

RIO/KF/7/2019

PROTOKÓŁ

kontroli kompleksowej gospodarki finansowej i zamówień publicznych przeprowadzonej w Gminie Miasto Radziejów przez: Aleksandrę Dąbrowską, Annę Mietko, Jarosława Łukomskiego i Mirosława Michalskiego - inspektorów Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy na podstawie upoważnienia Prezesa Izby Nr RIO-KF-4102-7/2019 z dnia 8 stycznia 2019 r., w okresie od 21 stycznia 2019 r. do 29 marca 2019 r. z uzasadnionymi przerwami w dniach: 29 stycznia, 1 lutego, 8 lutego, 13 lutego 2019 roku.
Inspektorzy: Jarosław Łukomski i Anna Mietko rozpoczęli kontrolę od dnia 4 lutego 2019 r.

Jednostka kontrolowana: **Gmina Miasto Radziejów**
Urząd Miasta Radziejów
ul. Kościuszki 22
88-200 Radziejów

Przedmiot kontroli:

I. USTALENIA OGÓLNO-ORGANIZACYJNE

1. Kierownictwo jednostki samorządu terytorialnego.
2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne.
3. Dane ogólne o jednostce samorządu terytorialnego.

II. KSIĘGOWOŚĆ I SPRAWOZDAWCZOŚĆ

1. Gospodarka pieniężna i kontrola kasy.
2. Księgi rachunkowe budżetu i urzędu.
3. Sprawozdawczość budżetowa, finansowa i inna.
4. Inwentaryzacja.

III. BUDŻET JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

1. Dochody budżetowe
 - 1.1. Subwencje i dotacje.
 - 1.2. Dochody z tytułu podatków i opłat.
 - 1.3. Dochody z majątku.
 - 1.4. Inne dochody.
2. Wydatki budżetowe z uwzględnieniem przepisów o zamówieniach publicznych
 - 2.1. Wydatki bieżące.
 - 2.2. Wydatki majątkowe.
 - 2.3. Rozliczenie otrzymanych i udzielonych dotacji.
3. Dług publiczny, przychody i rozchody budżetu.

IV. GOSPODARKA MIENIEM

1. Gospodarka mieniem komunalnym.
2. Gospodarka mieniem Skarbu Państwa.

V. ROZLICZENIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI

1. Rozliczenia z jednostkami budżetowymi.