

**URZĄD GMINY**  
38-480 RYMANÓW  
ul. Mitkowskiego 14 a  
tel. 13 43 55 006; fax 13 43 55 765  
NIP 6841003313

Rymanów, 05.02.2016 r.

KW.1712.01.2016

**SPRAWOZDANIE Z PRZEPROWADZONYCH  
KONTROLI WEWNĘTRZNYCH  
ZA ROK 2015**

**Inspektor ds. Kontroli Wewnętrznej/Koordynator Kontroli Zarządczej w Urzędzie Gminy Rymanów.**

---



Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015

**1. Informacje ogólne**

W roku 2015 przeprowadzono 4 kontrole w Jednostkach Organizacyjnych Gminy Rymanów oraz 5 kontroli w podmiotach zewnętrznych zarówno ujętych w Planie Kontroli Wewnętrznej na rok 2015 jak również nieplanowanych. Ponadto wielokrotnie przedstawiano dla Burmistrza Gminy Rymanów informacje zarządczą. Dodatkowo Koordynator kontroli zarządczej, koordynował funkcjonowanie procedur kontroli zarządczej w Urzędzie Gminy Rymanów i Jednostkach Organizacyjnych Gminy Rymanów.

**2. Podstawy prawne przeprowadzania kontroli:**

- Art. 247 ust. 2 oraz art. 68 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).
- Zarządzenie wewnętrzne nr 11/10 Burmistrza Gminy Rymanów z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie przyjęcia regulaminu kontroli wewnętrznej Urzędu Gminy i Jednostek Organizacyjnych Gminy Rymanów.

**3. Rodzaje i zakres przeprowadzonych kontroli.**

Rodzaje zakres i ustalenia z przeprowadzonych kontroli przedstawia poniższa tabela:

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015

Lp.	Nazwa jednostki podlegającej kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres kontroli	Ustalenia, zalecenia i wnioski pokontrolne	Termin przeprowadzenia kontroli
1.	Urząd Gminy Rymanów.	Kontrola zarządcza	Koordynacja kontroli zarządczej.	Koordynacja procedur związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej.	Styczeń 2015 r.
2.	Urząd Gminy Rymanów.	Kontrola zarządcza	Samoocena kontroli zarządczej.	<p><b>Ustalenia:</b></p> <p>Koordynator dokonał oceny funkcjonowania kontroli zarządczej za rok 2014 w oparciu o wyniki samooceny przeprowadzonej na podstawie informacji uzyskanych od pracowników Urzędu Gminy w Rymanowie zebranych na podstawie anonimowej ankiety.</p> <p><b>Propozycja podjęcia działań w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:</b></p> <p>Wszyscy pracownicy zostali min. zobowiązani do regularnego zapoznawania się z „dokumentacją wewnętrzną” obowiązującą w jednostce.</p>	Luty – marzec 2015 r.
3.	Urząd Gminy Rymanów.	Doraźna	Kontrola referatów w aspekcie dostosowania się do nowo obowiązującego od 21 stycznia 2015 r. Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Gminy w Rymanowie.	<p><b>Ustalenia:</b></p> <p>Kontrola miała charakter informacji zarządczej dla Burmistrza Gminy Rymanów. W tym celu kontrolujący przeprowadził wywiady z pracownikami. Ponadto przejrzano protokoły przekazania dokumentacji związanej ze stanowiskami: ochrony przeciwpożarowej, zarządzaniem kryzysowym, inwestycjami gminnymi oraz funduszu sołeckiego.</p> <p>W toku kontroli ustalono, iż w kontrolowanym zakresie brakuje sukcesywnej archiwizacji załatwionych spraw.</p> <p><b>Zalecenia:</b></p> <p>Kontrolujący zalecił dokonanie zaległej archiwizacji.</p>	Kwiecień 2015 r.

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015

4.	<p><b>Zespół Szkół Publicznych w Rymanowie.</b></p> <p>Ocena pracy na stanowisku Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Rymanowie.</p>	Problemowa	<p>Ocena realizacji zadań stosownie z zapisami art. 39 ust. 1 pkt 5 i ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2004 r. nr 256 poz. 2572 ze zm.) oraz w art. 7 ust. 2 pkt 5 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2014 r. poz. 191 ze zm.).</p>	<p><u>Ustalenia:</u> Oceny prawidłowości realizacji ustawowych zadań pracy Dyrektora Szkoły, dokonano na podstawie wnikliwej analizy Listy kontrolnej - samooceny: Zadania i obszary pracy dyrektora szkoły podlegające kontroli (w formie ankiety) oraz dotychczasowych ustaleń kontroli i audytów przeprowadzanych w ZSP w Rymanowie.</p> <p><u>Opinia kontrolującego:</u> Na podstawie informacji otrzymanych od Dyrektora ZSP w Rymanowie oraz przeprowadzonych wcześniejszych kontroli i audytu w opinii kontrolującego zadania i obowiązki na stanowisku pracy Dyrektora Zespołu Szkół Publicznych w Rymanowie były realizowane bez zastrzeżeń.</p>	Kwiecień 2015 r.
5.	<p><b>Ochotnicza Straż Pożarna w Rymanowie.</b></p>	Kompleksowa	<p>Analiza potencjału ratowniczego OSP Gminy Rymanów funkcjonujących w ramach Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego.</p>	<p>Dokonane ustalenia i wnioski pokontrolne zostały zawarte w:</p> <p style="text-align: center;"><b>ANALIZIE POTENCJAŁU RATOWNICZEGO OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH GMINY RYMANÓW FUNKCJONUJĄCYCH W RAMACH KRAJOWEGO SYSTEMU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO z dnia 08.10.2015 r.</b></p> <p>Niniejszą analizę kontrolujący opracował na podstawie własnych badań odnosząc się do standardów określonych w „Analizie Potencjału Ratowniczego Ochotniczych Straży Pożarnych Włączonych do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego” opracowanej przez Komendanta Głównego Straży Pożarnej w marcu 2011 roku”.</p>	Czerwiec – październik 2015 r.

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015


6.	Ochotnicza Straż Pożarna w Posadzie Dolnej.	Kompleksowa	Analiza potencjału ratowniczego OSP Gminy Rymanów funkcjonujących w ramach Krajowego Systemu Ratowniczo-Gasniczego.	<p>Dokonane ustalenia i wnioski pokontrolne zostały zawarte w:</p> <p><b>ANALIZIE POTENCJAŁU RATOWNICZEGO OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH GMINY RYMANÓW FUNKCJONUJĄCYCH W RAMACH KRAJOWEGO SYSTEMU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO z dnia 08.10.2015 r.</b></p> <p>Niniejszą analizę kontrolujący opracował na podstawie własnych badań odnosząc się do standardów określonych w „Analizie Potencjału Ratowniczego Ochotniczych Straży Pożarnych Włączonych do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego” opracowanej przez Komendanta Głównego Straży Pożarnej w marcu 2011 roku”.</p>	Czerwiec – październik 2015 r.
7.	Urząd Stanu Cywilnego w Rymanowie. Referat Spraw Obywatelskich w Urzędzie Gminy Rymanów.	Problemowa	Kontrola w zakresie pomiaru efektywności pracy na poszczególnych stanowiskach pracy.	Ustalenia i wnioski pokontrolne zawarto w: RAPORCIE Z BADAŃ - charakterystyka finansowa oraz pomiar efektywności pracy USC i RSO w Rymanowie.	Lipiec-grudzień 2015 r.
8.	Ochotnicza Straż Pożarna w Klimkówce.	Kompleksowa	Analiza potencjału ratowniczego OSP w Klimkówce, aspirującej do włączenia jednostki do Krajowego Systemu Ratowniczo-gasniczego.	<p>Dokonane ustalenia i wnioski pokontrolne zostały zawarte w:</p> <p><b>ANALIZIE POTENCJAŁU RATOWNICZEGO OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH GMINY RYMANÓW/OSP W KLIMKÓWCE ASPIRUJĄCEJ DO WŁĄCZENIA DO KRAJOWEGO SYSTEMU RATOWNICZO-GAŚNICZEGO z dnia 16.10.2015 r.</b></p> <p>Niniejszą analizę opracowano na podstawie własnych badań odnosząc się do standardów określonych w „Analizie Potencjału Ratowniczego Ochotniczych Straży Pożarnych Włączonych do Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego” opracowanej przez Komendanta Głównego Straży Pożarnej w marcu 2011 roku”.</p>	Sierpień – październik 2015 r.

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015

9.	Ochotnicza Straż Pożarna w Sieniawie.	Kompleksowa	Analiza potencjału ratowniczego OSP w Sieniawie.	<p>Dokonane ustalenia i wnioski pokontrolne zostały zawarte w:</p> <p style="text-align: center;"><b>ANALIZIE POTENCJAŁU RATOWNICZEGO OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH GMINY RYMANÓW KATEGORII JOT III (OSP W SIENIAWIE) z dnia 06.11.2015 r.</b></p> <p>Niniejszą analizę opracowano na podstawie własnych badań odnosząc się do „wytucznych w sprawie wyposażenia Jednostek Operacyjno-Technicznych OSP w sprzęt i środki niezbędne do działań ratowniczych” stanowiące załącznik nr 1 do Uchwały nr 182/31/2006 Prezydium ZG ZOSP RP z dnia 08.09.2006 roku oraz innych obowiązujących normatywów dotyczących wyposażenia i wyszkolenia ratowników ochotniczych straży pożarnych.</p>	Sierpień – listopad 2015 r.
10.	Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Rymanowa Zdroju.	Problemowa	<p>Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanej dotacji w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Liczby uczniów.</li> <li>2. Poniesienia wydatków wyłącznie na cele bieżące podmiotu.</li> </ol>	<p><u>Ustalenia:</u> Podczas czynności kontrolnych dokonano analizy dokumentów źródłowych: (dzienników zajęć, faktur, rachunków) przedstawionych do kontroli. Do ustalenia stanu faktycznego liczby uczniów wybrano okres od września 2014 do sierpnia 2015 r., weryfikacji dokonano na podstawie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Dzienników zajęć.</li> <li>2. Formularzy zgłoszeniowych dziecka do szkoły.</li> </ol> <p>W kontrolowanym zakresie podawana liczba uczniów na których przysługuje dotacja była zgodna ze stanem faktycznym.</p> <p>Ponadto skontrolowano czy deklarowanie dzieci do dotacji odbywało się po osiągnięciu przez dziecko wieku 2,5 lat. Kontrolujący ustalili, iż w jednym przypadku tj. w miesiącu styczniu 2015 r. Niepubliczna Szkoła Podstawowa w Rymanowie Zdroju – Desznie zadeklarowała do dotacji jedno dziecko które nie miało ukończonych 2,5 lat.</p>	Październik – listopad 2015 r.

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2015

				<b>Zalecenia:</b> W związku z nieprawidłowością wskazana powyżej, kontrolujący zalecił zwrot części dotacji pobranej nienależnie na łączną kwotę 516,71 zł.	
11.	<b>Urząd Gminy Rymanów.</b>	Kontrola zarządca	Koordinacja kontroli zarządczej.	Opracowanie procedur związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej na 2016 r.	Grudzień 2015 r.

  
.....  
Inspektor ds. Kontroli Wewnętrznej

**BURMISTRZ GMINY**

  
.....  
**Wojciech Farbaniec**

Burmistrz Gminy Rymanów