboty budowlane z ustawą o zamówieniach publicznych za II półrocze 2002 i I półrocze 2003 roku.	1	3	2	średni	przed rokiem	43	1	2	40%

Kontrola ZRS w zakresie procesów zarządzania, gospodarki finansowej i udzielania zamówień publicznych za I półrocze 2004 roku.	ZRS w Gogolinie				przed 4 laty	duży	68	4	3	76%
	3	3	2	2						
Kontrole dorażne.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%

BURMISTRZ
[Signature]
 Michał Woźniak

(podpis Burmistrza)