



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.1711.4.2.5.2020

**INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ
w PLACÓWCE OPIEKUŃCZO – WYCHOWAWCZEJ typu RODZINNEGO w
ROZALINOWIE oraz w POWIATOWYM CENTRUM POMOCY RODZINIE w
ŻNINIE**

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r. – przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2019r.

Celem kontroli było:

- 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 Starostwa Powiatowego w Żninie w okresie 26.03. – 22.04.2020r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - właściwa organizację środowiska wewnętrznego,
 - efektywność systemu komunikacji i przepływu informacji
- 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,
 - prawidłowość sporządzania i przekazywania informacji miesięcznej o zatrudnieniu, kształceniu lub o działalności na rzecz osób niepełnosprawnych,
 - 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.

- 1) W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano następujący wniosek pokontrolny do realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w**

Żninie – w zakresie zapisów ogólnie – organizacyjnych – redagując zarządzenia dyrektora jednostki należy przestrzegać zasad określonych w rozporządzeniu Prezesa Rady Ministrów z dnia 20.06.2002r. w sprawie „Zasad techniki prawodawczej”.

- 2) **W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych zaproponowano następujący wniosek pokontrolny do realizacji przez Placówkę Opiekuńczo – Wychowawczą typu Rodzinnego w Rozalinowie – w zakresie wydatkowania środków** – w celu wypełnienia zapisów § 4 pkt 2 załącznika nr 1 do zarządzenia nr 3/2013 z dnia 02.01.2013r. Dyrektora Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej typu Rodzinnego w Rozalinowie w sprawie wprowadzenia instrukcji obiegu dokumentów finansowych należy przedkładać wszystkie dokumenty opłacone ze środków własnych przez Dyrektora Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej typu Rodzinnego w Rozalinowie niezwłocznie po ich opłaceniu, tj. w terminie nieprzekraczającym 14 dni kalendarzowych.

Zgodnie z powyższym wnioskiem pokontrolnym podjęto uchwałę Nr 166/2020 Zarządu Powiatu w Żninie z dnia 08.05.2020r. w sprawie zaleceń pokontrolnych z kontroli w Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie w Żninie oraz w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej typu Rodzinnego w Rozalinowie.

Żnin, dnia 11.05.2020r.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszcuk