

Oleśnica, dnia 25 stycznia 2021r.

KA.0633.1.2021

**Plan pracy Wieloosobowego Stanowiska ds. Kontroli Finansowej
w Zespole Kontroli Finansowej i Audytu Wewnętrznego
Starostwa Powiatowego w Oleśnicy na rok 2021**

Miesiąc	Nazwa jednostki/komórki	Zakres realizowanych zadań / przeprowadzanych kontroli
Styczeń 2021	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Twardogórze	<u>Kontrola problemowa</u> Prowadzenie dokumentacji kadrowo-płacowej (realizacja kontroli wynikającej z planu kontroli na 2020r.).
	Starostwo Powiatowe w Oleśnicy	Zadania i czynności organizacyjne komórki KA, w tym zadania zlecone.
	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Sycowie	<u>Kontrola doraźna</u> Realizacja planu dochodów i wydatków budżetowych w okresie sprawozdawczym od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. (zgodność sprawozdań z ewidencją księgową, prawidłowość księgowania operacji gospodarczych oraz stosowania klasyfikacji budżetowej, stan majątkowy jednostki, zobowiązania, należności, środki pieniężne).
Luty 2021	Powiatowe Centrum Kształcenia Zawodowego w Oleśnicy	<u>Kontrola sprawdzająca</u> Realizacja zaleceń pokontrolnych przekazanych pismem KA.1711.02.2020 z dnia 16 kwietnia 2020r.
Marzec 2021	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Międzyborzu	<u>Kontrola problemowa</u> Ocena wiarygodności sprawozdań budżetowych oraz sprawozdania finansowego (bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej) za 2020r. Prawidłowość przyjętych zasad rachunkowości oraz poprawność stosowanych zasad klasyfikacji wydatków i dochodów budżetowych.
Kwiecień 2021	Starostwo Powiatowe Wydział Finansowy	Badanie sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych Powiatu Oleśnickiego za rok 2020 (bilansów, rachunków zysków i strat oraz zestawień zmian w funduszu jednostek) oraz ich zatwierdzenie. Współpraca ze Skarbnikiem Powiatu w zakresie sporządzenia: - łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych; - łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych; - łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych po uwzględnieniu wyłączeń wzajemnych rozliczeń między tymi jednostkami.

	Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy	Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej PZS w Oleśnicy na podstawie Sprawozdania finansowego za 2020r. (bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych i in.).
Maj 2021	Centrum Administracyjne Obsługi Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych z s. w Bierutowie	<u>Kontrola problemowa</u> Ocena wiarygodności sprawozdań budżetowych oraz sprawozdania finansowego za rok 2020 (bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz informacji dodatkowej). Prawidłowość przyjętych zasad rachunkowości oraz poprawność stosowanych zasad klasyfikacji wydatków i dochodów budżetowych.
Czerwiec 2021	Powiatowy Dom Pomocy Społecznej w Ostrowinie	<u>Kontrola problemowa</u> Realizacja wykonania planu wydatków budżetowych w 2020r. (analiza planu finansowego jednostki w wybranych paragrafach, zgodność sprawozdań budżetowych Rb 28S z ewidencją księgową, prawidłowość księgowania operacji gospodarczych oraz stosowania klasyfikacji budżetowej).
Lipiec 2021	„Euroconsulting” Centrum Kształcenia Dorosłych Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych w Oleśnicy „Euroconsulting” Centrum Kształcenia Dorosłych Szkoła Policealna w Oleśnicy	<u>Kontrola sprawdzająca</u> Realizacja zaleceń pokontrolnych przekazanych pismem KA.4331.2.2019 z dnia 7 listopada 2019
Sierpień 2021	Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy	Analiza informacji o przebiegu wykonania planu finansowego SPZOZ za I półrocze 2020r. oraz danych przekazywanych zgodnie z Uchwałą nr 46/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 21.04.2016r. w sprawie określenia zasad sprawowania nadzoru nad działalnością Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.
Wrzesień 2021	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Bierutowie	<u>Kontrola problemowa</u> Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych w okresie od 01.01.2021r. do 31.08.2021r. (analiza planu finansowego jednostki w wybranych paragrafach, zgodność sprawozdań budżetowych i finansowych z ewidencją księgową, prawidłowość księgowania operacji gospodarczych oraz stosowania klasyfikacji budżetowej).
Październik 2021	Liceum Ogólnokształcące w Sycowie	<u>Kontrola problemowa</u> Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych w okresie od 01.01.2021r. do 30.09.2021r. (analiza planu finansowego jednostki w wybranych paragrafach, zgodność sprawozdań budżetowych i finansowych z ewidencją księgową, prawidłowość księgowania operacji gospodarczych oraz stosowania klasyfikacji budżetowej).

Listopad 2021	Powiatowy Zespół Szpitali w Oleśnicy	Analiza informacji zarządczej dot. sytuacji finansowej PZS w Oleśnicy na podstawie danych przekazywanych zgodnie z Uchwałą nr 46/2016 Zarządu Powiatu Oleśnickiego z dnia 21.04.2016r. w sprawie określenia zasad sprawowania nadzoru nad działalnością Powiatowego Zespołu Szpitali z siedzibą w Oleśnicy.
	I Liceum Ogólnokształcące w Oleśnicy	<u>Kontrola problemowa</u> Realizacja wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych w 2021r. (analiza planu finansowego jednostki w wybranych paragrafach, zgodność sprawozdań budżetowych z ewidencją księgową, prawidłowość księgowania operacji gospodarczych oraz stosowania klasyfikacji budżetowej).
Grudzień 2021	Starostwo Powiatowe	Zadania i czynności organizacyjne komórki KA, w tym szkolenia, zadania i kontrole doraźne, sprawozdawczość wewnętrzna oraz archiwizacja dokumentacji pokontrolnej.


 STAROSTA
 Sławomir Kapica