

## 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:

01 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, 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. 2016, poz. 814 z późn. zm.),
2. Ustawa z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. 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 XIII/100/2015 Rady Powiatu Inowrocławskiego z 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Inowrocławskiego na rok 2016, z późn. zm.

Sporządzający:

Anna Żuk

PODINSPEKTOR

*Anna Żuk*  
Anna Żuk

### Wskazówki metodyczne:

Kontrolę dotacji przeprowadzić na oparciu o dokumentację  
znajdującą się w Biurowcu Ochrony Środowiska, Rolnictwa  
i Leśnictwa, w przypadku braku dokumentów  
finansowo-księgowych, wysłać do kontrolowanych podmiotów  
o przedłożenie wspomnianej dokumentacji

*Bożena Wrońska*

KIEROWNIK  
Biura Audytu Wewnętrznego i Kontroli  
Audytor Wewnętrzny

*Joanna Michalak*  
Joanna Michalak

## Protokół kontroli dotacji

przeprowadzonej w **Urzędzie Miejskim w Gniewkowie**, ul. 17 stycznia 11, 88-140 Gniewkowo, przez pracownika Starostwa Powiatowego w Inowrocławiu, **Annę Żuk** – podinspektora w Biurze Audytu Wewnętrznego i Kontroli, na podstawie upoważnienia do przeprowadzenia kontroli nr AWK.II.1710.033.36.2017 z 27 stycznia 2017 r. wydanego przez Starostę Inowrocławskiego.

Kontrolę przeprowadzono **15 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 realizację zadania pn. akcja „Sprzątanie Świata”.

### *Ustalenia kontrolne:*

Dotacja w kwocie 2 811,76 zł została przyznana na podstawie zawartej umowy nr 82/2016 z 03 czerwca 2016 r. Wartość całkowita zadania wyniosła 3 514,70 zł. Kwota dotacji została wydatkowana w całości i udokumentowana fakturami: nr F081/2016 z 05 września 2016 r., nr 001209/U z 22 września 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, 15 lutego 2017 r.

*Kontrolowany*

*Kontrolujący*

GMINA GNIEWKOWO  
ul: 17 stycznia II  
88-140 Gniewkowo  
tel: (52) 354-30-08, fax-37  
NIP 556-25-63-314

*Horas Aleksandra*

PODINSPEKTOR

*Anna Żuk*  
Anna Żuk

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.

PODINSPEKTOR

*Anna Żuk*  
Anna Żuk