

Załącznik Nr 2
do zarządzenia Nr **53**
Wojewody Warmińsko- Mazurskiego
z dnia **6 marca 2012**.....
w sprawie szczegółowych warunków i trybu
przeprowadzania kontroli przez
Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki
w Olsztynie.

Olsztyn, dnia

PROGRAM KONTROLI (WZÓR)*

Lp.	Elementy programu kontroli	Treść programu kontroli
1.	Oznaczenie kontroli <i>(znak i numer)</i>	
2.	Termin kontroli	
3.	Temat kontroli <i>(wynikający z planu kontroli)</i>	
4.	Oznaczenie jednostki podlegającej kontroli <i>(nazwa, adres, ewentualnie NIP, REGON)</i>	
5.	Cel kontroli <i>(należy określić co chcemy osiągnąć poprzez przeprowadzenie kontroli w ustalonym zakresie)</i>	
6.	Rodzaj kontroli <i>(kompleksowa, problemowa, sprawdzająca, koordynowana)</i>	
7.	Przedmiot kontroli <i>(obszar poddany kontroli)</i>	
8.	Okres objęty kontrolą	
9.	Zagadnienia wymagające oceny ** <i>(należy wskazać poszczególne zagadnienia, których zbadanie jest niezbędne dla osiągnięcia celu kontroli oraz ich istotności)</i>	
10.	Stan prawny dotyczący przedmiotu kontroli**	
11.	Wskazówki metodyczne dotyczące sposobu i techniki przeprowadzenia kontroli <i>(podać metodę jaka zastosujemy przy kontroli, problemy, na które należy zwrócić szczególną uwagę w badaniach, dowody niezbędne do dokonania ustaleń i sposób ich badania, wskazówki o charakterze techniczno – organizacyjnym, wzory tabel,</i>	

	wykazów i zestawień; w przypadku badania opartego na próbie – wskazanie kryteriów doboru próby).	
12.	Kryteria kontroli oraz mierniki umożliwiające ocenę działalności jednostki podlegającej kontroli (w tym określenie progu istotności, tj. maksymalnej tolerowanej liczby lub wartości, jaką wynosić mogą łącznie nieprawidłowości, aby można było stwierdzić, że działalność jest prowadzona w sposób prawidłowy; wystąpienie jakiego rodzaju i jakiej liczby nieprawidłowości powoduje niemożność pozytywnego ocenienia kontrolowanej działalności i sformułowanie oceny negatywnej)	
13.	Organizacja i harmonogram przeprowadzenia kontroli (dobór kontrolerów, wskazanie np. a jednostki która przeprowadzi kontrolę, nazwy jednostek w których będzie przeprowadzona kontrola, czas trwania czynności kontrolnych, harmonogram działań, podział zadań pomiędzy członków zespołu kontrolnego)	
14.	Wykaz aktów prawnych dotyczących tematyki kontroli (akty prawne różnego rzędu, orzecznictwo, literatura)	
15.	Imię i nazwisko oraz stanowisko służbowe kontrolera, a w przypadku powołania zespołu kontrolnego - wskazanie przewodniczącego zespołu kontrolnego	
	AKCEPTUJĘ:	/podpis dyrektora właściwego wydziału/
	ZATWIERDZAM:	/podpis kierownika komórki do spraw kontroli /

* może zawierać inne dodatkowe elementy, w szczególności wynikające z przepisów odrębnych.

** dokonane w ramach analizy przedkontrolnej