



# STAROSTA ŻNIŃSKI

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

starosta@znin.pl

[www.znin.pl](http://www.znin.pl)

[www.bip.powiatzninski.pl](http://www.bip.powiatzninski.pl)

OR.1711.4.3.4.2021

## **INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w POWIATOWYM CENTRUM POMOCY RODZINIE W ŻNINIE**

**Temat kontroli:** kontrola obejmująca okres od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. – przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2020r.

### **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 02.06. – 02.07.2021r.

### **Przedmiotowy zakres kontroli:**

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
  - właściwa organizacja 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,
  - realizację wydatków budżetowych przewidzianych w planie jednostki wykonującej budżet,
  - realizacja spraw kadrowych (w szczególności: prowadzenie dokumentacji pracowniczej),
  - wykorzystanie środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem,
  - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
  - wydatkowanie środków zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych,
  - prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
  - kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
  - prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
  - analiza zobowiązań oraz terminowość ich regulowania.

Ponadto sprawdzeniu podlegał stan wykorzystanych środków w jednostce na dzień 29 listopada 2020 roku.

**W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono.**

**STAROSTA ŻNIŃSKI**

**Zbigniew Jaszczuk**