

**ZARZĄDZENIE NR 18.2018**  
**Wójta Gminy Jeleniewo**  
**Z dnia 7 stycznia 2019 roku**

**W sprawie: kontroli zarządczej i finansowej w jednostkach podsektora  
finansów publicznych**

Na podstawie art. 68 i 69 , ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r poz. 2077 z późn. zm.) oraz na podstawie art.281 § 1 i § 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa (tekst jedn. Dz.U. z 2005 r Nr 8 , poz. 60 ze zm.) – zarządzam co następuje:

**§1.**

Podaje się do publicznej wiadomości plan kontroli wewnętrznej na 2019 rok

**§ 2**

Terminy oraz zakres kontroli w oświatowych jednostkach budżetowych określa harmonogram stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Terminy oraz zakres kontroli finansowej i zarządczej w pozostałych jednostkach budżetowych Urzędu Gminy określa harmonogram stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia

**§ 4**

Terminy oraz zakres kontroli finansowej i zarządczej w instytucjach kultury określa harmonogram stanowiący załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

**§ 5**

Terminy oraz zakres kontroli w jednostce GOPS w Jeleniewie określa harmonogram stanowiący załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.

**§ 6**

Plan kontroli podatkowej na 2019 rok – stanowiący załącznik Nr 5 do niniejszego Zarządzenia

**§ 7**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY JELENIEWO  
Kazimierz Urynowicz

**Załącznik Nr 1**  
Do zarządzenia Nr 18.2019  
Wójta Gminy Jeleniewo  
Z dnia 7 stycznia 2019

**Plan kontroli finansowej i zarządczej w oświatowych jednostkach budżetowych  
W 2019 roku  
Dotyczący gromadzenia i rozdysponowania środków publicznych**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Termin kontroli</b>	<b>Zakres kontroli (procedury przeprowadzania kontroli)</b>
<b>1.</b>	Zespół szkół w Jeleniewie	Maj 2019	<ul style="list-style-type: none"><li>- Skontrolowanie wydatków do założonego planu finansowego na dzień 30.05.2019</li><li>- Wewnętrzne regulacje organizacyjno prawne</li></ul>

**Załącznik Nr 2**  
Do zarządzenia Nr 18.2019  
Wójta Gminy Jeleniewo  
Z dnia 7 stycznia 2019 r.

**Plan kontroli finansowej i zarządczej w Gminnej Bibliotece Publicznej w Jeleniewie  
W 2019 roku**  
**Dotyczący gromadzenia i rozdysponowania środków publicznych**

<b>Lp.</b>	<b>Termin kontroli</b>	<b>Zakres kontroli</b>
<b>1.</b>	<b>Czerwiec</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Skontrolowanie wydatków do założonego planu finansowego na dzień 30.05.2019</li><li>- Wewnętrzne regulacje organizacyjno prawne</li></ul>

Załącznik Nr 3  
Do zarządzenia Nr 7.2019  
Wójta Gminy Jeleniewo  
Z dnia 7 stycznia 2019 r.

**Plan kontroli finansowej i zarządczej w jednostce Urzędu Gminy w 2019 roku  
dotyczącej gromadzenia i rozdysponowania środków publicznych.**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa jednostki</b>	<b>Termin kontroli</b>	<b>Zakres kontroli (procedury przeprowadzania kontroli)</b>
<b>1.</b>	Urząd Gminy	wrzesień	<ul style="list-style-type: none"><li>- Skontrolowanie wydatków do założonego planu finansowego na dzień 30.06.2019</li><li>- Realizacja wydatków z funduszu sołeckiego.</li><li>- Wydatkowanie środków za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,</li><li>- Wewnętrzne regulacje organizacyjno prawne</li></ul>

Załącznik Nr 4  
Do zarządzenia Nr 7.2019  
Wójta Gminy Jeleniewo  
Z dnia 7 stycznia 2019 r.

**Plan kontroli finansowej i zarządczej w GOPS w Jeleniewie  
W 2019 roku  
Dotyczący gromadzenia i rozdysponowania środków publicznych**

<b>Lp.</b>	<b>Termin kontroli</b>	<b>Zakres kontroli</b>
<b>1.</b>	<i>Maj</i>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Skontrolowanie wydatków do założonego planu finansowego na dzień zakończenia kontroli</li><li>- Wewnętrzne regulacje organizacyjno prawne</li></ul>