



STAROSTWO POWIATOWE W KĘDZIERZYNIE-KOŹLU  
47-220 Kędzierzyn-Koźle, Plac Wolności 13  
tel. (077) 472-32-00, 483-31-08 fax (077) 472-32-95

---

AK.0630.1.2019

**Starostwo Powiatowe  
w Kędzierzynie- Koźlu**

**Plan Kontroli  
na 2020 rok**

Kędzierzyn-Koźle, 31 grudzień 2019r



*Plan kontroli na 2020r* oparto na przeprowadzonej analizie ryzyka, w której uczestniczył Starosta Powiatu, Wicestarosta Powiatu oraz Skarbnik a także Kierownicy poszczególnych Wydziałów, zespoły oraz samodzielne stanowiska a także Dyrektorzy jednostek podległych i nadzorowanych przez Powiat, poprzez wypełnienie *Kwestionariuszy identyfikacji ryzyka* i określenie własnych priorytetów przydzielając wskazanym obszarom ryzyka punkty w skali 1-4.

Przedłożone *Kwestionariusze identyfikacji ryzyka* a także indywidualna analiza przeprowadzona przez głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej na podstawie zakresu i wyników( w tym stwierdzonych nieprawidłowości) uprzednio przeprowadzonych kontroli przez instytucje zewnętrzne (w tym NIK, RIO), audytora wewnętrznego oraz kontroli problemowych przeprowadzonych przez głównego specjalistę ds. kontroli wewnętrznej na przełomie lat 2015-2019 stały się podstawą wyodrębnienia poszczególnych obszarów ryzyka i tematów kontroli ujętych w niniejszym *Planie kontroli na 2020r*.

Szczegółowa *Analiza ryzyka* będąca podstawą ujęcia w niniejszym planie poszczególnych zadań stanowi *Załącznik nr 1* do *Planu kontroli na 2020r*.

W związku z obowiązkiem przeprowadzenia kontroli/audytu w SP ZOZ-ach , wynikającym z art. 121 ust. 1-5 *Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej* (tj. Dz. U. Nr 112, poz. 654 z późn. zm.), w *Planie kontroli na 2020r* została ujęta kontrola w SP ZOZ w Kędzierzynie- Koźlu.

Ponadto, ujęto 2 kontrole w zakresie prawidłowości wykorzystania i rozliczania dotacji udzielonych z budżetu Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego jednostkom nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty tj. dla 2 szkół niepublicznych o uprawnieniach szkół publicznych.

Obowiązek przeprowadzania kontroli w szkołach niepublicznych wynika z odrębnych przepisów, a mianowicie z art. 90 ust. 3e i 4 ustawy z dnia 7 września 1991 *o systemie oświaty* (tj. Dz. U. z 2004 Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.), art. 36 ust. 1 oraz 38 ustawy z dnia 27 października 2017 *o finansowaniu zadań oświatowych* (Dz.U. z 2017, poz. 2203 z późn. zm.) a także obowiązujących Uchwał Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego określających tryb udzielania i rozliczania dotacji szkołom niepublicznym i publicznym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostką samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne oraz tryb i zakres kontroli prawidłowości ich wykorzystania.

- Uchwały Nr XIII/115/2015 Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego z 17 grudnia 2015r *w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji szkołom niepublicznym i publicznym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostką samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.*
- Uchwały Nr XXIV/207/2016 Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego z 20 grudnia 2016r *w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji szkołom niepublicznym i publicznym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostką samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.*
- Uchwały Nr XXXVIII/327/2018 Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego z 30 stycznia 2018r *w sprawie ustalenia trybu udzielania i rozliczania dotacji szkołom niepublicznym i publicznym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostką samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne oraz trybu i zakresu kontroli prawidłowości ich wykorzystania.*
- Uchwały Nr V/50/2019 Rady Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego z dnia 26 lutego 2019r *w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji jednostkom oświatowym niepublicznym i publicznym prowadzonym przez osoby prawne niebędące jednostką samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne funkcjonującym na terenie powiatu kędzierzyńsko-kozielskiego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania.*

## PLAN KONTROLI

### na 2020r

Lp.	Temat kontroli	Termin przeprowadzenia
1	Kontynuacja zadań rozpoczętych a niezakończonych w 2019r tj. :  Kontrola problemowa w zakresie stosowania instrukcji kancelaryjnej i jednolitego rzeczowego wykazu akt w <b>Zespole Szkół Żeglugi Śródlądowej im. Bohaterów Westerplatte w Kędzierzynie- Koźlu.</b>	I kwartał
2	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji celowej udzielonej w 2019r jednostce nie zaliczanej do sektora finansów publicznych tj. dla <b>Domu Pomocy Społecznej dla Dzieci, Młodzieży i Dorosłych Zgromadzenia Sióstr św. Elżbiety w Kędzierzynie- Koźlu.</b>	I kwartał
3	Kontrola prawidłowości wykorzystania i rozliczenia środków finansowych z dotacji podmiotowej udzielonej w 2016r, jednostce nie zaliczanej do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty, dotycząca szkoły niepublicznej: 1) Prywatne Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych dla której <b>Tomasz Kubala jest organem prowadzącym.</b>	I kwartał
4	Prawidłowość udzielania zamówień publicznych w <b>Powiatowym Zarządzie Dróg w Kędzierzynie- Koźlu.</b>	II kwartał
5	Rzetelność wykorzystania i rozliczenia dotacji podmiotowej udzielonej w 2019r na dofinansowanie bieżącej działalności <b>Warsztatów Terapii Zajęciowej</b> w Kędzierzynie-Koźlu przy ul. Skarbowej 4 prowadzonych przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Kędzierzynie-Koźlu	II kwartał
6	Prawidłowość wykorzystania środków finansowych z dotacji podmiotowych udzielonej w 2018r z budżetu Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego, jednostce nie zaliczanej do sektora finansów publicznych w zakresie oświaty- na prowadzenie szkoły niepublicznej tj.: 1) Policealnej Szkoły Zawodowej Centrum Edukacji „Siódemka” dla której <b>FAM Sp. z o.o. z siedzibą</b> w Zabrze jest organem prowadzącym.	III kwartał
7	Ocena funkcjonującego systemu kontroli zarządczej w zakresie gospodarki finansowej, w tym wydatkowania środków budżetowych i pobierania dochodów, w wytypowanej jednostce organizacyjnej Powiatu Kędzierzyńsko-Kozielskiego.	III kwartał

<b>8</b>	Kontrola sprawdzająca realizację zaleceń pokontrolnych z kontroli przeprowadzonej w <b>Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Kędzierzynie- Koźlu</b> w zakresie pieczy zastępczej.	IV kwartał
<b>9</b>	Kontrola prawidłowości wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej w dla <b>Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Kędzierzynie- Koźlu</b>	IV kwartał
<b>10</b>	Inne zadania zlecone przez Kierownictwo jednostki nie ujęte w <i>Planie kontroli</i>	Cały rok

Sporządził

Starosta Powiatu  
Kędzierzyńsko-Kozielskiego

.....  
(imię nazwisko)

.....  
(imię nazwisko)



