

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 21/2019  
Wójta Gminy Dąbrowa Biskupia  
z dnia 20 lutego 2020r.

**PLAN KONTROLI FINANSOWEJ  
JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH GMINY  
I SAMORZĄDOWYCH INSTYTUCJI KULTURY  
NA 2020 ROK**

Lp.	Nazwa jednostki	Temat kontroli	Przedmiot kontroli	Forma prawna podmiotu kontrolowanego	Okres kontroli	Termin przeprowadzenia kontroli
1.	<b>Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań. Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.	jednostka budżetowa	za 11 m-cy	grudzień 2020r.
2.	<b>Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań. Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań	jednostka budżetowa	za 10 m-cy	grudzień 2020r.

			budżetowych i finansowych.			
3.	<b>Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Dąbrowie Biskupiej</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań. Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.	jednostka budżetowa	za 10 m-cy	grudzień 2020r.
4.	<b>Szkoła Podstawowa im. Gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań. Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.	jednostka budżetowa	za 11 m-cy	grudzień 2020r.
5.	<b>Szkoła Podstawowa im. Pierańskiego Oddziału Straży Ludowej w Pieraniu</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości	jednostka budżetowa	za 10 m-cy	grudzień 2020r.

			<p>klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań.</p> <p>Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.</p>			
6.	<p><b>Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku</b></p>	<p>Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.</p>	<p>Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków).</p> <p>Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań.</p> <p>Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.</p>	<p>jednostka budżetowa</p>	<p>za 11 m-cy</p>	<p>grudzień 2020r.</p>
7.	<p><b>Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dąbrowie Biskupiej</b></p>	<p>Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.</p>	<p>Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków).</p> <p>Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań.</p> <p>Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.</p>	<p>jednostka budżetowa</p>	<p>za 10 m-cy</p>	<p>grudzień 2020r.</p>

8.	<b>Srodowiskowy Dom Samopomocy w Wonorzu</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności.	Kontrola w ramach wydatków bieżących – rozliczenia z Urzędem Skarbowym zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń (terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz pobieranie wynagrodzenia przysługującego płatnikowi z tytułu terminowego przekazywania podatków). Kontrola prawidłowości klasyfikacji budżetowej i terminowości płatności zobowiązań. Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość wymaganych sprawozdań budżetowych i finansowych.	jednostka budżetowa	za 11 m-cy	grudzień 2020r.
9.	<b>Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności	Kontrola w ramach wydatków zrealizowanych w 2019 roku – wykorzystanie dotacji podmiotowej i wydatki z dotacji za okres 11 m-cy, zakup materiałów i wyposażenia oraz terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych	samorządowa instytucja kultury	za 11 m-cy	grudzień 2020r.
10.	<b>Gminny Ośrodek, Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej</b>	Gospodarka środkami finansowymi ze szczególnym uwzględnieniem zasad: celowości, legalności, rzetelności i gospodarności	Kontrola w ramach wydatków zrealizowanych w 2019 roku – wykorzystanie dotacji podmiotowej i wydatki z dotacji za okres 11 m-cy, zakup materiałów i wyposażenia oraz terminowość odprowadzania zaliczek miesięcznych na podatek dochodowy od osób fizycznych	samorządowa instytucja kultury	za 11 m-cy	grudzień 2020r.

Dąbrowa Biskupia, dnia 20 lutego 2020r.

Zatwierdził:

WÓJ GMINY  
  
 Marcin Filipiak