

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 36/2018

przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy dniu 6 września 2018r. przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu Bydgoskiego na podstawie planu kontroli stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr 279/XXXIII/17 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie przyjęcia planów pracy Komisji Rady Powiatu Bydgoskiego na rok 2018.

Przedmiot kontroli

Kontrola realizacji dochodów i wydatków Powiatu Bydgoskiego za I półrocze 2018r. w zakresie zgodności sprawozdań budżetowych ze sprawozdaniem opisowym z wykonania budżetu.

Skład zespołu kontrolnego

- 1) Kaźmierczak Małgorzata
- 2) Kaźmierczak Żanetta
- 3) Płotkowska Maria

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia składała pani Grażyna Czepanko – Skarbnik Powiatu Bydgoskiego.

Przebieg i wynik czynności kontrolnych

W pierwszej kolejności zespół kontrolny zapoznał się z uchwałą Nr 426/18 Zarządu Powiatu Bydgoskiego z dnia 29 sierpnia 2018r. w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Bydgoskiego oraz o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za okres I półrocza 2018r.

Następnie zespół zapoznał się z uchwałą Nr 13/I/2018 Składu Orzekającego Nr 3 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 30 sierpnia 2018r. w sprawie wydania pozytywnej opinii o przedłożonej przez Zarząd Powiatu Bydgoskiego informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu za I półrocze 2018r.

Dalej zespół dokonał porównania losowo wybranych zagadnień zawartych w informacji opisowej o realizacji budżetu ze sprawozdaniami finansowymi. Zgodnie z informacją opisową na dzień 31.06.2018r.:

- 1) dochody planowane w wysokości 91.062.420,67 zł zrealizowane w kwocie 40.650.549,88 zł.

Zespół kontrolny ustalił, że powyższe jest zgodne ze sprawozdaniem RB-27S w zakresie planu i wykonania.

- 2) wydatki planowane w wysokości 100.612.423,67 zł wykonane zostały w kwocie 30.790.911,35 zł

Zespół kontrolny ustalił, że powyższe jest zgodne ze sprawozdaniem budżetowym RB-28S.

- 3) planowany deficyt wynosi 9.550.000 zł a nadwyżka 9.859.638,53.

Zespół kontrolny ustalił, że powyższe jest zgodne ze sprawozdaniem Rb-NDS.

Wnioski z kontroli

Na podstawie losowo wybranych zagadnień zespół kontrolny ustalił zgodność sprawozdania opisowego z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018r. ze sprawozdaniami finansowymi.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy pod poz. 5/2018.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano.

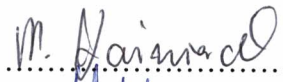
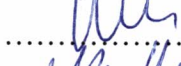
Podpis Kierownika

kontrolowanego podmiotu:

STAROSTA BYDGOSKI

Wojciech Porzych

Podpisy kontrolujących:

1. 
2. 
3. 

Bydgoszcz, dnia 12 września 2018r.