



STAROSTA ŻNIŃSKI

ul. Potockiego 1, 88-400 Żnin, tel. 52 303 11 00, fax 52 303 13 02

starosta@znin.pl

www.znin.pl

www.bip.powiatzninski.pl

OR.1711.4.5.6.2017

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w PLACÓWCE OPIEKUŃCZO – WYCHOWAWCZEJ typu RODZINNEGO w ROZALINOWIE

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. w zakresie przestrzegania procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2016r.

Celem kontroli będzie:

- badanie zgodności działania z obowiązującymi przepisami prawa,
- sprawdzenie wykonania wydatków budżetowych zgodnie z planem finansowym,
- przestrzeganie dyscypliny finansowej oraz procedur zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków,

Czas przeprowadzenia kontroli: Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Żninie w okresie 17.07. – 18.08.2017r. z przerwą w dniach 31.07. – 14.08.2017r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - właściwa organizacja środowiska wewnętrznego,
 - efektywność procesu zarządzania ryzykiem.
- b) kontrola finansów, w tym:
 - organizacja obiegu dokumentów księgowych, prawidłowość i terminowość ich opracowania, zatwierdzania i realizacji z przestrzeganiem obowiązujących procedur dotyczących kontroli merytorycznej i formalno – rachunkowej, a także celowości, gospodarności i legalności zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków,
 - realizacja wydatków budżetowych przewidzianych w planie jednostki wykonującej budżet,
 - wykorzystanie środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem,
 - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
 - prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
 - kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
 - prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - analiza zobowiązań oraz terminowość ich regulowania.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono.

Żnin, dnia 21.08.2017r.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszczyk