

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

Rymanów, 20.04.2017 r.

KW.1712.01.2017

**SPRAWOZDANIE Z PRZEPROWADZONYCH
KONTROLI WEWNĘTRZNYCH
ZA ROK 2016**

Inspektor ds. Kontroli Wewnętrznej/Koordinator Kontroli Zarządczej w Urzędzie Gminy Rymanów.



1. Informacje ogólne

W roku 2016 przeprowadzono 5 kontroli w Jednostkach Organizacyjnych Gminy Rymanów oraz 32 kontrole w podmiotach zewnętrznych zarówno ujętych w Planie Kontroli Wewnętrznej na rok 2016 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 2016 r. poz. 1870).
- 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 2016

Lp.	Nazwa jednostki podlegającej kontroli	Rodzaj kontroli	Zakres kontroli	Ustalenia, zalecenia i wnioski pokontrolne	Termin przeprowadzenia kontroli
1.	Urząd Gminy Rymanów.	Kontrola zarządcza	Koordinacja kontroli zarządczej.	Koordinacja procedur związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej.	Styczeń
2.	Urząd Gminy Rymanów.	Kontrola zarządcza	Samooceza kontroli zarządczej.	Koordinator dokonał oceny funkcjonowania kontroli zarządczej za rok 2015 w oparciu o wyniki samoocezy przeprowadzonej na podstawie informacji uzyskanych od pracowników Urzędu Gminy w Rymanowie zebranych na podstawie anonimowej ankiety.	Luty – marzec
3.	Zespół Szkół Publicznych w Sieniawie. Ocena pracy na stanowisku Dyrektora.	Problemowa	Ocena realizacji zadań stosownie z zapisami ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1943) oraz ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1379).	Oceny prawidłowości realizacji ustawowych zadań pracy dyrektora szkoły, dokonano na podstawie wnikliwej analizy listy kontrolnej - samoocezy: zadania i obszary pracy dyrektora szkoły podlegające kontroli (w formie ankiety) oraz dotychczasowych ustaleń kontroli i audytów.	Luty - marzec
4.	Stowarzyszenie „NASZ RYMANÓW”	Problemowa	Kontrola <u>sprawozdań końcowych</u> z wykorzystania środków publicznych, otrzymanych na realizację zadania powierzonego na podstawie zawartej umowy na 2015 rok.	Podczas czynności sprawdzających kontrolujący zwrócił szczególną uwagę na to: 1. Czy podmiot złożył w terminie przewidzianym uchwałą Rady Gminy Rymanów rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu? 2. Czy złożone rozliczenie jest zgodne ze wzorem zatwierdzonym do stosowania zgodnie z uchwałą rady gminy ? 3. Czy złożone rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu zawiera wyspecyfikowanie sposobu wydatkowania kwoty dotacji? 4. Czy złożone rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu	Luty - marzec
5.	Klub Sportowy „FLORIAN” w Rymanowie Zdroju				
6.	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „WISŁOK” w Sieniawie				
7.	Ludowy Klub Sportowy „ORZEL” w Miłczy				
8.	Uczniowski Klub Sportowy „METEOR” w Sieniawie				
9.	Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „BESKID” w Posadzie Górnej				

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2016

10.	Uczniowski Klub Sportowy „KARPATY” w Klimkówce			<p>zawiera:</p> <ul style="list-style-type: none"> • wykazanie numeru rachunku / faktury? • datę wystawienia rachunku / faktury? • streszczenie treści rachunku / faktury? • kwotę rachunku / faktury? <p>5. Czy złożone rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu zawiera:</p> <ul style="list-style-type: none"> • ocenę merytoryczną efektów zadania? • wykazanie całkowitej wartości zadania? • procentowy udział dotacji w koszcie zadania? • wskazanie wszystkich innych źródeł sfinansowania zadania? • opis wykonanego zadania? <p>6. Czy podmiot dotowany udokumentował wkład własny w realizację zadania w kwocie określonej w umowie dotacyjnej ?</p> <p>7. Czy złożone rozliczenie dotacji udzielonej z budżetu zawiera podpisy osób upoważnionych do składania oświadczeń woli w imieniu podmiotu dotowanego?</p>		
11.	Uczniowski Klub Sportowy „SZTAFETA” w Króliku Polskim					
12.	Ludowy Klub Sportowy w Głębokiem					
13.	Gminny Ludowy Klub Sportowy „KARPATY” w Klimkówce					
14.	Towarzystwo Sportowe „TYTUS” w Rymanowie Zdroju					
15.	Klub Sportowy „START” w Rymanowie					
16.	Towarzystwo Gimnastyczne „SOKÓŁ” w Rymanowie					
17.	Uczniowski Klub Sportowy w Rymanowie					
18.	Uczniowski Klub Sportowy „TORNADO” w Milczy					
19.	Klub Motocyklowy „ETER” w Rymanowie					
20.	Uczniowski Klub Sportowy „SPARTAN RYMANÓW”					
21.	Uczniowski Klub Sportowy „GEM” w Posadzie Górnej					
22.	Ludowy Klub Sportowy „ISKRA” we Wróbliku Szlacheckim					
23.	Zakład Gospodarki Komunalnej w Rymanowie	Doradztwo	Doradztwo przy zadaniu audytowym.		Ustalenia zawiera sprawozdanie z audytu, sporządzone przez audytora wewnętrznego.	Marzec - kwiecień

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2016

24.	Stowarzyszeniu Aktiv Pro w Rymanowie	Problemowa	Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanych na realizację zadania publicznego pod nazwą „Prowadzenie Świetlicy socjoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Rymanów” powierzonego na podstawie zawartej umowy na 2015 rok.	Podczas czynności kontrolnych dokonano analizy sprawozdania z wykonania zadania publicznego złożonego przez podmiot dotowany.	Kwiecień - maj
25.	Niepubliczne Przedszkole Językowe „TUPTUSIOWO” w Rymanowie	Problemowa	Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanej dotacji w zakresie: Prawidłowości pobrania dotacji z uwzględnieniem rzeczywistej liczby uczniów. Prawidłowości wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, na podstawie dokumentacji finansowo- księkowej.	Podczas czynności kontrolnych dokonano analizy dokumentów źródłowych: (dzienników zajęć, faktur, rachunków) przedstawionych do kontroli.	Kwiecień - maj
26.	Przedszkole Sióstr Miłosierdzia im. Matki Bożej od Cudownego Medalika w Rymanowie Zdroju	Problemowa	Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanej dotacji w zakresie: prawidłowości pobrania dotacji z uwzględnieniem rzeczywistej liczby uczniów oraz prawidłowości wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, na podstawie dokumentacji finansowo-księkowej.	Podczas czynności kontrolnych dokonano analizy dokumentów źródłowych: (dzienników zajęć, faktur, rachunków) przedstawionych do kontroli.	Czerwiec - lipiec
27.	Przedszkolu Świętego Józefa prowadzone przez	Problemowa	Kontrola prawidłowości wykorzystania środków publicznych, otrzymanej dotacji w	Podczas czynności kontrolnych dokonano analizy dokumentów źródłowych: (dzienników zajęć, faktur, rachunków) przedstawionych do kontroli.	Wrzesień – październik

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2016

	Zgromadzenie Sióstr Służebniczek NMP NP w Rymanowie		zakresie: Prawidłowości pobrania dotacji z uwzględnieniem rzeczywistej liczby uczniów. Prawidłowości wykorzystania dotacji zgodnie z przeznaczeniem, na podstawie dokumentacji finansowo- księgowej.		
28.	Ochotnicza Straż Pożarna w Milczy	Kompleksowa	Analiza potencjału ratowniczego OSP Gminy Rymanów.	Dokonane ustalenia i wnioski pokontrolne zostały zawarte w: ANALIZIE POTENCJAŁU RATOWNICZEGO OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH GMINY RYMANÓW Niniejszą analizę kontrolujący opracował na podstawie własnych badań odnosząc się do standardów określonych przez <i>Komendanta Głównego Straży Pożarnej</i> .	Wrzesień - listopad
29.	Ochotnicza Straż Pożarna we Wróbliku Królewskim				
30.	Ochotnicza Straż Pożarna we Wróbliku Szlacheckim				
31.	Ochotnicza Straż Pożarna w Nowej Wsi				
32.	Ochotnicza Straż Pożarna w Rymanowie Zdroju				
33.	Ochotnicza Straż Pożarna w Króliku Polskim				
34.	Ochotnicza Straż Pożarna w Posadzie Górnej				
35.	Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rymanowie	Doraźna	1. Kontrola prowadzenia akt osobowych pracowników. 2. Gospodarka finansowa.	Kontrola miała charakter <u>informacji zarządczej</u> dla Burmistrza Gminy Rymanów. W tym celu w obecności Pani Dyrektora SPG ZOZ w Rymanowie dokonano analizy dokumentów źródłowych w badanym zakresie. Kontroli poddano akta osobowe pracowników oraz listy płac za 2016 rok.	Wrzesień

Sprawozdanie z przeprowadzonych kontroli za rok 2016

36.	Zespół Szkół Publicznych w Posadzie Górnej. Ocena pracy na stanowisku Dyrektora.	Problemowa	Ocena realizacji zadań stosownie z zapisami ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1943) oraz ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1379).	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.	Listopad
37.	Zespół Szkół Publicznych we Wróbliku Szlacheckim. Ocena pracy na stanowisku Dyrektora.	Problemowa	Ocena realizacji zadań stosownie z zapisami ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1943) oraz ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r.- Karta Nauczyciela (tj. Dz. U. z 2016 poz. 1379).	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.	Grudzień
38.	Urząd Gminy Rymanów.	Kontrola zarządcza	Koordinacja kontroli zarządczej.	Opracowanie procedur związanych z funkcjonowaniem kontroli zarządczej na 2017 r.	Grudzień

I N S P E K T O R

mgr Daniel Piwowar

.....
Inspektor ds. Kontroli Wewnętrznej

BURMISTRZ GMINY

Wojciech Farbaniec

.....
Burmistrz Gminy Rymanów