



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 czerwca 2024 roku

OR.1711.4.1.6.2024

INFORMACJA O WYNIKACH KONTROLI PRZEPROWADZONEJ w ZARZĄDZIE DRÓG POWIATOWYCH W ŻNINIE Z SIEDZIBĄ W PODGÓRZYNIE

Temat kontroli: kontrola obejmująca okres od 01.01.2023r. do 31.12.2023r. – przestrzeganie procedur kontroli zarządczej określonych w ustawie o finansach publicznych wg stanu prawnego obowiązującego w 2023r.

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 Zarządu Dróg Powiatowych w Żninie z siedzibą w Podgórzynie w okresie 22.04. – 24.05.2024r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

- a) ocena kontroli zarządczej, w tym:
 - mechanizmy kontroli,
 - skuteczność i ocena systemu monitorowania kontroli zarządczej;
- b) zakres bezpieczeństwa danych, w tym danych osobowych gromadzonych przez jednostkę w formie elektronicznej;
- c) 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,
 - wydatkowanie środków zgodnie z ustawą Prawo Zamówień Publicznych,
 - gospodarowanie mieniem komunalnym,
 - 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.

Ponadto sprawdzeniu podlegał stan wykorzystanych środków w jednostce na dzień 14 grudnia 2023 rok.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono.

STAROSTA ŻNIŃSKI

Zbigniew Jaszczuk