

**Starosta Wałbrzyski**  
**w/m**

**Sprawozdanie z realizacji planu kontroli i wyników kontroli**  
**za 2015 rok**

Na podstawie § 12 Regulaminu przeprowadzania kontroli finansowej przez pracowników Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego stanowiącego Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Starosty Wałbrzyskiego Nr 24/2013 z dnia 28 lutego 2013 w sprawie wprowadzenia regulaminu przeprowadzania kontroli finansowej przez pracowników Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu przedkładam sprawozdanie z realizacji planu kontroli i wyników za 2015 rok.

W 2015 roku przeprowadzono dwanaście kontroli . Wykaz jednostek kontrolowanych i zakres kontroli został ujęty w załączniku do sprawozdania.

Kontrole obejmowały gospodarkę finansową jednostek, prawidłowość gospodarowania środkami finansowymi, składnikami majątkowymi w tym celowość i prawidłowość wydatkowania środków finansowych oraz zaciągania zobowiązań jak również prawidłowość gospodarowania środkami Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Sześć kontroli dotyczyło prawidłowości wykorzystania dotacji udzielonych przez Powiat.

W związku zakończonymi kontrolami w dziewięciu przypadkach nie stwierdzono nieprawidłowości, które wymagałyby wydania zaleceń pokontrolnych. W jednym przypadku wystąpiła rezygnacja jednostki samorządu terytorialnego z dotacji. Dla dwóch jednostek wydano zalecenia pokontrolne dotyczące gospodarowania środkami jednostki, dokumentowania wydatków publicznych, sporządzania sprawozdawczości oraz naliczania odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Dyrektorzy jednostek poinformowali o wykonaniu zaleceń i podjętych działaniach mających na celu wyeliminowanie nieprawidłowości w przyszłości.

**Wykaz przeprowadzonych kontroli stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszego sprawozdania.**