

**Zarządzenie Nr 2/2024**  
**Dyrektora Gminnego Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu**  
**z dnia 2 kwietnia 2024 roku**

w sprawie zatwierdzenia planu kontroli zarządczej w Gminnym Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu na 2024 rok.

Na podstawie § 11 ust. 6 Załącznika Nr 1 do zarządzenia Nr 14/2019 Dyrektora GCUW w Rawiczu z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie ustalenia procedur funkcjonowania kontroli zarządczej oraz procedur zarządzania ryzykiem w GCUW w Rawiczu, w związku z art. 68 i 69 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam plan kontroli zarządczej w Gminnym Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

1. Wykonanie zarządzenia powierzam Zastępcy Dyrektora, Głównej Księgowej i Głównym Specjalistom ds. księgowości Gminnego Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu zastępującym Główną Księgową.
2. Osoby kontrolujące zobowiązane są do sporządzenia protokołów z przeprowadzonej kontroli.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik  
do zarządzenia Nr 2/2024  
Dyrektora GCUW w Rawiczu  
z dnia 02.04.2024 r.

**Plan kontroli zarządczej na rok 2024  
w Gminnym Centrum Usług Wspólnych w Rawiczu.**

Lp.	Cel	Zadanie	Miernik	Osoba odpowiedzialna
1.	Rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych jednostek obsługiwanych	a) kontrola sporządzanych bilansów dla 6 wybranych jednostek obsługiwanych b) kontrola sporządzanych sprawozdań Rb-27S i Rb-28S dla 3 wybranych jednostek za III kwartał 2024 r.	Liczba ujawnionych błędów lub korekt bilansów i sprawozdań	Główny Księgowy GCUW oraz główny specjalista do spraw księgowości zastępujący głównego księgowego
2.	Jakość obsługi kadrowej i płacowej jednostek obsługiwanych	a) sprawdzenie poprawności realizowanych świadczeń bhp w 4 wybranych jednostkach za okres I-IX/2024 r., b) sprawdzenie prawidłowości wypłacanych urlopów zdrowotnych w 4 wybranych jednostkach za okres I-IX/2024 r.	Liczba ujawnionych błędów lub korekt dokumentów.	Zastępca Dyrektora GCUW oraz główny specjalista do spraw płac wybrany przez zastępcę dyrektora.