

## Protokół

kontroli wewnętrznej Stanowiska do spraw bhp i ppoż. w Urzędzie Miasta Inowrocławia przeprowadzonej przez pracowników Zespołu Kontroli Finansowej :

- inspektora - Alicję Batkowską,

- inspektora Małgorzatę Gruszecką,

działających na podstawie Planu Pracy i Kontroli Urzędu Miasta Inowrocławia na III kwartał 2023 roku.

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 2 do 3 sierpnia 2023 r.

### **Zakres kontroli:**

Kontrola w zakresie zasadności wydatków stanowiska ds. bhp i ppoż. w 2022 roku.

### **Ustalenia szczegółowe:**

Kontroli poddano wszystkie faktury (kserokopie) z 2022 roku:

#### **- rozdział 75023 – Urzędy gmin**

§ 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń - ogólna kwota wydatków 9.500,00 zł,

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia - faktury na ogólną kwotę 1.021,21 zł,

§ 4280 - zakup usług zdrowotnych – faktury na ogólną kwotę 16.604,98 zł,

§ 4300 - zakup usług pozostałych - fakturę na kwotę 1.068,26 zł,

§ 4360- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – faktury na łączną kwotę 265,45 zł.

Stwierdzono nieprawidłowe zakwalifikowanie części faktury w § 4210, która winna być w § 4360 oraz zakupu usługi konserwacji w § 4300, która powinna być w § 4270. Pouczono pracownika o konieczności właściwej klasyfikacji wydatków.

#### **- rozdział 75416 – Straż gminna**

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych – faktury na łączną kwotę 5.921,61 zł.

#### **- rozdział 75495 – Pozostała działalność**

§ 4300 - zakup usług pozostałych – faktura na kwotę 1.137,18 zł,

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury na ogólną kwotę 310.987,05 zł,

Stwierdzono nieprawidłowe zakwalifikowanie faktury w § 4300, która winna być w § 6050.

Ponadto nienależycie zakwalifikowano faktury za badania lekarskie w rozdziale 75023, które winny być w 75416. Pouczono pracownika o konieczności właściwej klasyfikacji wydatków.

**Badane wydatki były zasadne i nie budzą zastrzeżeń.**

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 Głównym Specjalistą na Stanowisku ds. bhp i ppoż. w dniu 04.08.2023 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 kontrolowanemu.

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

Inowrocław, dnia 04.08.2023 r.

Przeprowadzający kontrolę:

/ - / A. Batkowska

/ - / M. Gruszecka

Główny Specjalista ds. bhp i ppoż.:

/ - / A. Gil