



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

Żnin dnia, 17 maja 2023 roku

OR.1711.4.1.5.2023

**INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ
w PLACÓWCE OPEKUŃCZO – WYCHOWAWCZEJ TYPU RODZINNEGO W
ROZALINOWIE oraz w POWIATOWYM CENTRUM POMOCY RODZINIE W
ŻNINIE**

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. – przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2022r.

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 02.03. – 27.03.2023r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocenę kontroli zarządczej, w tym:
 - prawidłowość systemu mechanizmów kontroli
 - skuteczność i ocenę systemu monitorowania kontroli zarządczej
- b) kontrolę finansów, w tym:
 - organizację 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,
 - wykorzystanie środków finansowych zgodnie z przeznaczeniem,
 - wydatkowanie środków zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych,
 - sporządzanie sprawozdawczości w powiązaniu z ewidencją księgową,
 - prawidłowość kwalifikowania i księgowania dowodów księgowych,
 - kompletność i prawidłowość dowodów finansowo – księgowych,
 - prawidłowość prowadzenia ksiąg rachunkowych,
 - analizę zobowiązań oraz terminowość ich regulowania.

Ponadto sprawdzeniu podlegał stan wykorzystanych środków w jednostce na dzień 15 grudnia 2022 roku.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszczuk