

Protokół

kontroli wewnętrznej przeprowadzonej w Wydziale Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich Urzędu Miasta Inowrocławia przez pracowników Zespołu Kontroli Finansowej działających na podstawie Planu Pracy i Kontroli Urzędu Miasta Inowrocławia na II kwartał 2024 roku.

- inspektora Alicję Batkowską,
- podinspektora Katarzynę Góralską.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 3 i 4 czerwca 2024 r.

Zakres kontroli:

Kontrola zasadności wydatków Wydziału w 2023 r.

Ustalenia kontrolne:

1. Kontroli poddano wszystkie faktury (kserokopie) z 2023 roku :

a) dział 600 – Transport i łączność:

- **rozdział 60004** – Lokalny transport zbiorowy:

§ 4300 - zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 18.327,00 zł,

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 258.300,00 zł,

- **rozdział 60016** – Drogi publiczne gminne:

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 39.925,80 zł,

§ 4430 – różne opłaty i składki – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 73.885,17 zł,

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 2.316.343,23 zł,

§ 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 49.565,70 zł,

b) dział 750 – Administracja publiczna:

- **rozdział 75023** – Urzędy gminy:

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 18.623,25 zł,

- **rozdział 75075** – Promocja jednostek samorządu terytorialnego:

§ 4190 – nagrody konkursowe – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 9.727,00 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 3.334,00 zł,

c) dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- **rozdział 75495** – Pozostała działalność:

§ 6058 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 90.193,93 zł,

§ 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 15.951,87 zł,

§ 6068 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 268.157,15 zł,

§ 6069 - wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 47.321,86 zł,

d) dział 801 – Oświata i Wychowanie:

- **rozdział 80101** – Szkoły Podstawowe:

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 1.356.630,63 zł,

- **rozdział 80104** – Przedszkola:

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 505.955,31 zł,

e) dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska:

- **rozdział 90001** – Gospodarka ściekowa i ochrona wód:

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury na łączną kwotę 1.783,50 zł,

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

§ 4300 – zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 14.862,00 zł,

§ 6058 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 1.574.750,47 zł,

§ 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 313.532,24 zł,

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

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 116.988,73 zł,

§ 6058 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 48.154,50 zł,

§ 6059 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 701,10 zł,

- **rozdział 90095** – Pozostała działalność:

§ 4300 - zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 32.018,00 zł,

§ 4430 - różne opłaty i składki – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 2.365,80 zł,

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 13.284,00 zł,

f) dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego:

- **rozdział 921005** – Pozostałe zadania w zakresie kultury:

§ 6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 266.000,00 zł,

- **rozdział 92120** – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami:

§ 4300 - zakup usług pozostałych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 49.960,00 zł,

§ 6058 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 2.074.478,23 zł,

§ 6059 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych – faktury płatne przelewem, na ogólną kwotę 1.258.935,67 zł,

g) dział 926 – Kultura fizyczna:

- **rozdział 92601** – Obiekty sportowe:

§6050 - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych - faktury płatne przelewem, na kwotę 596.755,06 zł.

.

Badane wydatki były zasadne i nie budzą zastrzeżeń.

2.W trakcie kontroli stwierdzono nieprawość polegającą na pominięciu rejestracji siedmiu faktur w wydziałowym dzienniku korespondencji oraz jednej faktury w Kancelarii ogólnej Biura Obsługi Interesantów i Kontroli, co jest niezgodne z Zarządzeniem Prezydenta Miasta Inowrocławia nr 341/2017 z dnia 13 grudnia 2017 roku w sprawie określenia zasad obiegu korespondencji w Urzędzie Miasta Inowrocławia.

Pouczono pracownika zajmującego się księgowością w Wydziale Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich o bezwzględny stosowaniu zasad rejestracji korespondencji zawartych w ww. Zarządzeniu.

Na tym protokół zakończono i po uprzednim przeczytaniu podpisano.

Ustalenia zawarte w niniejszym protokole omówione zostały z Naczelnikiem Wydziału Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich w dniu 05.06.2024 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 05.06.2024 r.

Przeprowadzający kontrolę:

/ - / A. Batkowska

/ - / K. Góralska

Naczelnik Wydziału :

/ - / M. Jaśtak