

PROTOKÓŁ

Z czynności kontrolnych przeprowadzonych w dniu 8 września 2021 r. w siedzibie Zarządu Dróg Powiatowych w Lesznie w zakresie wydatków bieżących i majątkowych za I półrocze 2021r.

Zgodnie z uchwałą Nr XXIX/176/2020 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 29 października 2020 r. w sprawie przyjęcia planu kontroli Komisji Rewizyjnej na 2021r. przeprowadzono w III kwartale br. czynności kontrolne w zakresie wydatków bieżących i majątkowych za pierwsze półrocze 2021 r.

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej pracował w następującym składzie: Stanisław Kasperski, Wojciech Antoniak, natomiast Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie podczas kontroli reprezentował Zastępca Kierownika - Jarosław Dokurno, Główny Księgowy – Maria Koszowska.

Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie zrealizował w I półroczu 2021 r. plan wydatków budżetowych na 21,70% poziomie, plan kształtował się w wysokości 22.186.043,00 zł, wykonanie 4.814.409,93 zł. Główne wydatki majątkowe jak i bieżące o charakterze remontowym będą realizowane w II półroczu, stąd niższe od średniej wykonanie wydatków budżetowych.

Wydatki na działalność Zarządu Dróg Powiatowych w Lesznie zostały sklasyfikowane w dziale 600 – Transport i łączność, rozdziale 60014 – Drogi powiatowe. Jednostka budżetowa w I półroczu 2021 roku realizowała wydatki bieżące na poziomie 23,38%, plan 7.559.981,00 zł, wykonanie 1.767.995,87 zł, natomiast wydatki majątkowe na poziomie 20,82%, plan 14.626.062,00 zł, wykonanie 3.046.414,06 zł.

Kopia sprawozdań: Rb – 28 o wydatkach budżetowych za I półrocze 2021 r. jak również informacja opisowa wydatków za I półrocze br. stanowią akta kontroli.

Z analizy wynika, że główny ciężar wydatków bieżących kształtowały nakłady poniesione na wynagrodzenia i pochodne z tym związane, zakup materiałów i zakup usług.

Kontroli poddano sprawozdanie Rb – 28S z wykonania wydatków budżetowych za okres sprawozdawczy od początku roku do 30 czerwca 2021 roku. Sprawozdanie zostało sporządzone w terminie (ostatnia korekta nr 3 - 27.07.2021 r.), podpisane przez osoby do tego upoważnione tj. Głównego Księgowego Panią Marię Koszowską i Zastępcę Kierownika

Zarządu Dróg Powiatowych w Lesznie Pana Jarosława Dokurno. Sprawozdanie budżetowe zostało przedłożone Zarządowi Powiatu Leszczyńskiego.

Do kontroli poddano próbę 10 dowodów księgowych (faktur) świadczących o dokonywaniu wydatków bieżących i majątkowych w I półroczu 2021 roku:

Pozycja	Nr faktury	Data	Wyszczególnienie (czego dotyczy)	Kwota brutto	Data zapłaty
1.	Faktura VAT PO22100069	27-04-2021	Kationowa emulsja asfaltowa	1.569,28	14-05-2021
2.	Faktura VAT FS 30/2021	30-03-2021	Frezowanie pni	9.499,94	12-04-2021
3.	Faktura nr F/000320/31	24-05-2021	Mieszanka 0-31,5	8.817,62	07-06-2021
4.	Faktura VAT nr: F17407P0521SFAKCMJ	31-05-2021	Usługi pocztowe	848,60	17-06-2021
5.	Faktura nr 31/21	31-05-2021	Naprawa instalacji elektrycznej jazdy frezarki i przedniego napędu Kubota	2.389,50	11-06-2021
6.	Faktura 3113/21/N/FLOTA	28-02-2021	Płatność za benzynę i olej napędowy	12.886,35	15-03-2021
7.	Faktura nr 13/21	27-02-2021	Naprawa instalacji elektrycznej solarki Mercedes	553,50	11-03-2021
8.	Faktura Nr 20/2021	17-05-2021	Roboty ziemne	4.413,24	31-05-2021
9.	Faktura VAT nr FA/21/04/2021	08-04-2021	Remont przepustu w ciągu drogi	10.024,50	07-05-2021
10.	Faktura Nr 7/2021	31-05-2021	Budowa chodnika	159.950,43	28-06-2021
			Razem:	210.952,96	

Wszystkie faktury posiadały datę wpływu do ZDP, opisane pod kątem prawa zamówień publicznych, sprawdzono pod względem merytorycznym, formalnym i rachunkowym oraz zatwierdzono do wypłaty przez Głównego Księgowego i Kierownika jednostki. *(kopie faktur - stanowią akta kontroli).*

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych, w szczególności w zakresie dokonywania wydatków za I półrocze 2021 roku, Zespół Kontrolny nie wnosi uwag.

Zespół Kontrolny:

Zarząd Dróg Powiatowych
w Lesznie:

Z-ca Kierownika
Zarządu Dróg Powiatowych
(1) w Lesznie
mgr inż. Jarosław Dokurno