**Sprawozdanie z działalności kontrolnej w 2016 roku.**

1. Kontrole wewnętrzne

Przeprowadzono 33 kontrole wewnętrzne, w tym 15 kontroli planowych i 18 pozaplanowych, z czego 27 kontroli w jednostkach organizacyjnych miasta i 6 w komórkach organizacyjnych Urzędu Miasta Tarnobrzega.

1. Kontrole planowe.

| **L.p.** | **Kontrolowana jednostka** | **Przedmiot kontroli** | **Kontrolujący**  | **Uwagi**  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Tarnobrzeski Dom Kultury | Dotacja podmiotowa – prawidłowość zapisów w ewidencji księgowej, plan finansowy i jego realizacja, terminowość i zgodność z ewidencją księgową sprawozdań Rb-Z i Rb-N, dokumentacja kontroli zarządczej. | Biuro Kontroli | Badanie metodą kompleksową. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 2. | Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza Rodzinny Dom Dziecka w Tarnobrzegu | Zgodność wydatków z ustawą o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, terminowość składania sprawozdań i ich zgodność z ewidencja księgową. | Biuro Kontroli | Badanie metodą kompleksową. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 3. | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2  | Najem pomieszczeń jednostki, poprawność prowadzenia zapisów w ewidencja księgowej dochodów, terminowość regulowania należności i odprowadzanie dochodów jednostki. | Biuro Kontroli | Badanie metodą kompleksową. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 4. | Szkoła Podstawowa nr 10  | 1. Najem pomieszczeń jednostki, poprawność prowadzenia zapisów w ewidencja księgowej dochodów, terminowość regulowania należności i odprowadzanie dochodów jednostki. 2. Prawidłowość rozliczenia stołówki szkolnej oraz wysokość opłat ponoszonych przez uczniów za korzystanie z posiłków. | Biuro Kontroli | 1. Badanie metodą kompleksową. 2. Kontrola sprawdzająca. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 5.  | Szkoła Podstawowa nr 4  | Prawidłowość rozliczenia stołówki szkolnej oraz wysokość opłat ponoszonych przez uczniów za korzystanie z posiłków – kontrola sprawdzająca wykonanie zaleceń pokontrolnych. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 6. | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1  | Dokumentacja szkolna i kadrowa | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 7 | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2  | Dokumentacja szkolna i kadrowa | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 8. | Gimnazjum nr 1  | Dokumentacja szkolna i kadrowa | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 9. | Szkoła Podstawowa nr 7  | Dokumentacja szkolna i kadrowa | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 10. | Wydział Spraw Komunalnych | 1. Prawidłowość dokonywania w 2015 r. zamówień publicznych do równowartości kwoty 30 tys. euro.2. prawidłowość prowadzenia dokumentacji na wieloosobowym stanowisku ds. komunalnych. | Biuro Kontroli  | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 11. | Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego  | Prowadzenie dokumentacji zgodnie z instrukcja kancelaryjną i jednolitym rzeczowym wykazem akt. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 12. | Miejski Rzecznik Konsumentów | Prowadzenie dokumentacji zgodnie z instrukcja kancelaryjną i jednolitym rzeczowym wykazem akt. | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 13. | Wydział Techniczno-Inwestycyjny i Drogownictwa | Udostępnianie informacji publicznej, rozpatrywanie skarg i wniosków oraz współpraca z wydziałami w tym zakresie | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 14. | Wydział Środowiska i Rolnictwa | Realizacja w roku 2016 działań przewidzianych w ramach kontroli zarządczej – wdrożenie planowanej metody przeciwdziałania ryzyku wskazanej w arkuszu identyfikacji, oceny oraz metody przeciwdziałaniu ryzyku. | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 15. | Wydział Komunikacji | Realizacja w roku 2016 działań przewidzianych w ramach kontroli zarządczej – wdrożenie planowanej metody przeciwdziałania ryzyku wskazanej w arkuszu identyfikacji, oceny oraz metody przeciwdziałaniu ryzyku. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |

1. Kontrole pozaplanowe

| **L.p.** | **Kontrolowana jednostka** | **Przedmiot kontroli** | **Kontrolujący**  | **Uwagi**  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Przedszkole nr 1 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 2. | Przedszkole nr 2 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 3. | Przedszkole nr 3 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 4. | Przedszkole Integracyjne nr 9 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 5. | Przedszkole nr 13 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 6. | Szkoła Podstawowa nr 3 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 7. | Szkoła Podstawowa nr 4 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
|  8. | Szkoła Podstawowa nr 9 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 9. | Szkoła Podstawowa nr 10 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 10. | Gimnazjum nr 1 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 11. | Gimnazjum nr 2 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 12. | Gimnazjum nr 3 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 13.  | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 1 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 14. | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 2 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 15. | Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych nr 3 | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 16. | Zespół Szkół im. Ks. Stanisława Staszica | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 17. | Liceum Ogólnokształcące im. Mikołaja Kopernika | Prawidłowość danych przedkładanych przez jednostki oświatowe do Systemu Informacji Oświatowej. | Wydział Edukacji i Zdrowia | Nie stwierdzono nieprawidłowości. |
| 18. | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy | Realizacja zadań określonych w statucie i regulaminie organizacyjnym, dostępność udzielanych świadczeń, gospodarka finansowa, prawidłowość gospodarowania mieniem i środkami publicznymi. | Biuro Kontroli,Wydział Edukacji i Zdrowia | Badanie kontrolne przeprowadzono metodą kompleksową. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |

1. Kontrole prawidłowości pobrania i wykorzystania dotacji udzielonych w trybie ustawy o systemie oświaty, ustawy
o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (UDPPW), ustawy o sporcie i ustawy o finansach publicznych.

Skontrolowano 17 podmiotów i realizowanych przez nie 41 zadań publicznych dotowanych ze środków publicznych z budżetu Miasta Tarnobrzega w łącznej kwocie 4 154 531,22 zł.

| **L.p.** | **Jednostka kontrolowana** | **Przedmiot kontroli** | **Kontrolujący** | **Uwagi** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. | Niepubliczne Przedszkole „Bociania Kraina” | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej za lata 2014 i 2015 w kwocie 290 046,66 zł. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 2. | Niepubliczne Przedszkole „Bajkowa Chatka” | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji oświatowej za lata 2013 – 2016 w kwocie 779 043,56 zł. | Biuro Kontroli | Postępowanie pokontrolne zakończono w 2017 r. Wszczęto postępowanie administracyjne celem określenia kwoty dotacji do zwrotu. |
| 3. | Stowarzyszenie Jacht Klub Kotwica. | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 57 600,00 zł. | Biuro Kontroli | Kontrola wszczęta w 2015 roku. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 4. | Klub Sportowy Siarka  | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 80 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Kontrola wszczęta w 2015 roku. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 5. | Siarka Tarnobrzeg S.A. | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 1 160 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Kontrola wszczęta w 2015 roku. Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 6. | Tarnobrzeskie Stowarzyszenie Inicjatyw Artystycznych FRAM | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 50 500,00 zł. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 7. | Stowarzyszenie ESTEKA | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 18 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych. |
| 8. | Uczniowski Klub Sportowy „SP Trójka”. | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 9 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 9. | Uczniowski Klub Sportowy „Delfin”. | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 45 000,00 zł | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 10. | Klub Piłki Siatkowej „SIARKA” | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 45 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Wystosowano zalecenia pokontrolne. |
| 11. | Klub Kajakowy Jezioro Tarnobrzeg | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 40 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych. |
| 12. | Tarnobrzeski Klub Kyokushin Karate | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 40 000z00 zł. | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych. |
| 13. | Stowarzyszenie Moje Miasto Tarnobrzeg | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 5 363,50 zł. | Biuro Kontroli | Kontrola nie zakończona w 2016 r. |
| 14. | Fundacja Honeste Vivere z/s w Warszawie. | Prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej w 2016 r. na terenie Miasta Tarnobrzega. Prawidłowość wykorzystania dotacji w kwocie 24 977,50 zł (za I półrocze) | Biuro Kontroli | Nie stwierdzono nieprawidłowości w wydatkowaniu środków publicznych. |
| 15. | Koszykarski Klub Sportowy Siarka Tarnobrzeg S.A. | Prawidłowość pobrania i wykorzystania dotacji w kwocie 1 450 000,00 zł. | Biuro Kontroli | Kontrola nie zakończona w 2016 r. |
| 16. | Polski Związek Działkowców – Okręgowy Zarząd Podkarpacki w Rzeszowie.  | Realizacja inwestycji i remontów w Rodzinnych Ogrodach Działkowych Miasta Tarnobrzega Prawidłowość wykorzystania dotacji w kwocie 56 000,00 zł. | Biuro Kontroli, Wydział Środowiska i Rolinictwa | Inwestycje dot. ogrodów: Kamionka, Mokrzyszów, Związkowiec, Siarkopol, Nadole, Miechocin i Wymysłów. Postępowanie pokontrolne zakończono w 2017 r. |
| 17. | Stowarzyszenie Ogrodowe Działkowców „Zwierzyniec” w Tarnobrzegu. | Realizacja inwestycji w Stowarzyszeniu Ogrodowym Zwierzyniec. Prawidłowość wykorzystania dotacji w kwocie 4 000,00 zł. | Biuro Kontroli, Wydział Środowiska i Rolnictwa | Postępowanie pokontrolne zakończono w 2017 r. |

Kontrole w KKS Siarka Tarnobrzeg S.A i Stowarzyszeniu Moje Miasto Tarnobrzeg nie zostały zakończone do końca roku 2016 i były kontynuowane w roku 2017.

W trzech przypadkach (Niepubliczne Przedszkole Bajkowa Chatka, Polski Związek Działkowców – Okręgowy Zarząd Podkarpacki
w Rzeszowie i Stowarzyszenie Ogrodowe Działkowców „Zwierzyniec”
w Tarnobrzegu) postępowanie pokontrolne (rozpatrywanie zastrzeżeń do protokołu, przygotowanie i skierowanie do kontrolowanych wystąpień pokontrolnych) zakończono w 2017 r.