

## 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:

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, 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 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 XXII/180/2016 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 22 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2017, z późn. zm.

Sporządzający:

Anna Żuk

INSPEKTOR

*Anna Żuk*  
Anna Żuk

### Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić w oparciu o dokumentację  
znowelizowaną się w Biuletynie Ochrony Środowiska, Radmitra  
i Lebnitko. W przypadku braku dokumentów  
finansowo-księgowych, wystąpić do kontrolowanych  
podmiotów o przedłożenie wspomnianej dokumentacji.

*Zatwierdzam*

KIEROWNIK  
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli  
Audytora Wewnętrznego

*Joanna Michalaś*  
Joanna Michalaś

## Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Urzędzie Gminy Inowrocław**, ul. Królowej Jadwigi 43, 88-100 Inowrocław, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – inspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.013.13.2018 z 11 stycznia 2018 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **19 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 pn. akcja „Sprzątanie Świata”.

### *Ustalenia kontrolne:*

Dotacja w kwocie 2 672,90 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 106/2017 z 06 czerwca 2017 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 3 341,13 zł. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i udokumentowana fakturami VAT: nr FS 472/08/2017 z 28 sierpnia 2017 r. i nr RIPOK/000045/09/17 z 21 września 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, 19 stycznia 2018 r.

*Kontrolowany*

  
GMINA INOWROCŁAW  
ul. Królowej Jadwigi 43  
88-100 Inowrocław  
NIP 556-273-88-48

*Kontrolujący*

INSPEKTOR  
  
Anna Żuk

GMINA INOWROCŁAW  
ul. Królowej Jadwigi 43  
88-100 Inowrocław  
NIP 556-273-88-48

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

INSPEKTOR  
  
Anna Żuk