

Додаток  
до рішення виконавчого  
комітету

## ЗВІТ ПРО РОБОТУ ВІДДІЛУ ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ

Робота відділу внутрішнього контролю полягає у здійсненні та забезпеченні внутрішнього фінансового контролю за роботою виконавчих органів Тернопільської міської ради, а також підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління Тернопільської міської ради.

**Пріоритетними напрямками роботи** Відділу є перевірка дотримання норм законодавства виконавчими органами Тернопільської міської ради та підприємствами, установами, організаціями, що належать до сфери управління Тернопільської міської ради, надання рекомендацій щодо усунення встановлених порушень, а також щодо вдосконалення ведення фінансово-господарської діяльності.

Діяльність відділу спрямована на забезпечення міського голови, Тернопільської міської ради достовірною інформацією про використання об'єктами контролю фінансових ресурсів, комунального майна, надання оцінки ефективності господарської діяльності комунальних підприємств, установ та організацій, що належать до сфери управління Тернопільської міської ради.

Свої заходи відділ здійснює у формі перевірок, оцінки, дослідження та вивчення на підставі розпоряджень та доручень міського голови.

Інформація про роботу відділу:

	2020 рік	11 місяців 2020р.	11 місяців 2021р.
Кількість проведених перевірок	10	9	8
Участь у роботі комісій	2	1	3

Перелік проведених відділом перевірок та робочих комісій, у складі яких брали участь працівники відділу внутрішнього контролю додається.

Після кожного контрольного заходу, працівниками відділу у встановлений термін оформляються матеріали перевірки (довідки про результати перевірок чи доповідні записки), з якими ознайомлюються посадові особи об'єктів контролю. Матеріали перевірки, а також узагальнена інформація по виявлених фактах порушень законодавства, а також про діяльність об'єкта контролю в цілому, подаються міському голові.

Також, відділом вносяться пропозиції щодо вжиття заходів по усуненню недоліків, встановлених під час перевірок, відшкодуванню заподіяних збитків та пропозиції щодо діяльності підприємств для запобігання порушень ними в

майбутньому.

В місячний термін після проведення контрольного заходу, посадовими особами об'єкта контролю вживаються заходи по усуненню порушень та невідповідностей законодавства, встановлених під час перевірки та така інформація про вжиті заходи подається Відділу. Отримана інформація аналізується працівниками відділу та, в частині не усунених порушень та невідповідностей, подається міському голові.

В кінці року узагальнюється інформація по найбільш типових порушеннях, невідповідностях та недоліках, що зустрічаються під час проведення перевірок та надсилається виконавчим органам ради для ознайомлення та доведення підпорядкованим комунальним підприємствам, установам та організаціям для аналізування, усунення та недопущення аналогічних порушень законодавства в майбутньому.

Крім основної роботи, відділ постійно працює над удосконаленням системи управління якістю в відділі, проводяться внутрішні навчання професійного вдосконалення працівників.

Також, протягом I кварталу 2021 року працівники Відділу взяли участь у безкоштовних вебінарах та семінарах, що проводили аудиторські компанії щодо змін в бухгалтерському обліку, а саме на теми:

- Індексація, працевлаштування інвалідів та резерв відпусток – 25, 26, 27 січня 2021р.;

- Зміни в заробітній платі 2021: трудові книжки, КЗпП, Порядок №100 – 22, 23, 24 лютого 2021р.;

- Облік та амортизація основних засобів. Виробництво продукції та розподіл загально-виробничих витрат. Заробітна плата: неповний день, змінні графіки – 01, 02, 03 березня 2021р.

#### Інформація про штат відділу та фонд оплати праці:

	2020 рік	10 місяців 2020р.	10 місяців 2021р.
Штатна чисельність	4	4	4
Фактично зайняті посади	4	4	4
Фонд оплати праці Відділу, грн., в т.ч.	892.523,25	644.353,41	796.312,36
розмір премій, грн.	229.588,56	91.660,91	132.980,79

Міський голова

Сергій НАДАЛ

Перелік перевірок, проведених відділом внутрішнього контролю  
Тернопільської міської ради, а також участь у роботі комісій за 11 місяців 2021 року

№ п/п	Об'єкт контролю		Мета, тема перевірки
	Назва виконавчого органу ТМР, підприємства, установи, організації, що перевірялися	Місцезнаходження	
1.	Комунальне підприємство Тернопільської міської ради «Тернопільський центр дозвілля та молодіжних ініціатив ім.Довженка», код ЄДРПОУ 14037490	м.Тернопіль, пр.Злуки, 45	Довідка від 09.02.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства Тернопільської міської ради «Тернопільський центр дозвілля та молодіжних ініціатив ім.Довженка» за період 01.01.2019р. – 31.12.2020р.
2.	Комунальне підприємство «Тернопільелектротранс» ТМР, код ЄДРПОУ 05447987	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 7	Довідка від 03.03.2021р. про результати перевірки окремих питань фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Тернопільелектротранс» ТМР за період 01.01.2020р. – 31.12.2020р. та з питань правильності складання фінансового плану на 2021 рік
3.	Участь у роботі комісії з проведення службових розслідувань порушень антикорупційного законодавства України працівниками міської ради згідно подання Тернопільської місцевої прокуратури від 05.02.2021р. за №947/ВИХ-21		Протокол засідання комісії №8 від 04.03.2021р.
4.	Комунальне підприємство «Міськавтобус» ТМР, код ЄДРПОУ 35069244	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 9	Довідка від 14.04.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Міськавтобус» Тернопільської міської ради за період 01.01.2020р. – 28.02.2021р.
5.	Тернопільський ліцей №21 – спеціалізованої мистецької школи імені Ігоря Герети ТМР, код ЄДРПОУ 42445905	м.Тернопіль, пр.Злуки, 51	Довідка від 08.06.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Тернопільського ліцею №21 – спеціалізованої мистецької школи імені Ігоря Герети Тернопільської міської ради за період 01.01.2020р. – 31.03.2021р.
6.	Участь у роботі комісії з проведення службових розслідувань порушень антикорупційного законодавства		Протокол засідання комісії №5; 8 від 10.06.2021р.

	України працівниками міської ради згідно: подання Тернопільської окружної прокуратури від 20.05.2021р. за №4327/ВИХ-21 та листа Тернопільської окружної прокуратури від 20.05.2021р. за №4355/ВИХ-21		
7.	Комунальне підприємство «Тернопільська кінокомісія», код ЄДРПОУ 02410191	м.Тернопіль, вул.І.Франка, 8	Довідка від 23.06.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Тернопільська кінокомісія» за період 01.09.2020р. – 30.04.2021р.
8.	Комунальне підприємство «Тернопільський міський лікувально-діагностичний центр» ТМР, код ЄДРПОУ 40242851	м.Тернопіль, вул.Руська, 47	Довідка від 13.08.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Тернопільський міський лікувально-діагностичний центр» Тернопільської міської ради за період 01.01.2020р. – 30.06.2021р.
9.	Комунальний заклад Тернопільської міської ради «Станція юних техніків», код ЄДРПОУ 14041528	м.Тернопіль, вул.Київська, 3б	Довідка від 30.09.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу Тернопільської міської ради «Станція юних техніків» за період 01.01.2020р. – 30.06.2021р.
10.	Комунальне підприємство «Підприємство матеріально-технічного забезпечення» ТМР, код ЄДРПОУ 14041652	м.Тернопіль, вул.Коперника, 1	Довідка від 09.11.2021р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Підприємство матеріально-технічного забезпечення» Тернопільської міської ради за період 01.01.2020р. – 30.09.2021р.
11.	Участь у роботі комісії з проведення службової перевірки діяльності директора Тернопільського навчально-виховного комплексу «Загальноосвітня школа І-ІІІ ступенів-правовий ліцей №2», код ЄДРПОУ 14034209 Іванюк Інни Володимирівни за період 2020-2021 роки	м.Тернопіль, вул.Новий Світ, 11	На стадії проведення

Перелік перевірок, проведених відділом внутрішнього контролю  
Тернопільської міської ради, а також участь у роботі комісій за 11 місяців 2020 року

№ п/п	Об'єкт контролю		Мета, тема перевірки
	Назва виконавчого органу ТМР, підприємства, установи, організації, що перевірялися	Місцезнаходження	
1.	Комунальний заклад Тернопільської міської ради «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа №2 ім.Ю.Горайського», код ЄДРПОУ 14034014	м.Тернопіль, вул.Кн.Острозького, 16	Довідка від 18.02.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу Тернопільської міської ради «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа №2 ім.Ю.Горайського» за період 01.01.2018р. – 31.12.2019р.
2.	Комунальне підприємство «Туристично-інформаційний центр міста Тернополя», код ЄДРПОУ 32295301	м.Тернопіль, вул.Грушевського, 2	Довідка від 26.03.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Туристично-інформаційний центр міста Тернополя» за період 01.03.2019р. – 29.02.2020р.
3.	Комунальний заклад «Дитячо-юнацька спортивна школа з греко-римської боротьби», код ЄДРПОУ 21133053	м.Тернопіль, вул.Замкова, 12	Довідка від 27.05.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа з греко-римської боротьби» за період 01.01.2018р. – 31.12.2019р.
4.	Комунальне підприємство «Об'єднання парків культури і відпочинку міста Тернополя», код ЄДРПОУ 02220059	м.Тернопіль, вул.Білецька, 11	Довідка від 25.06.2020р. про результати перевірки окремих питань фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Об'єднання парків культури і відпочинку міста Тернополя» за період 01.01.2020р. – 31.05.2020р.
5.	Тернопільський комунальний методичний центр науково-освітніх інновацій та моніторингу, код ЄДРПОУ 22607760	м.Тернопіль, бул.Т.Шевченка, 1	Довідка від 16.07.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Тернопільського комунального методичного центру науково-освітніх інновацій та моніторингу за період 01.01.2018р. – 31.03.2020р.
6.	Комунальне підприємство Тернопільської міської ради «Екоресурси», код ЄДРПОУ 36829977	м.Тернопіль, вул.Коперника, 1	Довідка від 12.08.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства Тернопільської міської ради «Екоресурси» за період 01.01.2018р. – 30.06.2020р.
7.	Тернопільський міський центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді, код ЄДРПОУ 22607257	м.Тернопіль, вул.Медова, 3	Довідка від 16.09.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Тернопільського міського центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді за період 01.01.2019р. – 30.06.2020р.

8.	Комунальне підприємство «Тернопільська кінокомісія», код ЄДРПОУ 02410191	м.Тернопіль, вул.І.Франка, 8	Довідка від 23.10.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Тернопільська кінокомісія» за період 01.01.2019р. – 31.08.2020р.
9.	Участь у роботі комісії з проведення перевірки комунального некомерційного підприємства «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги», код 02001297	м.Тернопіль, вул.Шпитальна, 2	Довідка від 12.11.2020р. про результати перевірки комунального некомерційного підприємства «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги» з питань правильності проведення виплат премій та надбавок працівникам, залучених до боротьби з коронавірусною інфекцією, за рахунок бюджетних коштів за період з 01.03.2020р. – 31.10.2020р.
10.	Комунальний заклад «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа з водних видів спорту Тернопільської міської ради», код ЄДРПОУ 40932914	м.Тернопіль, вул.Ганцорова, 10	Довідка від 30.11.2020р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу «Комплексна дитячо-юнацька спортивна школа з водних видів спорту Тернопільської міської ради» за період 01.01.2019р. – 30.09.2020р.