

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
Anna Żuk

Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić na oparciu o dokumentację
znajdującą się w Wydziale Ochrony Środowiska, Rezerwy
i Leśnictwa - K. przywołaniu braku dokumentów finansowo-
księgowych wystąpić do kontrolowanych podmiotów
o przedłożenie wspomnianej dokumentacji. Zostawiam

KIEROWNIK
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli
Audytor Wewnętrzny
Joanna Michalak
Joanna Michalak

Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Gminnej Spółce Wodnej w Inowrocławiu**, ul. Jacewska 164, 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.1710.006.06.2018 z 11 stycznia 2018 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **24 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 12 712,00 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 73/2017 z 20 kwietnia 2017 r. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i potwierdzona fakturami VAT: nr 2124000101112 z 21 kwietnia 2017 r. i nr 4606K2/0831/17 z 26 kwietnia 2017 r. oraz listami płac: nr 17/17 z 05 maja 2017 r., nr 21/17 i nr 22/17 z 02 czerwca 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, 24 stycznia 2018 r.

Kontrolowany

PRZEWODNICZĄCĄ
Gminnej Spółki Wodnej Inowrocław
Województwa Łódzkiego

GMINNA SPÓŁKA WODNA
ul. Jacewska 164
88-100 Inowrocław
000762974

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