

ZARZĄDZENIE Nr 0050.01.2024
Wójta Gminy Małdyty
z dnia 2 stycznia 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia planu kontroli zarządczej na 2024 rok

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.) oraz zarządzenia Nr 0050.83.2016 Wójta Gminy Małdyty z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Gminie Małdyty, **Wójt Gminy Małdyty zarządza, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się plan kontroli zarządczej na 2024 rok, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie Zarządzenia powierza się koordynatorowi ds. Kontroli Zarządczej i Oceny Ryzyka.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Marcin Kraiewski

Załącznik do Zarządzenia
Nr 0050.01.2024
Wójta Gminy Małdyty
z dnia 2 stycznia 2024 r.

Plan kontroli zarządczej na 2024 rok

1. Realizacja w ciągu roku kalendarzowego procesu zarządzania ryzykiem przez podmioty do tego zobowiązane, zgodnie z zarządzeniem nr 0050.84.2016 Wójta Gminy Małdyty z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie zasad zarządzania ryzykiem w Urzędzie Gminy Małdyty.
2. Realizacja w ciągu roku kalendarzowego przez Skarbnika Gminy, właściwe komórki organizacyjne Urzędu Gminy i wyznaczonych pracowników – kontroli funkcjonalnej oraz kontroli instytucjonalnej, w tym według poniższego harmonogramu:

Roczny plan kontroli wewnętrznych na 2024 rok

| Lp. | Kontrolowany podmiot | Temat kontroli | Termin kontroli | Osoba odpowiedzialna za kontrolę |
|-----|---|---|------------------------------|----------------------------------|
| 1. | Stowarzyszenie Edukacyjno-Gospodarcze „NASZA SZKOŁA” w Wielkim Dworze | Wykorzystanie dotacji na prowadzenie Niepublicznej Szkoły Podstawowej z Oddziałami Przedszkolnymi | II kwartał | Według odrębnych upoważnień |
| 2. | Poszczególni pracownicy Referatu Finansowego oraz Referatu Oświaty i Wychowania | Przestrzeganie terminowości i prawidłowości sporządzania sprawozdań finansowych | III kwartał | Skarbnik |
| 3. | Gminne jednostki organizacyjne | Prawidłowość realizacji budżetów – 3 wybranych losowo jednostek | III kwartał | Według odrębnych upoważnień |
| 4. | Szkoła Podstawowa w Szymonowie | Weryfikacja danych przekazywanych do Systemu Informacji Oświatowej (SIO) | III-IV kwartał | Referat Oświaty i Wychowania |
| 5. | Urząd Gminy | Inwentaryzacja kasy | Na koniec roku oraz doraźnie | Skarbnik |
| 6. | Urząd Gminy | Uzgodnienie stanu kont bankowych ze stanem kont księgowych | Na koniec roku | Skarbnik |

3. Podejmowanie w ciągu roku kalendarzowego stosownej reakcji w związku z przedstawionymi przez kontrolujących rekomendacjami w kierunku poprawy adekwatności, skuteczności i efektywności systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Małdyty oraz w Gminie Małdyty.
4. Dokonywanie w ciągu roku kalendarzowego samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej przez podmioty do tego zobowiązane, zgodnie z zarządzeniem nr 0050.85.2016 Wójta Gminy Małdyty z dnia 30 grudnia 2016 r. w sprawie zasad dokonywania samooceny funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Małdyty oraz w gminnych jednostkach organizacyjnych.