

PROGRAM KONTROLI

- I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:**
Szpital Wielospecjalistyczny im. dr Ludwika Błazka
ul. Poznańska 97
88-100 Inowrocław
- II. Termin przeprowadzenia kontroli:**
20 lutego – 28 lutego 2017 r.
- III. Cel, przedmiot kontroli:**
Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2016, na realizację następujących zadań z przeznaczeniem na zakup:
1) aparatury medycznej – aparatu USG,
2) sprzętu medycznego.
- IV. Zakres kontroli:**
- Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
 - sprawdzenie dokumentów finansowo-księgowych, potwierdzających dokonanie wydatków związanych z realizacją zadania publicznego,
 - sprawdzenie prawidłowości rozliczenia otrzymanej dotacji.
- V. Założenia organizacyjne:**
Osoba kontrolująca:
– Anna Żuk
- VI. Analiza stanu prawnego dotyczącego tematyki kontroli:**
1. Ustawa z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. 2016, poz. 814 z późn. zm.),
 2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. 2016, poz. 1870),
 3. Uchwała nr 327/2016 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 05 października 2016 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
 4. Uchwała nr XVIII/155/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 03 czerwca 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2016,
 5. Uchwała nr XX/173/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 28 października 2016 r. zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2016.

PODINSPEKTOR

Sporządzający:
Anna Żuk


Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrola dotacji przeprowadzić na podstawie o dokumentację
mających się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia
M. przypadku braku dokumentu finansowo-księgowych
Wystąpić do kontrolowanego podmiotu o przedłożenie
wspomnianej dokumentacji

Zatwierdziłam

KIEROWNIK
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Audytor Wewnętrzny


Joanna Michalak

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Szpitalu Wielospecjalistycznym im. dr Ludwika Błażka w Inowrocławiu**, ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – podinspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.047.56.2017 z 16 lutego 2017 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **24 lutego 2017 r.**

Podstawa kontroli:

Zarządzenie Nr 1/2017 Starosty Inowrocławskiego z 13 stycznia 2017 r. wydane na podstawie art. 35 ust. 2 ustawy z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. 2016, poz. 814 z późn. zm.), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały nr 327/2016 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 05 października 2016 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 2016, na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego.

Ustalenia kontrolne:

Dotacja w kwocie 300 000,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 131/2016 z 12 października 2016 r. Kwota dotacji została wydatkowana w całości wraz z odsetkami bankowymi w kwocie 53,92 zł i udokumentowana fakturami: FV/83/10/2016 i nr FV/84/10/2016 z 28 października 2016 r., nr FA/253/2016/K z 14 listopada 2016 r. oraz nr 47/BR/11/2016 z 16 listopada 2016 r.

Sprawdzono dokumentację finansowo – księgową potwierdzającą 100% poniesionych wydatków. 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, 24 lutego 2017 r.

Kontrolowany

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Elżbieta Patałko

Kontrolujący

PODINSPEKTOR
Anna Żuk
Anna Żuk

Dokumenty potwierdzające rozliczenie zadania publicznego znajdują się w Wydziale Edukacji, Kultury, Sportu i Zdrowia Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzające rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

PODINSPEKTOR
Anna Żuk
Anna Żuk