

## PROGRAM KONTROLI

### I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

- Gminna Spółka Wodna w Gniewkowie,
- Gminna Spółka Wodna w Kruszwicy,
- Gminna Spółka Wodna w Rojewie,
- Gminna Spółka Wodna w Złotnikach Kujawskich,
- Gminna Spółka Wodna w Pakości,
- Gminna Spółka Wodna w Inowrocławiu,
- Gminna Spółka Wodna w Janikowie,
- Wiejska Spółka Wodna w Ośniszczewie,
- Wiejska Spółka Wodna w Przybysławiu.

### II. Termin przeprowadzenia kontroli:

15 stycznia – 02 lutego 2018 r.

### III. Cel, przedmiot kontroli:

Kontrola dotacji, obejmuje sprawdzenie prawidłowości wydatkowania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu Powiatu Inowrocławskiego w roku 2017 na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

### 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:

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. 2017, poz. 1868),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2017, poz. 2077 z późn.zm.),
3. Uchwała nr 446/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 31 maja 2017 r. w sprawie uchwalenia Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu,
4. Uchwała nr 418/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 19 kwietnia 2017 r. w sprawie przyznania dotacji celowej spółkom wodnym na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych szczegółowych w roku 2017.


Sporządzający:  
Anna Żuk

INSPEKTOR  
  
Anna Żuk

### Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację.....  
znajdującą się w Kancelarii Ochrony Środowiska i Remontów.....  
i Leśnictwa. W przypadku braku dokumentów finansowo-.....  
księgowych, wystąpić do kontrolowanych podmiotów.....  
o przedłożenie wspomnianej dokumentacji. Zostawiamy.....

KIEROWNIK  
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli  
Audytora Wewnętrznego

  
Joanna Michalak

## Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Wiejskiej Spółce Wodnej w Przybyślawiu**, 88-133 Dąbrowa Biskupia, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – inspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.009.09.2018 z 11 stycznia 2018 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **26 stycznia 2018 r.**

*Podstawa kontroli:*

Zarządzenie Nr 1/2018 Starosty Inowrocławskiego z 10 stycznia 2018 r. wydane na podstawie art. 35 ust.2 ustawy z 05 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 1868), §39 i §40 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, stanowiącego załącznik do uchwały nr 446/2017 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z 31 maja 2017 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 2017, na realizację zadania związanego z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych szczegółowych.

*Ustalenia kontrolne:*

Dotacja w kwocie 7 278,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 75/2017 z 20 kwietnia 2017 r. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i potwierdzona fakturami: nr 2/08/2017 z 28 sierpnia 2017 r., nr 12/2017/U z 25 września 2017 r. i nr 1/10/2017 z 12 października 2017 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, 26 stycznia 2018 r.

*Kontrolowany*

Przewodniczący Wiejskiej Spółki Wodnej  
Przybysław  
*Krzysztof Kryszak*

*Kontrolujący*

INSPEKTOR

*Anna Żuk*  
Anna Żuk

Sprawozdanie końcowe z rozliczenia zadania publicznego znajduje się w Wydziale Ochrony Środowiska, Rolnictwa i Leśnictwa Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu. Oryginały dokumentacji potwierdzającej rozliczenie zadania przedłożono do wglądu w dniu kontroli.

INSPEKTOR  
*Anna Żuk*  
Anna Żuk