

ZARZĄDZENIE Nr 61/2025
STAROSTY ŁÓDZKIEGO WSCHODNIEGO
z dnia 29 maja 2025 r.

w sprawie upoważnienia do przeprowadzenia planowanej w 2025 roku
kontroli prawidłowości przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych
za 2024 rok w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach

Na podstawie art. 34 ust. 1 i art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 i poz. 1907), art. 69 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), zgodnie z art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 i poz. 295 oraz z 2024 r. poz. 619, 1685 i poz. 1863) w związku z § 7 ust. 1 Regulaminu funkcjonowania kontroli instytucjonalnej w podległych i nadzorowanych przez Powiat Łódzki Wschodni jednostkach organizacyjnych oraz innych jednostkach, których działalność podlega z mocy obowiązujących przepisów, porozumień lub umów kontroli ze strony Powiatu stanowiącego Załącznik nr 3 do Zarządzenia Nr 38/2024 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 24 kwietnia 2024 r. w sprawie systemu kontroli zarządczej w Starostwie Powiatowym w Łodzi i jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego oraz Zarządzenia Nr 145/2024 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie ustalenia planu kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2025 rok zmienionego Zarządzeniem Nr 57/2025 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 26 maja 2025 r., zarządzam, co następuje:

§ 1. Upoważniam Panią Magdalenę Janowską – inspektora zatrudnionego na Samodzielnym Stanowisku ds. Kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi do przeprowadzenia planowanej w 2025 roku kontroli prawidłowości przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych za 2024 rok w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach.

§ 2. Plan kontroli, o której mowa w § 1 stanowi załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Wykonanie Zarządzenia powierzam inspektorowi zatrudnionemu na Samodzielnym Stanowisku ds. Kontroli w Starostwie Powiatowym w Łodzi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Mateusz Karłowicki

Plan kontroli prawidłowości przeprowadzania inwentaryzacji składników majątkowych za 2024 rok w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach

1. Podmiot podlegający kontroli: Dom Pomocy Społecznej w Lisowicach
95 – 040 Koluszki, Lisowice 13
2. Zakres kontroli:
 - 1) Powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach (zespoły spisowe, szkolenie członków komisji inwentaryzacyjnej i członków zespołów spisowych).
 - 2) Harmonogram przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych za 2024 rok (wskazanie składników majątkowych objętych inwentaryzacją oraz formy jej przeprowadzenia, upoważnienia).
 - 3) Prawidłowość sporządzenia dokumentacji inwentaryzacyjnej (wyceny, spisy z natury, protokoły).
 - 4) Terminowość rozliczenia wyników inwentaryzacji przeprowadzonej za 2024 rok.
3. Rodzaj kontroli: kontrola problemowa, ujęta w planie kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Łódzkiego Wschodniego na 2025 rok ustalonym Zarządzeniem Nr 145/2024 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 19 grudnia 2024 r. zmienionym Zarządzeniem Nr 57/2025 Starosty Łódzkiego Wschodniego z dnia 26 maja 2025 r.
4. Cel kontroli

Celem kontroli jest sprawdzenie prawidłowości przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych za 2024 rok w Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach.

Zapewnienie zgodności działania z przepisami prawa oraz realizacji procedur wewnętrznych, skuteczności działania, efektywności i skuteczności przepływu informacji, zarządzania ryzykiem.
5. Okres objęty kontrolą: od dnia 1 stycznia 2024 r. do dnia 31 grudnia 2024 r.
6. Czas trwania kontroli: od dnia 4 czerwca 2025 r. do dnia 6 czerwca 2025 r.
7. Termin sporządzenia protokołu: 14 dni od zakończenia czynności kontrolnych.

Egzemplarz otrzymują:

1. Upoważniony pracownik – Inspektor zatrudniony na Samodzielnym Stanowisku ds. Kontroli.
2. Dyrektor Domu Pomocy Społecznej w Lisowicach.
3. Pracownik prowadzący rejestr Zarządzeń Starosty Łódzkiego Wschodniego.