

Krosno, 2009 - 08 - 27

Pan
Jan JUSZCZAK
Starosta Krośnieński

Zawiadamiam, że w dniu 2 września 2009 r. o godz. 12.00 w budynku Starostwa Powiatowego w Krośnie pokój Nr 308 zostanie przeprowadzona kontrola Zarządu Powiatu w zakresie wykonania budżetu Powiatu Krośnieńskiego za I półrocze 2009 roku.

Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej
Teresa Sirko

Do wiadomości:
Przewodniczący Rady Powiatu Krośnieńskiego.

PROTOKÓŁ**z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną
Rady Powiatu Krośnieńskiego**

w Starostwie Powiatowym w Krośnie
ul. Bieszczadzka 1, 38 – 400 Krosno

Kontrolę na podstawie upoważnienia Nr 2/2009 w dniu 2 września 2009 roku przeprowadzili:

1. Teresa Sirko - Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
2. Adolf Kasprzyk - W-ce Przewodniczący Komisji
3. Jan Białas - członek
4. Lesław Niemczyk - członek
5. Tomasz Sieniawski - członek

Kontrolą objęto:

działalność Zarządu Powiatu Krośnieńskiego w zakresie realizacji uchwały budżetowej Rady Powiatu Krośnieńskiego za I półrocze 2009 roku.

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

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

Informacji i wyjaśnień udzielali:

Pani Krystyna Kasza – Skarbnik Powiatu,

Pani Barbara Wysocka – Inspektor w Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym,

Pani Mariola Stojak – Inspektor w Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym

Pani Elżbieta Sługocka – Krupa – Powiatowy Rzecznik Konsumentów oraz Specjalista w Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym.

Kontrolę działalności Zarządu Powiatu Krośnieńskiego za I półrocze 2009 roku komisja rozpoczęła od informacji Pani Krystyny Kaszy – Skarbnika Powiatu z przebiegu wykonania budżetu Powiatu, która poszczególnymi działami omówiła wykonanie dochodów i wydatków. Zwróciła uwagę na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – wydatki bieżące – gdzie na plan - 2.041.484 wykonano - 1.730.544,48 tj. 84,8 % planu. Wydatki te dotyczyły realizacji bieżących zadań zleconych z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Powiatowy Urząd Pracy, który w okresie I półrocza wydatkował - 1.714.744,08 tj. 85,3 % planu wydatków na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne dla bezrobotnych – bez prawa do zasiłku. Plan wydatków zabezpieczył jedynie odprowadzenie składek za czerwiec w miesiącu lipcu, natomiast na pozostałe miesiące wystąpi brak zabezpieczenia w planie wydatków. Wysokie wykorzystanie wydatków w tym rozdziale spowodowane jest wzrostem liczby bezrobotnych oraz składki za członków rodziny osoby bezrobotnej zarejestrowanej w PUP.

STAROSTA

Jan Juszczyk

/kierownik jednostki/

Krystyna Kasza

/główny księgowy/

Kontrolujący:

1. J. Jurek

2.

3.

4.

5.

W toku Kontroli ustalono:

budżet Powiatu Krośnieńskiego na 2009 rok uchwalony został przez Radę Powiatu Krośnieńskiego uchwałą Nr XXV/202/08 z dnia 29 grudnia 2008 roku w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Krośnieńskiego na 2009 rok i określał:

- plan dochodów – 52.230.759
- plan wydatków – 59.384.748
- planowany deficyt – 7.153.989
- planowane przychody ogółem – 8. 803.989
- kredyty i pożyczki – 8.803.989
- planowane rozchody – 1.650.000
- spłatę kredytów i pożyczek – 1.650.000

W okresie I półrocza uchwała budżetowa zmieniona była 7 uchwałami Rady Powiatu Krośnieńskiego oraz 8 uchwałami Zarządu Powiatu Krośnieńskiego.

W wyniku wprowadzonych zmian do uchwały budżetowej, budżet Powiatu po zmianach na dzień 30 czerwca 2009 r. przedstawia się następująco:

- plan dochodów – 61.006.882
- plan wydatków – 72.036.586
- planowany deficyt – 11.029.704
- planowane przychody – 12.479.704
- kredyty i pożyczki – 11.564.112
- inne źródła – 915.592
- planowane rozchody – 1.450.000
- w tym spłata kredytów i pożyczek – 1.450.000

Zarząd Powiatu zgodnie z art. 198 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku oraz uchwałą Zarządu Powiatu Nr 459/09 z dnia 20 sierpnia 2009 roku opracował i przedstawił Radzie Powiatu Krośnieńskiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie Zespół w Krośnie pisemną informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2009 roku.

Przedstawiona informacja składa się z części opisowej i tabelarycznej dot. planu wykonania dochodów i wydatków Powiatu.

I. Plan i wykonanie dochodów powiatu krośnieńskiego za I półrocze 2009 roku.

Wykonanie budżetu na dzień 30 czerwca 2009 roku przedstawia się następująco:

- dochody powiatu zostały wykonane w wysokości 29.353.682,18 co stanowi 48,1 % planu ogółem:

z tego dochody bieżące: plan – 52.081.714, wykonanie 28.439.357,17 co stanowi 54,6 % planu.

Komisja w trakcie kontroli dokonała analizy realizacji budżetu w poszczególnych działach i rozdziałach.

Dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT): plan – 8.904.525, wykonanie 3.592.632 co stanowi 40,3 % planu.

Dochody z tytułu udziału powiatu we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT): plan - 180.000, wykonanie 65.546,52 co stanowi 36, 4 % planu.

STABO STA

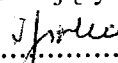
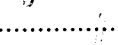
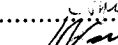
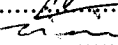

IAN JUSZCZAK

.....
/kierownik jednostki/

.....
KROŚNIEŃSKI POWIAT

.....
/główny księgowy/

Kontrolujący:

1. 
2. 
3. 
4. 
5. 

• II. Wydatki Powiatu.

Wydatki Powiatu uchwalone w kwocie 59.384.748 wzrosły o kwotę 12.651.838 i wynoszą 72.036.586, wykonane zostały w wysokości 26.209.106, 15 co stanowi 36,4 % planu.

Struktura wydatków obejmuje:

wydatki bieżące: na plan wydatków - 50.139.103, wykonanie wynosi - 24.739.93 co stanowi 49,4 % oraz wydatki majątkowe: na plan - 21.897.483, wykonano - 1.469.395,22 co stanowi 6,7 % planu.

Przedmiotem pracy komisji była również analiza należności powiatu krośnieńskiego, które na dzień 30 czerwca 2009 r. wynosiły - 68.267.13 zł.

Z wyjaśnień uzyskanych w Wydziale Finansowym wynika, iż Zarząd Powiatu w celu windykacji należności podejmował działania poprzez wysyłanie wezwań do zapłaty, sporządzanie pozwów sądowych oraz kierował sprawę do egzekucji (**zał. Nr 1 do protokołu**).

Kolejnym etapem prac komisji była kontrola działalności i wydatków Wydziału Komunikacji i Transportu (**zał. Nr 2 do protokołu**).

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2009 roku do 30 czerwca 2009 roku.

Przedmiotem kontroli było:

1. Działalność Wydziału Komunikacji i Transportu.
2. Wydatki Wydziału Komunikacji i Transportu.

W wyniku kontroli stwierdzono:

1. W Wydziale Komunikacji i Transportu na dzień 30 czerwca 2009 roku było zatrudnionych 15 osób
2. Wydział Komunikacji i Transportu w okresie I półrocza 2009 roku przyjął interesantów – 5 600, w tym zarejestrowano 3 563 pojazdy, wydano 2 086 praw jazdy, legitymacji instruktorskich – 31, licencji – 8.
Zakupionych zostało druków komunikacyjnych i tablic do rejestracji pojazdów na kwotę - 412.888.29 zł.

Średnie wynagrodzenie pracownika w Wydziale Komunikacji i Transportu wynosi - 2154,40 zł (po podwyższeniu 1 maja 2009 roku).

Komisja nie wnosi uwag do pracy Wydziału Komunikacji i Transportu. Obsługa klienta w Wydziale Komunikacji i Transportu prowadzona jest w sposób prawidłowy a nadzór nad kontrolowaną jednostką prowadzony jest przez Zarząd Powiatu również w sposób właściwy.

III. Wykonanie zaleceń pokontrolnych.

Komisja dokonała przeglądu książki kontroli na podstawie, której ustalono, że w I półroczu 2009 roku została przeprowadzona 1 kontrola.

STAROSTA
.....
/kierownik jednostki/
.....
/główny księgowy/

Kontrolujący:

1.
2.
3.
4.
5.

- Komisja poddała analizie protokół z kontroli przeprowadzonej w 23 marca 2009 roku przez Kazimierza Barczaka – Starszego Specjalistę Oddziału Nadzoru Komunikacyjnego w Wydziale Infrastruktury Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie wykonywania przez Starostę Krośnieńskiego zadań związanych z zarządzaniem ruchem na drogach publicznych, powiatowych i gminnych położonych w granicach Powiatu Krośnieńskiego. Na pismo pokontrolne z dnia 6 kwietnia 2009 roku Starosta Krośnieński udzielił odpowiedzi w dniu 4 maja 2009 roku, informując Wojewodę Podkarpackiego Pana Mirosława Karapytę o sposobie realizacji zaleceń (**zał. Nr 3 do protokołu**).

IV. Skargi i wnioski.

Na podstawie rejestru skarg i wniosków ustalono, iż w I półroczu 2009 roku do Starostwa Powiatowego w Krośnie wpłynęło 13 skarg.

Komisja drogą losową wytypowała 1 skargę celem sprawdzenia prawidłowości jej załatwienia. Dotyczyło to skargi Romana Bóducha na bezczynność pracowników Wydziału Komunikacji i Transportu Starostwa Powiatowego (**zał. Nr 4 do protokołu**) – skarga została załatwiona w sposób prawidłowy.

Komisja w wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdza, że Zarząd Powiatu w sposób prawidłowy i właściwy realizował budżet powiatu krośnieńskiego w I półroczu 2009 roku.

V. Zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie Zespół w Krośnie z dnia 28 sierpnia 2009 roku w sprawie informacji Zarządu Powiatu Krośnieńskiego o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2009 roku.

Komisja zapoznała się z pozytywną opinią RIO w Rzeszowie Zespół w Krośnie (**zał. Nr 5 do protokołu**) w sprawie informacji Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu.

Na tym czynności kontrolne zakończono.

Integralną część protokołu stanowią załączniki:

1. Informacja o stanie windykacji zaległych należności.
2. Informacja dot. zatrudnienia, wydawania praw jazdy, legitymacji instruktora oraz licencji przez Wydział Komunikacji i Transportu.
3. Pismo Starosty Krośnieńskiego do Wojewody Podkarpackiego.
4. Skarga Pana Romana Bóducha.
5. Uchwała RIO w sprawie informacji Zarządu Powiatu Krośnieńskiego o przebiegu wykonania budżetu powiatu za I półrocze 2009 roku.

Starosta Krośnieński został poinformowany o przysługującym mu 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
Jan Juszczyk
.....
/kierownik jednostki/
.....
/główny księgowy/

Kontrolujący:

1.
2.
3.
4.
5.

- Starosta Krośnieński Pan Jan Juszcak oświadczył, że nie zgłasza zastrzeżeń */zgłasza następujące zastrzeżenia/:

.....

.....

.....

.....

.....

i pisemne wyjaśnienia złoży w terminie 7 dni.

Protokół niniejszy sporządzono w 4 jednobrzmiących, liczących 5 stron egzemplarzach, z których jeden pozostawiono Staroście Krośnieńskiemu.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń / z powyższymi zastrzeżeniami/*

STAROSTA

Jan Juszcak
.....
/kierownik jednostki/
STAROSTA KROŚNIEŃSKI
Krzysztof Kuczyński
.....
/główny księgowy/

Kontrolujący:

1. *J. Jurek*
2. *M*
3. *M*
4. *M*
5. *M*

.....
*niepotrzebne skreślić