

**ZARZĄDZENIE NR 202/SOR/24**  
**BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY**  
**z dnia 31 grudnia 2024 r.**

**w sprawie zatwierdzenia planu wewnętrznej kontroli zarządczej na I półrocze 2025 roku w Urzędzie Miasta Chełmży, jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży oraz podmiotach otrzymujących dotacje z budżetu miasta.**

Na podstawie 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 i 1756), § 10 ust. 2 pkt 1 załącznika Nr 4 do zarządzenia Nr 144/SOR/11 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży, zmienionego zarządzeniem Nr 23/SOR/14 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 7 lutego 2014 roku, zarządzeniem Nr 134/SOR/19 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 15 października 2019 roku i zarządzeniem Nr 107/SOR/22 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 7 lipca 2022 r. oraz § 5 ust. 1 uchwały Nr XXIX/216/18 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 8 lutego 2018 r. w sprawie trybu udzielania i rozliczania dotacji dla niepublicznych przedszkoli i innych form wychowania przedszkolnego oraz trybu przeprowadzania kontroli prawidłowości ich pobrania i wykorzystania (Dz. Urz. Woj. Kuj-Pom. z 2018 r. poz. 777 i 1615), zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdzam plan wewnętrznej kontroli zarządczej na I półrocze 2025 roku w Urzędzie Miasta Chełmży, jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży oraz podmiotach otrzymujących dotacje z budżetu miasta, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta Chełmży.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

*Załącznik  
do zarządzenia Nr 202/SOR/24  
Burmistrza Miasta Chełmży  
z dnia 31 grudnia 2024 r.*

**PLAN WEWNĘTRZNEJ KONTROLI ZARZĄDCZEJ NA I PÓŁROCZE 2025 ROKU  
W URZĘDZIE MIASTA CHEŁMŻY, JEDNOSTKACH ORGANIZACYJNYCH  
GMINY MIASTA CHEŁMŻY ORAZ PODMIOTACH OTRZYMUJĄCYCH  
DOTACJE Z BUDŻETU MIASTA**

**I KWARTAŁ 2025 r.:**

Kontynuacja kontroli z II półrocza 2024 roku - Odyseja Edukacja Sp. z o.o. – kontrola problemowa w zakresie wykazywania uczniów w 2024 roku w:

- a) informacjach o faktycznej liczbie dzieci objętych opieką w żłobku,
- b) informacjach o faktycznej liczbie uczniów przebywających w przedszkolu.

**II KWARTAŁ 2025 r.:**

Wydział Gospodarki Miejskiej Urzędu Miasta Chełmży – kontrola problemowa dotycząca windykacji należności za gospodarowanie odpadami komunalnymi, połączona z kontrolą sprawdzającą realizację zaleceń pokontrolnych.

## UZASADNIENIE

**do zarządzenia Nr 202/SOR/24 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 31 grudnia 2024 r. w sprawie zatwierdzenia planu wewnętrznej kontroli zarządczej na I półrocze 2025 roku w Urzędzie Miasta Chełmży, jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży oraz podmiotach otrzymujących dotacje z budżetu miasta.**

Na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Burmistrz Miasta został zobowiązany do zapewnienia funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Chełmży.

Zgodnie z § 10 ust. 2 pkt 1 załącznika Nr 4 do zarządzenia Nr 144/SOR/11 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie organizacji i zasad funkcjonowania systemu kontroli zarządczej w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży, zmienionego zarządzeniem Nr 23/SOR/14 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 7 lutego 2014 roku, zarządzeniem Nr 134/SOR/19 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 15 października 2019 roku i zarządzeniem Nr 107/SOR/22 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 7 lipca 2022 r., w terminie do dnia 31 grudnia każdego roku Koordynator ds. kontroli zarządczej sporządza plan kontroli na okres od 1 stycznia do 30 czerwca roku następnego.