

Protokół

kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w Wydziale Oświaty i Sportu Urzędu Miasta Inowrocławia przez pracowników Zespołu Kontroli Finansowej:

podinspektora – Katarzynę Góralską,

inspektora – Małgorzatę Gruszecką,

działających na podstawie Planu Pracy i Kontroli Urzędu Miasta Inowrocławia na II kwartał 2022 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 13.06.2022 r.

Zakres kontroli:

Kontrola zasadności wydatków Wydziału w 2021 roku.

Ustalenia kontrolne:

1. Kontroli poddano faktury (kserokopie) z 2021 roku :

a) *dział 801 – Oświata i wychowanie*

- rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia - faktury na ogólną kwotę 2.400,00 zł,

§ 4300 - zakup usług pozostałych – faktury na ogólna kwotę 47.525,00 zł,

§ 4700 - Szkolenia pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej – faktury na ogólną kwotę 92.095,96 zł,

- rozdział 80195 – Pozostała działalność:

§ 3020 - wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – na ogólna kwotę 5.368,00 zł,

§ 4190 – nagrody konkursowe – faktury na ogólną kwotę – 2.700,00 zł,

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia - faktury na ogólną kwotę 2.485,41 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 14.629,50 zł,

b) *dział 926 – Kultura fizyczna*

- rozdział 92695 – Pozostała działalność:

§ 4190 – nagrody konkursowe – faktury na ogólną kwotę – 15.204,63 zł,

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – faktury na ogólną kwotę 5.562,93 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 40.650,53 zł.

Stwierdzono nieprawidłowe zakwalifikowanie kosztów przesyłki w § 4190, które winny być w § 4300. Pouczono pracownika.

2.W trakcie kontroli stwierdzono, że dokonując wydatków ze środków budżetowych stosowano wszystkie wymagane procedury.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano.

Ustalenia zawarte w niniejszym protokole omówione zostały z Naczelnikiem Wydziału w dniu 15.06.2022 r.

Poinformowano o prawie zgłoszenia zastrzeżeń co do treści protokołu w terminie 7 dni od dnia zapoznania się z protokołem kontroli.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w księdze kontroli wewnętrznych pod pozycją nr 1.

Inowrocław, dnia 15.06.2022 r.

Przeprowadzający kontrolę:

Naczelnik Wydziału :