

## REALIZACJA KONTROLI W 2021 R. PRZEZ WYDZIAŁ FINANSÓW I KONTROLI

### I. Kontrole wszczęte w 2020r. i zakończone w 2021 r.:

#### 1. Oddział kontroli finansowej :

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Gmina Mrągowo	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie funduszu sołeckiego za 2019 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
2.	Gmina Wydminy	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie funduszu sołeckiego za 2019 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
3.	Powiat Olecki	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu geodezji i kartografii za 2019 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
4.	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Olsztynie	kompleksowa	Kontrola gospodarki finansowej za 2019 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
5.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w	kompleksowa	Kontrola gospodarki finansowej za 2019 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz

	Iławie				efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
6.	Stowarzyszenie Pomocy Dzieciom i Rodzinie „Arka” im. Ks. Juliana Żołnierkiewicza w Olsztynie	problemowa	Ocena prawidłowości gromadzenia i wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych w organizacjach pożytku publicznego prowadzących konta indywidualne na rzecz beneficjentów (tzw. subkonta). Okres objęty kontrolą: od 1.01.2019 r. do 30.04.2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284

## 2. Oddział prowadzenia i koordynacji kontroli:

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Urząd Gminy Grunwald	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	II półrocze 2020 – I kwartał 2021r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288

**Razem 7 kontroli wszczętych przez Wydział Finansów i Kontroli w 2020 r. i zakończonych w 2021 r.**

## II. Kontrole wszczęte w 2021 r. i zakończone w 2021 r.:

### 1. Oddział kontroli finansowej :

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Giżycku	problemowa	Prawidłowość zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz

			ze środków budżetu państwa w 2020 r.		efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
2.	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Ostródzie	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
3.	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Elblągu	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
4.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego dla miasta Elbląga	problemowa	Prawidłowość zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków budżetu państwa w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
5.	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Nowym Mieście Lubawskim	problemowa	Prawidłowość zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków budżetu państwa w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
6.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Szczytnie	problemowa	Prawidłowość i terminowość przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji okresowej.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać

					w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
7.	Miasto Braniewo	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
8.	Gmina Jonkowo	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80104, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
9.	Gmina Lubomino	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80103, 80104, 80149, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
10.	Gmina Markusy	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80101, 80103, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
11.	Gmina Nowe Miasto Lub.	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284

12.	Miasto Ostróda	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań wynikających z ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci za 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
13.	Gmina Prostki	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80103, 80104, 80146, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
14.	Gmina Tolkmicko	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
15.	Związek Spółek Wodnych w Olsztynie	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji podmiotowej przekazanej na realizację zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych za 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
16.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Bartoszycach	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej na realizację zadania pn. „Budowa budynku zaplecza techniczno-magazynowego na terenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Bartoszycach”	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284

17.	Miasto Kisielice	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80103, 80104, 80149, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
18.	Gmina Barciany	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80103, 80104, 80148, 80149, 80153, 85415 w 2020 r.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
19.	Powiat Szczycieński	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przekazanych na realizację zadań związanych z zapobieganiem oraz zwalczaniem zakażenia wirusem SARS-CoV-2 i rozprzestrzenianiem się choroby zakaźnej wywołanej tym wirusem u ludzi w 2020 r. i I półrocze 2021 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
20.	Powiat Piski	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Białej Piskiej, ul. Słowackiego 12 w 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
21.	Miasto Elbląg	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na działalność Środowiskowego Domu	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać

			Samopomocy w Elblągu, ul. Saperów 14 d w 2020 r.		w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
22.	Wojewódzki Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	problemowa	Prawidłowość zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków budżetu państwa w 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
23.	Gmina Stawiguda	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej na dofinansowanie zadań zapewniających funkcjonowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, z wyłączeniem komunikacji miejskiej w 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
24.	Gmina Sorkwity	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na realizację zadań oświatowych w rozdziałach: 80103,80104, 80149, 80153, 85415 w 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
25.	Związek Spółek Wodnych w Szczytnie	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji podmiotowej przekazanej na realizację zadań związanych z utrzymaniem wód i urządzeń wodnych za 2020 r.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284

## 2. Oddział prowadzenia i koordynacji kontroli:

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Starostwo Powiatowe w Braniewie	sprawdzająca	Realizacja zaleceń pokontrolnych z kontroli realizacji przez powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej polegających na udzielaniu nieodpłatnej pomocy prawnej, świadczeniu nieodpłatnego poradnictwa obywatelskiego oraz edukacji prawnej na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2015 r. o nieodpłatnej pomocy prawnej, nieodpłatnym poradnictwie obywatelskim oraz edukacji prawnej (Dz. U. z 2019 r., poz. 294)	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
2.	Urząd Miasta Olsztynek	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
3.	Urząd Gminy Kowale Oleckie	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
4.	Urząd Miasta Olsztyn	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288



5.	Urząd Miasta Działdowo	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
6.	Urząd Gminy Stare Juchy	problemowa	Wydawanie zezwoleń na uprawę konopi włóknistych	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
7.	Urząd Gminy Budry	problemowa	Wydawanie zezwoleń na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę lub zbiorowego odprowadzania ścieków.	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
8.	Urząd Miasta i Gminy Pieniężno	problemowa	Ocena realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG).	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
9.	Urząd Gminy Kętrzyn	problemowa	Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości	I półrocze	Odstąpiono od kontroli ze względu na brak przedmiotu kontroli
10.	Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Olsztynie	problemowa	Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. <i>Kodeks postępowania administracyjnego</i> (Dz. U. z 2020 r. poz. 256 ze zm.) w	I półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać

			postępowaniach prowadzonych przez Wojewódzki Inspektorat Inspekcji Handlowej w Olsztynie.		w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
11.	Urząd Miasta i Gminy Ruciane Nida	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
12.	Urząd Miasta i Gminy Lidzbark	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
13.	Urząd Gminy Kruklanki	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
14.	Urząd Gminy Milejewo	problemowa	Wydawanie zezwoleń na uprawę konopi włóknistych	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
15.	Urząd Gminy Płońnica	problemowa	Wydawanie zezwoleń na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę lub zbiorowego odprowadzania ścieków.	II półrocze	Odstąpiono od kontroli ze względu na brak przedmiotu kontroli

16.	Urząd Miasta Miłakowo	problemowa	Ocena realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w zakresie Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej (CEIDG).	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
17.	Urząd Gminy Lubawa	problemowa	Prowadzenie rejestru działalności regulowanej w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288
18.	Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków w Olsztynie	problemowa	Przestrzeganie przepisów ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. <i>Kodeks postępowania administracyjnego</i> (Dz. U. z 2020 r. poz. 256 ze zm.) w postępowaniach prowadzonych przez Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków.	II półrocze	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p.288

### 3. Samodzielne stanowisko pracy do spraw desygnacji RPO:

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Instytucja Zarządzająca Regionalnym Programem Operacyjnym Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020	planowa	Potwierdzeniu spełniania kryteriów desygnacji przez instytucję zarządzającą RPO	I i II półrocze 2021r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 158

**Razem 44 kontrole wszczęte przez Wydział Finansów i Kontroli w 2021 r. i zakończone w 2021 r.**

### III. Kontrole wszczęte w 2021 r. i zakończone w 2022 r.:

#### 1. Oddział kontroli finansowej :

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Roślin i Nasiennictwa w Olsztynie	kompleksowa	Kontrola gospodarki finansowej, w tym realizacja dochodów budżetu państwa oraz wydatkowanie środków publicznych na zadania objęte planem finansowym jednostki w 2020 r.	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
2.	Powiat Kętrzyński	problemowa	Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia środków dotacji celowej na dofinansowanie zadań zapewniających funkcjonowanie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej, z wyłączeniem komunikacji miejskiej w 2020 r.	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
3.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Działdowie	problemowa	Prawidłowość i terminowość przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji okresowej.	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
4.	Gmina Banie Mazurskie	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej w 2020 r.	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284

5.	Powiatowy Inspektorat Weterynarii w Olsztynie	problemowa	Prawidłowość ustalania należności i wykonania dochodów budżetu państwa w 2020 r.	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 284
----	---	------------	--	--	--

## 2. Oddział prowadzenia i koordynacji kontroli:

Lp.	Nazwa jednostki	Rodzaj kontroli	Przedmiot kontroli	Termin realizacji	Uwagi
1.	Urząd Miasta Morąg	problemowa	Ocena działania systemów teleinformatycznych oraz rejestrów publicznych, używanych do realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w jednostkach samorządu terytorialnego	II półrocze 2021 r. – I kwartał 2022 r.	Dokumentację z przebiegu oraz efektów kontroli można uzyskać w Wydziale Finansów i Kontroli p. 288

**Razem 6 kontroli wszczętych przez Wydział Finansów i Kontroli w 2021 r. i zakończonych w 2022 r.**

Olsztyn, 10.03.2022 r.

Sporz.: J. Turkowska  
A. Skibicki  
J. Warzycka

**dr Elwira Stupienko**  
**Dyrektor Wydziału**  
**Finansów i Kontroli**