

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 7/2015

przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Bydgoszczy w dniu 24 września 2015r. przez Komisję Rewizyjną Rady Powiatu Bydgoskiego na podstawie planu kontroli stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Nr 17/IV/14 Rady Powiatu Bydgoskiego z dnia 29 grudnia 2014r. w sprawie przyjęcia planów pracy Komisji Rady Powiatu Bydgoskiego na rok 2015.

Przedmiot kontroli

Kontrola terminowości sporządzania i przekazywania sprawozdań za I półrocze 2015r.

Skład zespołu kontrolnego

1. Kaźmierczak Małgorzata
2. Kaźmierczak Żanetta
3. Płotkowska Maria

W toku czynności kontrolnych wyjaśnienia złożyli:

- pani Grażyna Czepanko – Skarbnik Powiatu Bydgoskiego
- pani Bożena Szuścicka – Dyrektor Wydziału Finansowo – Księgowego Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy
- pani Dorota Piątkowska – Gł. Specjalista w Wydziale Finansowo – Księgowym Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy

Przebieg i wynik czynności kontrolnych

Zespół kontrolny zweryfikował terminowość sporządzania i przekazywania sprawozdań za I półrocze 2015r. na podstawie losowo wybranych do kontroli dokumentów tj:

- 1) sprawozdania miesięczne Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego oraz Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych samorządowej jednostki budżetowej przekazanych przez:
 - a) jednostki budżetowe do Zarządu Powiatu Bydgoskiego - wpłynęły w dniach 7-10.07.2015r.),
 - b) Zarząd Powiatu Bydgoskiego do RIO w Bydgoszczy - przekazano w dniu 21.07.2015r.;
- 2) sprawozdania kwartalne Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego przekazanych przez:
 - a) jednostki bezpośrednio realizujące zadania (PINB i Starostwo Powiatowe) do Zarządu Powiatu Bydgoskiego - wpłynęły w dniach 6-8.07.2015r.,
 - b) Zarząd Powiatu Bydgoskiego do RIO w Bydgoszczy i Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego - przekazano w dniu 10.07.2015r.;
- 3) sprawozdania kwartalne Rb-50 o dotacjach/wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych jednostkom samorządu terytorialnego przekazanych przez:
 - a) jednostki bezpośrednio realizujące zadania (PINB, Starostwo Powiatowe, PCPR i CAPOW) do Zarządu Powiatu Bydgoskiego - wpłynęły w dniach 8-10.07.2015r.,
 - b) Zarząd Powiatu Bydgoskiego do RIO w Bydgoszczy i Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego - przekazano w dniu 14.07.2015r.;

- 4) sprawozdania kwartalne Rb-34S z wykonania dochodów i wydatków na rachunku, o którym mowa w art. 223 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przekazanych przez:
 - a) jednostki budżetowe do Zarządu Powiatu Bydgoskiego (wpłynęły w dniu 10.07.2015r.,
 - b) Zarząd Powiatu Bydgoskiego do RIO w Bydgoszczy (przekazano w dniu 21.07.2015r.;
- 5) sprawozdanie kwartalne Rb-NDS o nadwyżce/deficycie przekazane zostało do RIO w Bydgoszczy przez Zarząd Powiatu Bydgoskiego w dniu 21.07.2015r.

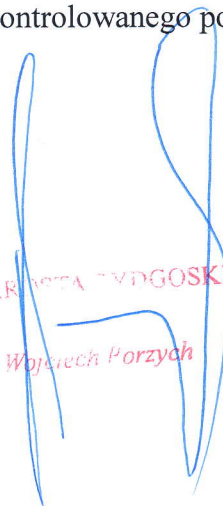
Wnioski z kontroli

W toku czynności kontrolnych nieprawidłowości nie stwierdzono. Sprawozdania sporządzone zostały zgodnie z trybem i terminami określonymi przez Ministra Finansów w rozporządzeniach z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2014r. poz. 119) oraz z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773).

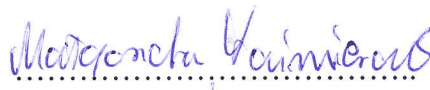
Kontrolę odnotowano w książce kontroli Starostwa Powiatowego w Bydgoszczy pod poz. 11/2015.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach i podpisano.

Podpis Kierownika
kontrolowanego podmiotu:


STAROSTA BYDGOSKI
Wojciech Porzych

Podpisy kontrolujących:

1. 
2. 
3. 

Bydgoszcz, dnia 24 września 2015r.