

Anna Wieraszko

.....
(imię i nazwisko osoby udzielającej wyjaśnienia)

Inspektor w Referacie Finansowym

.....
(zajmowane stanowisko)

WYJAŚNIENIE

złożone inspektorowi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie powodów niedokonania sprawdzenia pod względem formalnym i rachunkowym sprawozdań budżetowych składanych przez wszystkie jednostki organizacyjne podległe gminie za 2015 r.

W toku kontroli stwierdzono dokonanie ww. sprawdzenia w odniesieniu do sprawozdania Rb-50 za IV kwartał 2015 r. złożonego przez Gimnazjum Gminy Stargard oraz sprawozdań złożonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stargardzie Szczecińskim: Rb-ZN, Rb-Z, Rb-N, Rb-28S, Rb-50, Rb-27S, Rb-27ZZ za 2015 r.

Jednostki organizacyjne podległe gminie złożyły miesięczne sprawozdania budżetowe od początku roku do 31 grudnia 2015 r., i były dokładnie sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym. Sprawdzono zgodność planu z budżetem, zmiany w planie i wykonanie, które zostało zaksięgowane w programie Sigid. Następnie roczne sprawozdania budżetowe zostały porównane ze sprawozdaniami miesięcznymi, znów sprawdzone pod względem formalnym i rachunkowym, jednak z uwagi na niedopatrzenie nie dopełniono obowiązku naniesienia na tych sprawozdaniach odpowiedniej pieczęci.

