

Protokół

kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w Wydziale Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa Urzędu Miasta Inowrocławia przez pracowników Zespołu Kontroli Finansowej działających na podstawie Planu Pracy i Kontroli Urzędu Miasta Inowrocławia na II kwartał 2022 roku.

- podinspektora Katarzynę Góralską,
- inspektora Małgorzatę Gruszecką.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 26.06.2022 do 27.06.2022 r.

Zakres kontroli:

Kontrola w zakresie zasadności wydatków Wydziału Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa w 2021 roku.

Ustalenia ogólne:

Ustalenia szczegółowe:

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

a) **dział 710** – Działalność usługowa :

- **rozdział 71035** – Cmentarze :

§ 4270 – zakup usług remontowych - faktury na ogólną kwotę 6.900,00 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 3.031,08 zł,

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury na ogólną kwotę 149.093,68 zł.

b) **dział 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska :

- **rozdział 90002** – Gospodarka odpadami komunalnymi:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – faktury na ogólną kwotę 30.027,91 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 17.759.466,85 zł,

§ 4360 – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – faktury na ogólną kwotę 24.709,64 zł.

Nieprawidłowo ujęto w § 4210 zakup materiałów promocyjnych z nadrukiem, które winny być ujęte w § 4300. Pouczono pracownika.

- **rozdział 90003** - Oczyszczanie miast i wsi :

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 28.279,52 zł,

- **rozdział 90004** – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – faktury na ogólną kwotę 89.881,50 zł,

§ 4270 – zakup usług remontowych – faktury na ogólną kwotę 59.801,35 zł,

rozdział 90013 -Schroniska dla zwierząt :

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 12.595,00 zł,

- **rozdział 90015** - Oświetlenie ulic, placów i dróg:

§ 4270 – zakup usług remontowych – faktury na ogólną kwotę 1.432.988,98 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 95.046,00 zł,

§ 6060 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury na ogólną kwotę 10.440,00 zł,

- **rozdział 90019** – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – faktury na ogólną kwotę 280.774,03 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 6.784,50 zł,

- **rozdział 90095** – Pozostała działalność:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – faktury na ogólną kwotę 58.937,01 zł.

c) dział 926 – Kultura fizyczna:

- **rozdział 92601** – Obiekty sportowe:

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury na ogólną kwotę 21.198,50 zł,

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury na ogólną kwotę 202.460,76 zł.

Badane wydatki były zasadne i nie budzą zastrzeżeń.

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 Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa UM w dniu 28.06.2022 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 28.06.2022 r.

Przeprowadzający kontrolę:

Naczelnik Wydziału: