

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:

	2022 рік	11 місяців 2022р.	11 місяців 2023р.
Кількість проведених перевірок	9	8	11
Участь у роботі комісій	2	2	-

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, установ та організацій 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 2023 року працівники Відділу взяли участь у безкоштовних семінарах:

- в квітні, на тему: «Ефективні комунікації, взаємодія в публічному управлінні», проводився Тернопільським регіональним центром підвищення кваліфікації;

- в квітні, на тему: «Актуальні питання реалізації чинного законодавства з питань запобігання корупції», проводився Тернопільським регіональним центром підвищення кваліфікації;

- в червні, інформаційна сесія на тему: «Забезпечення бухгалтерського обліку та фінансового планування в комунальних підприємствах територіальних громад», проводило управління Регіонального офісу «U-LEAD з Європою» в Тернопільській області;

- в серпні, на тему: «Основи кібергігієни», проводився Національним агенством України з питань державної служби;

- в листопаді, в частині внесених змін до норм законодавства в веденні бухгалтерського обліку, проводився освітнім центром «Фактор-Академія».

Інформація про штат відділу та фонд оплати праці:

	2022 рік	10 місяців 2022р.	10 місяців 2023р.
Штатна чисельність	4	4	4
Фактично зайняті посади	4	4	4
Фонд оплати праці Відділу, грн., в т.ч.:	1.344.922,60	1.002.140,01	1.169.224,48
розмір премій, грн.	490.206,50	259.306,50	401.328,74

Міський голова

Сергій НАДАЛ

Перелік перевірок, проведених відділом внутрішнього контролю
Тернопільської міської ради, а також участь у роботі комісій за 11 місяців 2023 року

№ п/п	Об'єкт контролю		Мета, тема перевірки
	Назва виконавчого органу ТМР, підприємства, установи, організації, що перевірялися	Місцезнаходження	
1.	Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги», код ЄДРПОУ 02001297	м.Тернопіль, вул.Шпитальна, 2	Довідка від 03.02.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального некомерційного підприємства «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги» за період 01.01.2022р. – 30.11.2022р.
2.	Управління транспортних мереж та зв'язку Тернопільської міської ради, код ЄДРПОУ 43431909	м.Тернопіль, вул.Коперника, 1	Довідка від 27.02.2023р. про результати перевірки управління транспортних мереж та зв'язку Тернопільської міської ради з питань правильності нарахування перевізникам компенсацій за покілометрову оплату проїзду та пільговий проїзд пасажирів за 2022 рік
3.	Комунальний заклад «Дитячо-юнацький пластовий центр», код ЄДРПОУ 25781599	м.Тернопіль, вул.Федьковича, 11	Довідка від 09.03.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу «Дитячо-юнацький пластовий центр» за період 01.01.2021р. – 31.12.2022р.
4.	Комунальний заклад «Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю «Без обмежень», код 37519718	м.Тернопіль, вул.Федьковича, 16	Довідка від 20.04.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу «Центр комплексної реабілітації для дітей з інвалідністю «Без обмежень» за період 01.01.2021р. – 31.12.2022р.
5.	Комунальне підприємство «Автошкола «Міськавтотранс» Тернопільської міської ради, код 41564101	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 9	Довідка від 12.05.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Автошкола «Міськавтотранс» ТМР за період 01.01.2022р. – 31.12.2022р.
6.	Комунальне підприємство Тернопільської міської ради «Тернопільський центр дозвілля та молодіжних ініціатив ім.Довженка», код 14037490	м.Тернопіль, пр.Злуки, 45	Довідка від 15.06.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства Тернопільської міської ради «Тернопільський центр дозвілля та молодіжних ініціатив ім.Довженка» за період 01.01.2022р. – 31.03.2023р.
7.	Комунальне підприємство «Еней» ТМР, код ЄДРПОУ 14056330	м.Тернопіль, вул.Глибока, 18	Довідка від 27.06.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального підприємства «Еней» ТМР за період 01.01.2022р. – 31.05.2023р.

8.	Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська міська дитяча комунальна лікарня», код ЄДРПОУ 04528442	м.Тернопіль, вул.Клінічна, 1А	Довідка від 16.08.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального некомерційного підприємства «Тернопільська міська дитяча комунальна лікарня» за період 01.01.2022р. – 30.06.2023р.
9.	Комунальне підприємство «Тернопільводоканал», код ЄДРПОУ 03353845	м.Тернопіль, вул.Старий Поділ, 7	Довідка від 19.09.2023р. про результати перевірки комунального підприємства «Тернопільводоканал» з питань потреби коштів у 2023 році для належного функціонування у зв'язку з відміною рішення НКРЕКП про встановлення економічно-обґрунтованих тарифів.
10.	Комунальний заклад «Дитячо-юнацька спортивна школа «Футбольна академія «Тернопіль» Тернопільської міської ради», код 43522420	м.Тернопіль, вул.Торговиця, 116	Довідка від 27.10.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального закладу «Дитячо-юнацька спортивна школа «Футбольна академія «Тернопіль» Тернопільської міської ради» за період 01.01.2022р. – 31.08.2023р.
11.	Комунальне підприємство «Міськавтобус» ТМР, код ЄДРПОУ 35069244	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 9	Перевірка на стадії завершення

Перелік перевірок, проведених відділом внутрішнього контролю
Тернопільської міської ради, а також участь у роботі комісій за 2022 рік

№ п/п	Об'єкт контролю		Мета, тема перевірки
	Назва виконавчого органу ТМР, підприємства, установи, організації, що перевірялися	Місцезнаходження	
1.	Галицький коледж імені В'ячеслава Чорновола, код ЄДРПОУ 14039813	м.Тернопіль, вул.Б.Хмельницького, 15	Довідка від 11.02.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Галицького коледжу імені В'ячеслава Чорновола за період 01.01.2020р. – 30.11.2021р.
2.	Участь в роботі комісії з опечатування приміщень та проведення інвентаризації ТМЦ КП ТМР «Тернопільський центр дозвілля та молодіжних ініціатив ім.О.Довженка», код ЄДРПОУ 14037490 у зв'язку з звільненням директора КП	м.Тернопіль, пр.Злуки, 45	19.03.2022р. – участь в опечатуванні приміщень КП 21.03.2022р. – участь у проведенні інвентаризації ТМЦ КП
3.	Комунальний заклад Тернопільської міської ради «Школа народних ремесел», код ЄДРПОУ 21132473	м.Тернопіль, вул.Новий Світ, 19	Довідка від 20.04.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального закладу Тернопільської міської ради «Школа народних ремесел» за період 01.01.2020р. – 31.12.2021р.
4.	Комунальне підприємство ТМР «Тернопільелектротранс», код ЄДРПОУ 05447987	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 7	Довідка від 06.05.2022р. про результати перевірки КП «Тернопільелектротранс» з питань доцільності дофінансування нарахованої суми покілометрової оплати за березень 2022 року та перевірки питань, викладених в зверненні гр.Боднар С.В. щодо діяльності посадових осіб Підприємства
5.	Участь у роботі комісії з проведення службових розслідувань порушень антикорупційного законодавства України працівниками міської ради згідно службової записки, поданої відділом публічних закупівель ТМР від 27.04.2022р. за №37/32 щодо моніторингу процедури закупівлі «Влаштування – реконструкція відпочинково-рекреаційної зони в		Протокол засідання комісії №20 від 11.05.2022р.

	районі «Дальнього» пляжу по вул.Чумацькій в м.Тернополі»		
6.	Комунальний заклад Тернопільської міської ради «Дитяча хорова школа «Зоринка» імені Ізидора Доскоча», код ЄДРПОУ 23589946	м.Тернопіль, вул.М.Грушевського, 2А	Довідка від 10.06.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального закладу Тернопільської міської ради «Дитяча хорова школа «Зоринка» імені Ізидора Доскоча» за період 01.01.2021р. – 31.03.2022р.
7.	Комунальний заклад Тернопільської міської ради «Центр творчості дітей та юнацтва», код ЄДРПОУ 14040078	м.Тернопіль, вул.М.Грушевського, 2А	Довідка від 19.07.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального закладу Тернопільської міської ради «Центр творчості дітей та юнацтва» за період 01.01.2021р. – 31.03.2022р.
8.	Дочірнє підприємство «Сервіс ТЕТ» комунального підприємства «Тернопільелектротранс», код ЄДРПОУ 38918555	м.Тернопіль, вул.Тролейбусна, 7	Довідка від 22.08.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Доірнього підприємства «Сервіс ТЕТ» комунального підприємства «Тернопільелектротранс» ТМР за період 01.01.2021р. – 30.06.2022р.
9.	Комунальне підприємство «Об'єднання парків культури і відпочинку міста Тернополя», код ЄДРПОУ 02220059	м.Тернопіль, вул.Білецька, 11	Довідка від 30.09.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального підприємства «Об'єднання парків культури і відпочинку міста Тернополя» за період 01.01.2021р. – 30.06.2022р.
10.	Комунальне підприємство «Тернопільський міський стадіон», код ЄДРПОУ 23590837	м.Тернопіль, проспект Степана Бандери, 15	Довідка від 11.11.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального підприємства «Тернопільський міський стадіон» за період 01.01.2021р. – 30.09.2022р.
11.	Комунальний заклад «Дитячо-юнацький пластовий центр», код ЄДРПОУ 25781599	м.Тернопіль, вул.Федьковича, 11	Перевірка розпочата 18.11.2022р., призупинена 23.11.2022р. у зв'язку з отриманням нового контрольного завдання
12.	Комунальне підприємство «Еней» ТМР, код ЄДРПОУ 14056330	м.Тернопіль, вул.Глибока, 18	Довідка від 20.12.2022р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності Комунального підприємства «Еней» Тернопільської міської ради за період 01.01.2021р. – 31.10.2022р.
13.	Комунальне некомерційне підприємство «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги», код ЄДРПОУ 02001297	м.Тернопіль, вул.Шпитальна, 2	Перевірка розпочата 22.12.2022р. Довідка від 03.02.2023р. про результати перевірки фінансово-господарської діяльності комунального некомерційного підприємства «Тернопільська міська комунальна лікарня швидкої допомоги» за період 01.01.2022р. – 30.11.2022р.