

**Protokół Nr 9/2012**  
**z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną**  
**w Starsotwie Powiatowym w Krośnie, ul. Bieszczadzka 1**

Kontrolę na podstawie upoważnienia Nr 9/2012 przeprowadzili w dniu 21 września 2012 roku:

1. Teresa Sirko – Przewodnicząca Komisji.
2. Adolf Kasprzyk – członek komisji.
3. Marek Bliżycki – członek komisji.
4. Grażyna Skolarczyk – członek komisji.
5. Jan Krygowski – członek komisji.
6. Dorota Tomaszewicz – członek komisji.
7. Krzysztof Zawada – członek komisji.

Kontrolą objęto działalność Zarządu Powiatu Krośnieńskiego w zakresie wykonania budżetu Powiatu za I półrocze 2012 roku.

Stanowisko Starosty Krośnieńskiego kontrolowanej jednostki zajmuje od 27 listopada 2006 roku - Pan Jan Juszcak.

Stanowisko Skarbnika Powiatu zajmuje od 1 stycznia 1999 roku – Pani Krystyna Kasza.

Informacji i wyjaśnień podczas przeprowadzonej kontroli udzielali:

Pani Jadwiga Jagieło – Główna Księgowa,

Pani Anna Bożek – Pelczar – Specjalista w Biurze Rozwoju, Inwestycji i Zamówień Publicznych.

Kontrolę działalności Zarządu Powiatu za I półrocze 2012 roku, komisja rozpoczęła od szczegółowego zapoznania się z informacją o przebiegu wykonania budżetu powiatu krośnieńskiego, planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i samorządowych instytucji kultury oraz informacji o kształceniu się wlelolletniej prognozy finansowej za I półrocze 2012 roku.

**STAROSTA**

Kierownik  
Jan Juszcak

**SKARBNIK POWIATU**

Krystyna Kasza

Skarbnik

Kontrolujący

1.....  
2.....  
3.....  
4.....  
5.....  
6.....  
7.....

## **I. Wykonanie budżetu powiatu krośnieńskiego za I półrocze 2012 roku.**

Budżet powiatu krośnieńskiego na 2012 rok uchwalony został przez Radę Powiatu Krośnieńskiego uchwałą Nr XIV/95/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku i określał:

<b>Dochody ogółem</b>	- 61.989.876
<b>bieżące</b>	- 60.626.586
majątkowe	- 1 363.290
<b>Wydatki ogółem</b>	- 65.809.876
<b>bieżące</b>	- 58.219.652
majątkowe	- 7.590.224
<b>Deficyt</b>	- 3.820.000
<b>Przychody ogółem</b>	- 6.320.000
<b>Kredyty i pożyczki</b>	- 6.320.000
<b>inne źródła</b>	- 0
<b>Rozchody ogółem</b>	- 2.500.000
<b>Splata kredytów i pożyczek</b>	- 2.500.000

W okresie I półrocza 2012 roku uchwała budżetowa zmieniona była 3 uchwałami Rady Powiatu Krośnieńskiego i 12 uchwałami Zarządu Powiatu Krośnieńskiego.

Plan budżetu po zmianach przedstawia się następująco:

<b>Dochody ogółem:</b>	69.216.698
<b>bieżące:</b>	62.636.936
<b>majątkowe:</b>	6.579.792
<b>Wydatki ogółem:</b>	71.536.698
<b>bieżące:</b>	60 370.002
<b>majątkowe:</b>	11.166.696
<b>Deficyt -</b>	2.320.000
<b>Przychody ogółem:</b>	4.820.000
<b>Kredyty, pożyczki:</b>	4.820.000
<b>Rozchody ogółem:</b>	2.500.000
<b>Kredyty, pożyczki:</b>	2.500.000

Budżet Powiatu za I półrocze 2012 roku zrealizowany został w następujących wysokościach:

<b>dochody ogółem:</b>	37.131.877 – 53,5 %
<b>bieżące:</b>	33.444.210,43 – 53,4 %
<b>majątkowe:</b>	3.687.666,57 – 56 %
<b>Wydatki:</b>	30.281.616,06
<b>bieżące:</b>	29.939.500,89
<b>majątkowe:</b>	342.115,17
<b>Nadwyżka +</b>	6.850.260,94

**S T A R O S T A**

*Jan Juszczyk*

.....  
Kierownik jednostki

**SKARBNIK POWIATU**

*Krzyszyna Kasza*

.....  
Skarbnik

Kontrolujący

1.....*Jk*.....  
2.....*lm*.....  
3.....  
4.....  
5.....*G. Skolot*.....  
6.....*Grzegorz*.....  
7.....*Zuraw*.....

**Przychody ogółem:** 1.205.855.18

**kredyty i pożyczki –**

**inne źródła:** 1.205.855.18

**Rozchody ogółem:** 3.250.000

**splata kredytów i pożyczek:** 1.250.000

**lokaty:** 2.000.000

W trakcie kontroli komisja poddała wnikliwej analizie zadłużenie powiatu krośnieńskiego oraz rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek.

Plan spłaty wyniósł 2.500.000, wykonanie 1.250.000.

Dokonano spłaty kredytów i pożyczek w następujących wysokościach:

PKO BP	– 50.000
Bank Spółdzielczy Rymanów	– 300.000
Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	– 750.000
ING Bank Śląski	– 150.000

Komisja w trakcie kontroli zapoznała się z zobowiązaniami powiatu krośnieńskiego z tytułu zaciągniętych kredytów.

Zobowiązania Powiatu z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 13.950.000 zł, wobec następujących banków:

1/ PKO BP	– 50.000
2/ Bank Spółdzielczy Rymanów	– 3.500.000
3/ Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	– 4.750.000
4/ ING Bank Śląski	– 5.650.000

Zobowiązania powiatu krośnieńskiego z tytułu poręczeń wynoszą 1.227.804.85 i dotyczą Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego w Krośnie oraz PKS Krosno S.A. z siedzibą w Iwoniczu.

## **II. Gospodarka finansowa.**

Komisja poddały wnikliwej analizie zaległości Powiatu – windykacje należności porównując zaległości na koniec 2011 roku i na koniec I półrocza 2012 roku (**zał. Nr 1**).

Komisja stwierdziła, iż wobec wszystkich dłużników oraz podmiotów zalegających z płatnościami na bieżąco podejmowane są procedury dochodzenia roszczeń i egzekwowane zaległości poprzez wezwania do zapłaty oraz kierowanie spraw do sądu.

Komisja stwierdziła, iż gospodarka finansowa prowadzona jest w sposób właściwy.

**S T A R O S T A**

*Jan Juszczyk*

.....  
Kierownik jednostki

Kontrolujący

**SKARBNIK POWIATU**

*Krzyszyna Kasza*

.....  
Skarbnik

1. ....  
2. ....  
3. ....  
4. ....  
5. ....  
6. ....  
7. ....

### III. Przetargi i zamówienia publiczne (zał. Nr 2).

Do kontroli wybrano przetarg na zakupy sprzętu komputerowego dla Starostwa Powiatowego w Krośnie.

Na wykonanie zadania wpłynęło 4 oferty tj.:

- 1/ Alltech Płock – brutto 52.578.81
- 2/ FHU Intersell – brutto 60.880.08
- 3/ Innergo Systems – brutto 66.925.87
- 4/ Stimo Niedzielski Sp. jawna – brutto 56.880.12

Przetarg został rozstrzygnięty, a do realizacji zadania wybrano najtańszą ofertę tj. Alltech Płock na kwotę – 52.578.81 brutto.

Alltech Płock nie przystąpił do podpisania umowy, w związku z tym umowa została podpisana z firmą Stimo Niedzielski Sp. jawna, gdyż wg. oferty firma ta była kolejnym najtańszym oferentem.

Umowa z firmą Stimo Niedzielski Sp. jawna została podpisana w dniu 25 czerwca 2012 roku, a w dniu 29 czerwca 2012 roku podpisano aneks do umowy dotyczącej przesunięcia terminu realizacji umowy do dnia 16 lipca 2012 roku.

Aneks podpisano ze względu na przedłużający się okres rozstrzygnięcia postępowania przetargowego (rezygnacja z podpisania umowy przez firmę Alltech Płock).

Firma Stimo Niedzielski Sp. jawna zrealizowała umowę do dnia 12 lipca 2012 roku (protokół odbioru usługi).

Faktura za usługę została wystawiona z dniem 29.07.2012 roku na kwotę 46.244 zł netto, brutto 56.880.12. Faktura zgodna z ofertą.

Przetarg przeprowadzono w sposób prawidłowy.

### IV. Delegacje (zał. Nr 3).

Komisja poddała analizie delegacje służbowe – samochodami służbowymi i samochodami prywatnymi.

Delegacje są rejestrowane.

Rozliczane są zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**STAROSTA**

*Jan Juszczyk*

.....  
Kierownik jednostki

Kontrolujący

**SKARBNIK POWIATU**

*Krzyszyna Kasza*

.....  
Skarbnik

1. *Jp* .....  
2. *m* .....  
3. .....  
4. *g* .....  
5. .....  
6. *z* .....  
7. *z* .....

W wyniku przeprowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna stwierdza, że w okresie I półrocza 2012 roku, Zarząd Powiatu we właściwy sposób realizował wykonanie budżetu. Nadzór nad poszczególnymi wydziałami oraz jednostkami organizacyjnymi prowadzony jest w sposób właściwy.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Pan Jan Juszcak - Starosta Krośnieński został poinformowany o przysługującym na podstawie §10 pkt. 4 Regulaminu Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Krośnieńskiego, prawie zgłoszenia zastrzeżeń do konkretnych faktów ujętych w niniejszym protokole oraz prawie złożenia pisemnych wyjaśnień dotyczących okoliczności i przyczyn powstania tych nieprawidłowości.

Starosta Krośnieński oświadczył, że zgłasza/nie zgłasza zastrzeżeń:

.....  
.....  
.....

i pisemnie złoży wyjaśnienia w terminie 7 dni.

Protokół niniejszy sporządzono w 3 - ch jednobrzmiących liczących po 5 stron egzemplarzach, z których jeden pozostawiono - kierownikowi kontrolowanej jednostki, drugi - Zarządowi Powiatu, trzeci - pozostaje w aktach Komisji Rewizyjnej.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ ~~z zastrzeżeniami~~

Krosno, dnia 21 września 2012 roku.

**STAROSTA**

*Jan Juszcak*

.....  
Kierownik jednostki

**SKARBNIK POWIATU**

*Krzysztof Kasza*  
.....  
Kasza  
Skarbnik

Kontrolujący

1. *JJK* .....  
2. *JK* .....  
3. .....  
4. *gphofoy.cmk* .....  
5. .....  
6. *JK* .....  
7. *JK* .....