PROGRAM KONTROLI

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

- Urząd Miasta Inowrocławia,
- Urząd Gminy Dąbrowa Biskupia,
- Urząd Gminy Złotniki Kujawskie,
- Urząd Gminy Inowrocław,
- Urząd Miejski w Kruszwicy,
- Urząd Miejski w Pakości,
- Urząd Miejski w Gniewkowie,
- Urząd Gminy Rojewo,
- Urząd Miejski w Janikowie.

II. Termin przeprowadzenia kontroli:

14 marca – 31 marca 2016 r.

III. Cel, przedmiot kontroli:

Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2015, w ramach finansowania ochrony środowiska i gospodarki wodnej, na realizację zadania publicznego pn. akcja „Sprzątanie Świata".

IV. Zakres kontroli:

- Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
- sprawdzenie dokumentów finansowo-księgowych, potwierdzających dokonanie wydatków związanych z realizacją zadania publicznego,
- sprawdzenie prawidłowości sporządzenia sprawozdania z rozliczenia zadania publicznego,
- sprawdzenie prawidłowości rozliczenia otrzymanej dotacji.

V. Założenia organizacyjne:

Osoby kontrolujące:

- Anna Żuk
- Joanna Michalak

VI. Analiza stanu prawnego dotyczącego tematyki kontroli:

1. Ustawa z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2015, poz. 1445 z późn. zm.),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2013, poz. 885 z późn. zm.),
3. Uchwała Nr XXI/223/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 czerwca 2012 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
4. Uchwała Nr III/14/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2015.

PODINSPEKTOR
Żuk
Anna Żuk

Sporządzający:
Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrole dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację znajdującą się w Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa. W przypadku braku dokumentów innych niż księgowych, wystąpić do kontrolowanych podmiotów o przedłożenie brakującej dokumentacji.

INSPEKTOR
Michalak
Joanna Michalak

AWK.II.1710.012.DOT.2016

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Urzędzie Miejskim w Pakości,** ul. Rynek 4, 88-170 Pakość, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Joannę Michalak** – inspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.027.37.2016 z 10 marca 2016 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **23 marca 2016 r.**

Podstawa kontroli:
Zarządzenie Nr 1/2016 Starosty Inowrocławskiego z 07 stycznia 2016 r. wydane na podstawie art. 35 ust.2 ustawy z 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2015, Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXI/223/2012 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 czerwca 2012 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu oraz §8 Regulaminu Kontroli Instytucjonalnej, stanowiącego załącznik do Zarządzenia nr 34/2011 Starosty Inowrocławskiego z 30 maja 2011 r.

Zakres kontroli:
Sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2015, na realizację zadania publicznego pn. akcja „Sprzątanie Świata".

Ustalenia kontrolne:
Przedmiotowa dotacja w kwocie 3 000,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 119/2015 z 17 sierpnia 2015 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 3 770,26 zł. Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. Ustalono, że strony umowy dotacji nie zostały parafowane. Przyznana dotacja została wykorzystana zgodnie z zawartą umową i rozliczona terminowo. Nieprawidłowości w rozliczeniu dotacji nie stwierdzono.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano. Do ustaleń zawartych w niniejszym protokole kontrolowanemu przysługuje prawo wniesienia umotywowanych zastrzeżeń, w terminie 7 dni od daty jego podpisania.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Inowrocław, 23 marca 2016 r.

Kontrolowany

Z up. BURMISTRZA
Mariusz Jarzynowski
Kierownik Referatu Oświaty,
Kultury i Promocji Gminy

Kontrolujący

INSPEKTOR
Joanna Michalak

Dokumenty źródłowe znajdują się w Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzającej rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

INSPEKTOR
Joanna Michalak