



URZĄD MIASTA I GMINY NOWA DĘBA

ul. Rzeszowska 3, 39-460 Nowa Dęba

tel.: (+48) 15 8462671, fax (+48) 15 8465137, e-mail: gmina@nowadeba.pl

KW. 0632.1.2010

Nowa Dęba, 23 marca 2012 r.

Plan Kontroli Wewnętrznej Na Rok 2012

I. Harmonogram planowanych zadań kontrolnych w 2012 r.

Lp.	Temat zadania kontrolnego	Planowany termin przeprowadzenia kontroli	Liczba dni roboczych przeznaczonych na kontrolę	Obszar ryzyka	Uwagi
1	Kontrola jakości pracy w Urzędzie Miasta i Gminy Nowa Dęba	24 stycznia – 7 luty	11	Administracja publiczna	Zrealizowana
2	Ocena prawidłowości rozliczenia dotacji celowych z budżetu Gminy na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	12 – 30 marca	15		W trakcie realizacji
3	Realizacja inwestycji – „Przebudowa istniejącego bezodpływowego zbiornika wodnego Łuzyk w Cyganach”	maj/czerwiec	15	Inwestycje/Rolnictwo i łowiectwo	
4	Realizacja zadań z zakresu kultury	czerwiec/lipiec	10	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	
5	Analiza kosztów zużycia energii w gminie	lipiec/sierpień	15	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	
6	Kontrola prawidłowości postępowań mandatowych oraz windykacji dochodów z tytułu mandatów karnych	sierpień/wrzesień	10	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	
7	Usuwanie wykrytych wad i usterek w ramach gwarancji udzielonych przez wykonawców inwestycji gminnych	wrzesień	10	Inwestycje	
8	Kontrola prawidłowości realizacji dochodów gminy z usług przedszkolnych	październik	15	Oświata i wychowanie	
9	Realizacja dochodów z usług SOSiR	listopad	10	Kultura fizyczna	
10	Usuwanie drzew z terenu nieruchomości gminnych i zagospodarowanie pozyskanego drewna	grudzień/styczeń	10	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	

II. Obszary ryzyka

W celu identyfikacji aktualnych potrzeb w zakresie kontroli pracownik ds. kontroli wewnętrznej dokonał identyfikacji najistotniejszych obszarów ryzyka w Urzędzie i jednostkach organizacyjnych Gminy.

Identyfikacji obszarów ryzyka dokonano w oparciu o klasyfikację działów i rozdziałów dochodów i wydatków określoną w *rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych* (Dz. U. Nr 38, poz. 207, z późn. zm.) oraz budżetu Gminy Nowa Dęba na 2012 r. ustanowionym *uchwałą Nr XVII/148/2012 Rady Miejskiej w Nowej Dębie z dnia 30 stycznia 2012 r.*

W ramach identyfikacji wyodrębniono 23 obszary ryzyka, a w ich ramach dodatkowo jeszcze 63 podobszarów ryzyka.

Zidentyfikowane obszary (podobszary) zostały poddane ocenie ryzyka w oparciu o następujące czynniki: systemu kontroli wewnętrznej, czynniki operacyjne czynniki finansowe, czynniki zewnętrzne i jakość zarządzania. Wyniki przeprowadzonej oceny ryzyka przedstawione zostały w załączniku nr 1 do planu kontroli.

Obszary (podobszary) ryzyka podzielono na obszary o małym, średnim i dużym ryzyku. Następnie w oparciu o wyniki dokonanej oceny ryzyka pracownik kontroli, określił potencjalne tematy zadań kontrolnych. I tak:

- 1) Kontrola wydatków ponoszonych w dziale 710.
- 2) Wykonywanie zadań w zakresie planowania przestrzennego w Gminie.
- 3) Realizacja obowiązku udostępniania informacji publicznej.
- 4) Badanie prawidłowości prowadzenia ewidencji czasu pracy w UMiG.
- 5) Kontrola prawidłowości postępowań mandatowych oraz windykacji dochodów z tytułu mandatów karnych.
- 6) Kontrola oszczędności wydajności i celowości zakupów oraz prawidłowości dochodów w gminnych jednostkach oświatowych.
- 7) Kontrola prawidłowości realizacji dochodów gminy z usług przedszkolnych.
- 8) Wykorzystanie przez gminę środków uzyskanych z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- 9) Usuwanie drzew z terenu nieruchomości gminnych i zagospodarowanie pozyskanego drewna.
- 10) Realizacja inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej.
- 11) Analiza kosztów zużycia energii w Gminie.
- 12) Badanie prawidłowości realizacji zadań polegających na zarządzaniu budynkami i lokalami stanowiącymi mieszkaniowy i użytkowy zasób Gminy Nowa Dęba oraz lokalami mieszkalnymi i użytkowymi stanowiącymi własność Gminy Nowa Dęba we wspólnotach mieszkaniowych.
- 13) Realizacja zadań z zakresu kultury.
- 14) Realizacja dochodów z usług SOSiR.
- 15) Usuwanie wykrytych wad i usterek w ramach gwarancji udzielonych przez wykonawców inwestycji gminnych.

Spośród wymienionych zadań kontrolnych, do zrealizowania w bieżącym roku zostały wybrane następujące zadania:

- 1) Realizacja zadań z zakresu kultury.
- 2) Analiza kosztów zużycia energii w Gminie.
- 3) Kontrola prawidłowości postępowań mandatowych oraz windykacji dochodów z tytułu mandatów karnych.
- 4) Usuwanie wykrytych wad i usterek w ramach gwarancji udzielonych przez wykonawców inwestycji gminnych.
- 5) Kontrola prawidłowości realizacji dochodów gminy z usług przedszkolnych.

6) Realizacja dochodów z usług SOSiR.

7) Usuwanie drzew z terenu nieruchomości gminnych i zagospodarowanie pozyskanego drewna. Dodatkowo na wniosek burmistrza planowana jest realizacja zadania kontrolnego: Realizacja inwestycji – „Przebudowa istniejącego bezodpływowego zbiornika wodnego Łuzyk w Cyganach”.

Wyboru zadań kontrolnych dokonano w oparciu o wyniki oceny ryzyka zadań przedstawione w załączniku nr 2 do niniejszego planu oraz czynników organizacyjnych, tj.:

- 1) czas niezbędny dla przeprowadzenia działań podejmowanych w ramach zadań kontrolnych,
- 2) dostępne zasoby kadrowe,
- 3) rezerwę czasową na nieprzewidziane działania,
- 4) organizację pracy referatów i jednostek organizacyjnych gminy,
- 5) czas przeznaczony na szkolenie i urlop pracownika, itd.

Ocena ryzyka zadań kontrolnych dokonana została z uwzględnieniem oceny dokonanej przez burmistrza.

III. Organizacja pracy pracownika kontroli

Pracownik ds. kontroli wewnętrznej w bieżącym roku będzie dokonywał niezbędnych czynności kontrolnych w ramach zadań kontrolnych, zgodnych z przedstawionym wyżej harmonogramem kontroli. Zadania kontrolne będą wykonywane na podstawie wcześniej opracowanych programów kontroli. Programy te będą sporządzane przez pracownika ds. kontroli i zatwierdzane przez burmistrza. W okresie gdy nie będą wykonywane czynności kontrolne pracownik kontroli zobowiązany będzie m.in.: do sporządzania niezbędnych protokołów z wykonywanych zadań kontrolnych, opracowania propozycji zaleceń pokontrolnych, przeprowadzanie auditów jakości zgodnie z zatwierdzonym przez burmistrza planem wewnętrznych auditów jakości na rok 2012, przygotowania projektów zarządzeń w przedmiocie zmian w procedurze kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, prowadzenie bieżącej korespondencji, czynności doradczych, itp. Urlop wypoczynkowy pracownika ds. kontroli planowany jest w kwietniu.

IV. Planowane wydatki i dochody jednostek organizacyjnych Gminy w 2012 r.

Wydatki Szkoły Podstawowej Nr 2 w Nowej Dębie

I. Wydatki – 3003245 zł

Wydatki Szkoły Podstawowej w Alfredówce

I. Wydatki – 732000 zł

Wydatki Szkoły Podstawowej w Rozalinie

I. Wydatki – 627990 zł

Wydatki Szkoły Podstawowej w Tarnowskiej Woli:

I. Wydatki – 656515 zł

Wydatki Zespołu Szkół w Chmielowie:

I. Wydatki – 1424728 zł

Wydatki Zespołu Szkół w Jadachach

I. Wydatki – 1329775 zł

Wydatki Zespołu Szkół w Cyganach

I. Wydatki – 1206598 zł

Wydatki i dochody Zespołu Placówek Oświatowych w Nowej Dębie

I. Wydatki – 2945898 zł

II. Dochody – 74100 zł

Wydatki i dochody Przedszkola nr 1 w Nowej Dębie

I. Wydatki – 1096737 zł

II. Dochody – 148800 zł

Wydatki i dochody Przedszkola nr 5 w Nowej Dębie

I. Wydatki – 1413560 zł

- II. Dochody – 156233 zł
- Wydatki i dochody Gimnazjum Nr 1 w Nowej Dębie
 - I. Wydatki – 1857231 zł
 - II. Dochody – 47184 zł
- Wydatki Biura Obsługi Jednostek Samorządowych
 - I. Wydatki – 1621867 zł
- Wydatki i dochody SOSiR
 - I. Wydatki – 2344100 zł
 - II. Dochody – 660800 zł
- Wydatki i dochody MGOPS
 - I. Wydatki – 3449914 zł
 - II. Dochody – 228620 zł
- Przychody i koszty działalności SOK
 - I. Przychody – 1447500 zł(w tym planowana dotacja podmiotowa 1200000 zł)
 - II. Koszty działalności – 1447500 zł
- Wydatki i dochody Urzędu Miasta i Gminy Nowa Dęba
 - I. Wydatki – 36038265 zł
 - II. Dochody – 52751278 zł

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....

Otrzymują:

1x Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba

Przygotował: Krzysztof Tkaczyk tel.: w.105