



## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

Kielce, 2017-05-12

Znak sprawy: FN.IV.431.1.3.2017

**Pani  
Barbara Kieres  
Świętokrzyski Wojewódzki  
Inspektor Nadzoru  
Budowlanego**

### SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

<b>Zakres kontroli:</b>	Realizacja wydatków Wojewódzkiego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Kielcach <sup>1</sup> w 2016 i 2017 roku.
<b>Okres objęty kontrolą:</b>	Od 1 stycznia 2016 r. do 30 kwietnia 2017 r.
<b>Zespół kontrolerów:</b>	Tomasz Płachta – Kierownik w Wydziale Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – przewodniczący zespołu kontrolnego – upoważnienie do kontroli nr 353/2017 z dnia 5.05.2017 r. Bartłomiej Stanek – inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach – członek zespołu – upoważnienie do kontroli nr 354/2017 z dnia 5.05.2017 r.
<b>Termin przeprowadzenia kontroli:</b>	5 i 8 maja 2017 r.
<b>Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:</b>	Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. <i>o wojewodzie i administracji rządowej w województwie</i> <sup>2</sup> oraz art. 6 ust. 4 pkt 1 i art. 51 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. <i>o kontroli w administracji rządowej</i> <sup>3</sup> . Sprawozdanie z kontroli przekazano zgodnie z przepisami art. 52 ust. 4 ustawy <i>o kontroli w administracji rządowej</i> .
<b>Ocena stanu faktycznego wynikająca z ustaleń kontroli:</b>	Realizację wydatków jednostki w okresie objętym kontrolą oceniono pozytywnie. Ocena ogólna ustalona została w oparciu o przedstawione poniżej wnioski oraz o przyjęte w Wydziale <sup>4</sup> kryteria oceny działalności jednostek kontrolowanych <sup>5</sup> .

<sup>1</sup> Zwany dalej: WINB, lub jednostka.

<sup>2</sup> t.j. Dz. U. z 2015, poz. 525 ze zm.

<sup>3</sup> Dz. U. Nr 185, poz. 1092, zwana dalej: ustawa o kontroli w administracji rządowej.

<sup>4</sup> Wydział Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach.

<sup>5</sup> Kryteria oceny działalności jednostek kontrolowanych przez Wydział Finansów i Budżetu Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach w 2017 roku.

**Ustalenia  
kontroli:**

Czynności kontrolne wykazały, że Wojewódzki Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Kielcach, jako dysponent trzeciego stopnia środków budżetowych w części 85/26, zaplanował w dziale 710, rozdziale 71015 na 2016 rok wydatki w wysokości 1.789.000,00 zł. Z przedłożonej kontrolującym dokumentacji wynika, że na dzień 31 grudnia 2016 r. WINB wydatkował kwotę 1.750.504,13 zł, co stanowi 97% wartości ujętej w planie finansowym.

Plan po zmianach na dzień 31 marca 2017 r. zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 Jednostki za okres I kwartału 2017 r.<sup>6</sup> stanowił 1.802.000,00 zł. Do końca okresu sprawozdawczego wydatkowano kwotę 428.511,90 zł, tj. 23% środków zaplanowanych przez WINB.

W trakcie czynności kontrolnych sprawdzeniu poddano 100% dowodów finansowo-księgowych dotyczących zakupów wynikających z bieżącej działalności Jednostki. Nie badano prawidłowości dokonania wyboru wykonawców, jak i zawieranych umów, a także wydatków przeznaczonych na wynagrodzenia pracowników WINB.

Czynności kontrolne wykazały, że analizowane wydatki poniesione zostały na zakupy i usługi służące realizacji celów jednostki.

Wyrywkowej kontroli poddano dowody finansowo-księgowe obejmujące poniesione wydatki, przy czym stwierdzono, że ujęte zostały one w prowadzonej przez WINB ewidencji księgowej i uregulowano je terminowo oraz w pełnej wysokości. Skontrolowane dowody źródłowe każdorazowo sprawdzano przed ich realizacją pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzano do wypłaty przez osoby do tego upoważnione z podaniem pełnej klasyfikacji budżetowej.

**Pouczenie:**

Reasumując powyższe ustalenia, uprzejmie informuję, że w myśl przepisów zawartych w art. 52 ust. 5 ustawy *o kontroli w administracji rządowej* Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania niniejszego sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

Ewentualne stanowisko można wnieść za pośrednictwem platformy e-PUAP lub na piśmie do Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu na adres:

Świętokrzyski Urząd Wojewódzki  
al. IX Wieków Kielc 3  
25-516 Kielce

**Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:**

Identyfikator dokumentu	799844.1769307.1635791
Nazwa dokumentu	Sprawozdanie z kontroli w WINB.pdf
Tytuł dokumentu	Sprawozdanie z kontroli w WINB
Data dokumentu	2017-05-12 10:09:40
Skrót dokumentu	BC935D8D3C4D851007D537F3213E5303D0FF BCB0
Wersja dokumentu	1.2
Data podpisu	2017-05-12 10:09:25

<sup>6</sup> Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetu państwa okres sprawozdawczy: Marzec 2017 - 01.01.2017-31.03.2017.

Podpisane przez	Katarzyna Beata Świercz Dyrektor Wydziału
	EZD 3.18.2453.2932.3664
Data wydruku:	2017-05-12 13:36:24
Autor wydruku:	Stanek Bartłomiej Inspektor wojewódzki