

**ZARZĄDZENIE NR 2/25**  
**WÓJTA GMINY BUKOWIEC**  
**z dnia 14 stycznia 2025 r.**

**w sprawie zatwierdzenia planu kontroli zewnętrznych i wewnętrznych na rok 2025**

Na podstawie art. 30 ust. 1, 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 69 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się plan kontroli zewnętrznych i wewnętrznych na rok 2025, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

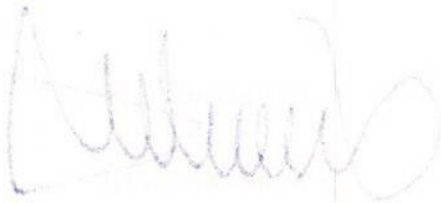
§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Wójt Gminy  
*mgr Adam Licznarski*

## Uzasadnienie

Zarządzeniem nr 77/10 Wójt Gminy określił regulamin procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy w Bukowcu i jednostkach organizacyjnych Gminy Bukowiec. W regulaminie wskazano rodzaje i zakres możliwych kontroli. W związku z powyższym przyjęcie zarządzenia jest uzasadnione.

  
WÓJT  
mgr Adam Lidznerski



**Plan kontroli zewnętrznych i wewnętrznych na rok 2025**

<b>Lp.</b>	<b>Nazwa kontrolowanej jednostki</b>	<b>Określenie rodzaju kontroli</b>	<b>Zakres i tematyka kontroli</b>	<b>Termin przeprowadzenia kontroli</b>	<b>Przeprowadzający kontrolę</b>
1.	Przedszkole w Przysiersku	zewnętrzna - problemowa	Kontrola finansowa	maj 2025	Skarbnik Gminy
2.	Zakład Gospodarki Komunalnej Bukowcu	zewnętrzna - problemowa	Kontrola finansowa	czerwiec 2025	Skarbnik Gminy
3.	Referat Finansów i Rachunkowości	wewnętrzna - problemowa	Prawidłowość naliczania, sporządzania list płac i deklaracji ZUS pracowników Urzędu Gminy	maj 2025	Kierownik Referatu
4.	Referat Finansów i Rachunkowości	wewnętrzna - problemowa	Kontrola wydawania decyzji w sprawie udzielenia ulg w podatku rolnym	czerwiec 2025	Kierownik Referatu
5.	Przedszkole w Przysiersku	zewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola finansowa	wrzesień 2025	Skarbnik Gminy
6.	Zakład Gospodarki Komunalnej Bukowcu	zewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola finansowa	wrzesień 2025	Skarbnik Gminy
7.	Referat Finansów i Rachunkowości	wewnętrzna - sprawdzająca	Prawidłowość naliczania, sporządzania list płac i deklaracji ZUS pracowników Urzędu Gminy	wrzesień 2025	Kierownik Referatu
8.	Referat Finansów i Rachunkowości	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola wydawania decyzji w sprawie udzielenia ulg w podatku rolnym	wrzesień 2025	Kierownik Referatu
9.	Zespół Obsługi Oświaty, Zakład Gospodarki Komunalnej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	zewnętrzna - problemowa	Realizacja zadań kontroli zarządczej – system zarządzania ryzykiem, samoocena pracowników jednostek, realizacja rocznych planów kontroli	kwiecień 2025	Sekretarz Gminy

10.	Referat Administracji	wewnętrzna - problemowa	Rozliczanie ekwiwalentów w jednostkach OSP na terenie gminy	kwiecień 2025	Kierownik Referatu
11.	Zespół Obsługi Oświaty, Zakład Gospodarki Komunalnej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	zewnętrzna - sprawdzająca	Realizacja zadań kontroli zarządczej – system zarządzania ryzykiem, samoocena pracowników jednostek, realizacja rocznych planów kontroli	listopad 2025	Sekretarz Gminy
12.	Referat Administracji	wewnętrzna - sprawdzająca		listopad 2025	Kierownik Referatu
13.	Referat Rolnictwa i Budownictwa	wewnętrzna - problemowa	Kontrola prawidłowości wydawania decyzji o przyznaniu dodatku mieszkaniowego	kwiecień 2025	Kierownik Referatu
14.	Referat Rolnictwa i Budownictwa	wewnętrzna - problemowa	Kontrola prawidłowości wydawania decyzji na zajęcie pasa drogowego	kwiecień 2025	Kierownik Referatu
15.	Referat Rolnictwa i Budownictwa	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola prawidłowości wydawania decyzji o przyznaniu dodatku mieszkaniowego	październik 2025	Kierownik Referatu
16.	Referat Rolnictwa i Budownictwa	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola prawidłowości wydawania decyzji na zajęcie pasa drogowego	październik 2025	Kierownik Referatu
17.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna - problemowa	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania pomocy w formie zasiłków okresowych	kwiecień 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
18.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna - problemowa	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania pomocy w formie dożywiania dzieci w szkołach i zasiłków celowych na zakup żywności w ramach wieloletniego programu „Posiłek w szkole i w domu” w roku 2024.	maj 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
19.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna - problemowa	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania świadczeń rodzinnych	czerwiec 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
20.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania pomocy w formie zasiłków okresowych	wrzesień 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej

21.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna-sprawdzająca	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania pomocy w formie dożywiania dzieci w szkołach i zasiłków celowych na zakup żywności w ramach wieloletniego programu „Posilek w szkole i w domu” w roku 2024.	październik 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
22.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	wewnętrzna-sprawdzająca	Kontrola dokumentacji dotyczącej przyznawania świadczeń rodzinnych.	listopad 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
23.	Zakład Gospodarki Komunalnej	wewnętrzna - problemowa	Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość rozliczeń z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych i Urzędem Skarbowym z tytułu wynagrodzeń naliczanych przez główną księgową ZGK	kwiecień 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
24.	Zakład Gospodarki Komunalnej	wewnętrzna - problemowa	Kontrola ewidencji i terminowości warunków technicznych i uzgodnień w zakresie wod-kan wydawanych przez Zakład Gospodarki Komunalnej	maj 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
25.	Zakład Gospodarki Komunalnej	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola sprawdzająca prawidłowość i terminowość rozliczeń z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych i Urzędem Skarbowym z tytułu wynagrodzeń naliczanych przez główną księgową ZGK	październik 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
26.	Zakład Gospodarki Komunalnej	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola ewidencji i terminowości warunków technicznych i uzgodnień w zakresie wod-kan wydawanych przez Zakład Gospodarki Komunalnej	listopad 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
27.	Zespół Obsługi Oświaty	wewnętrzna - problemowa	Kontrola prawidłowości i terminowości opłat za faktury w Zespole Obsługi Oświaty – na stanowisku gł. księgowej Zespołu	maj 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
28.	Przedszkole w Przysiersku	zewnątrzna - problemowa	Kontrola celowości zakupów w jednostkach oświatowych – Przedszkole Przysiersku	czerwiec 2025	Kierownik ZOOśw.
29.	Zespół Obsługi Oświaty	wewnętrzna - sprawdzająca	Kontrola prawidłowości i terminowości opłat za faktury w Zespole Obsługi Oświaty – na stanowisku gł. księgowej Zespołu	październik 2025	Kierownik jednostki organizacyjnej
30.	Przedszkole w Przysiersku	zewnątrzna - sprawdzająca	Kontrola celowości zakupów w jednostkach oświatowych – Przedszkole w Przysiersku	listopad 2025	Kierownik ZOOśw.

  
**WÓJT**  
 mgr Adam Licznarski