

**UCHWAŁA NR 124/283/20**  
**ZARZĄDU POWIATU SULĘCIŃSKIEGO**

z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu sulęcińskiego na 2021 rok**

Na podstawie art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz § 7 ust. 1 i § 8 ust. 3 Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli w Powiecie Sulęcińskim stanowiącego załącznik do Zarządzenia Nr 92/2017 Starosty Sulęcińskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia Regulaminu postępowania przy przeprowadzaniu kontroli w Powiecie Sulęcińskim Zarząd Powiatu Sulęcińskiego uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się plan kontroli w jednostkach organizacyjnych powiatu sulęcińskiego na 2021 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Zarząd upoważnia Starostę do wszystkich czynności związanych z procesem kontrolnym, a w szczególności do podpisywania upoważnień i wystąpienia pokontrolnego.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Sulęcińskiemu.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Starosta Sulęciński

**Tomasz Jaskuła**

Załącznik do uchwały Nr 124/283/20  
Zarządu Powiatu Sulęcińskiego  
z dnia 30 grudnia 2020 r.

**PLAN KONTROLI  
W JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH POWIATU SULĘCIŃSKIEGO  
NA 2021 ROK**

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Przedmiot i zakres kontroli	Okres objęty kontrolą	Cel kontroli	Przewidywany termin kontroli	Kontrolujący
1	2	3	4	5	6	7
1.	Schronisko Młodzieżowe w Lubniewicach	Kontrola ewidencji wydatków budżetowych ponoszonych w ramach paragrafu 4010, 4110 oraz 4120 (wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń) w zakresie realizowanych zadań własnych powiatu.	2020	Zapewnienie, że wydatki budżetowe ponoszonych w paragrafie 4010, 4110, 4120 są zewidencjonowane w sposób prawidłowy.	LUTY - KWIECIEŃ	Pracownicy Komórek Organizacyjnych: 1. Wydziału Organizacyjnego i Kontroli; 2. Wydziału Finansowego i/lub Skarbnik Powiatu; 3. Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych.
2.	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie	Kontrola ewidencji wydatków budżetowych ponoszonych w ramach paragrafu 4010,4110 oraz 4120 (wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń) w zakresie realizowanych zadań własnych powiatu i zadań zleconych.	2020	Zapewnienie, że wydatki budżetowe ponoszonych w paragrafie 4010, 4110, 4120 są zewidencjonowane w sposób prawidłowy.	MAJ - WRZESIEŃ	Pracownicy Komórek Organizacyjnych: 1. Wydziału Organizacyjnego i Kontroli; 2. Wydziału Finansowego i/lub Skarbnik Powiatu; 3. Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych.

3.	<p>Jednostki organizacyjne Powiatu Sulęcińskiego:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. I Liceum Ogólnokształcące im. Adam Mickiewicza w Sulęcinie</li> <li>2. Zespół Szkół Licealnych i Zawodowych im. Unii Europejskiej w Sulęcinie</li> </ol>	<p>Kontrole sprawdzające w zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro</p>	<p>2019 - 2020</p>	<p>Sprawdzenie wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych w związku z przeprowadzonymi w 2018 roku kontrolami</p>	<p>STYCZEŃ - GRUDZIEŃ</p>	<p>Pracownicy Komórek Organizacyjnych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wydziału Organizacyjnego i Kontroli;</li> <li>2. Wydziału Dróg, Inwestycji i Zamówień Publicznych;</li> <li>3. Wydziału Edukacji i Spraw Społecznych.</li> </ol>
----	--	---	----------------------------	---	---------------------------	---

## Uzasadnienie

W myśl art. 247 ust. 2 ustawy z dnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego sprawuje ogólny nadzór nad realizacją, określonych uchwałą budżetową, dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z regulaminem postępowania przy przeprowadzaniu kontroli w Powiecie Sulęcińskim przyjętym Zarządzeniem Nr 92/2017 Starosty Sulęcińskiego z dnia 28 grudnia 2017 roku, kontrole, co do których uprawnienia do kontroli przysługują zarządowi, prowadzi się na podstawie rocznego planu kontroli zatwierdzanego przez zarząd w terminie do dnia 31 grudnia roku poprzedzającego planowane kontrole.

Projekt uchwały przewiduje przeprowadzenie w 2021 roku dwóch kontroli problemowych w zakresie ewidencji wydatków budżetowych ponoszonych w ramach paragrafu 4010, 4110, 4120 (wynagrodzenia osobowe oraz pochodne od wynagrodzeń) w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Sulęcinie (w ramach realizowanych zadań własnych powiatu oraz zadań zleconych) oraz w Schronisku Młodzieżowym w Lubniewicach (w ramach realizowanych zadań własnych powiatu). Zakłada on również przeprowadzenie w dwóch jednostkach oświatowych powiatu kontroli sprawdzających wykonania zaleceń i wniosków pokontrolnych w związku z przeprowadzonymi w 2018 roku kontrolami w zakresie prawidłowości udzielania zamówień publicznych o wartości nieprzekraczającej 30 000 euro.

Plan kontroli został przygotowany w oparciu o wyniki analizy ryzyka opracowane do planu audytu wewnętrznego oraz informacje dotyczące działalności jednostek. Obejmuje wykaz kontrolowanych jednostek organizacyjnych powiatu sulęcińskiego, przedmiot i zakres kontroli, okres objęty kontrolą, cel i przewidywany termin kontroli oraz osoby przeprowadzające kontrolę.

W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.