

Protokół
z kontroli Zarządu Powiatu Krośnieńskiego przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną
Rady Powiatu Krośnieńskiego
w Starostwie Powiatowym w Krośnie, ul. Bieszczadzka 1
w zakresie wykonania budżetu Powiatu za 2012 rok

Kontrolę na podstawie upoważnienia Nr 1/2013 przeprowadzili:

1. Teresa Sirko - przewodnicząca komisji
2. Adolf Kasprzyk - wiceprzewodniczący komisji
3. Marek Bliżycki - członek
4. Jan Krygowski - członek
5. Dorota Tomasiewicz - członek
6. Grażyna Skolarczyk - członek
7. Krzysztof Zawada - członek

w dniu 20.05.2013r. w godzinach od 10.00 do 14.00.

Kontrolą objęto:

Działalność Zarządu Powiatu Krośnieńskiego w zakresie:

- wykonania budżetu powiatu krosnieńskiego za 2012r.,
- przetargi i zamówienia publiczne,
- zatrudnienie i polityka kadrowa (nabór na wolne stanowiska urzędnicze),
- zadłużenie i zobowiązania powiatu,
- spłata kredytów – gospodarka finansowa,
- mienie powiatu.

Stanowisko Starosty Krośnieńskiego 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 kontroli udzielali:

- Pani Anna Pelczar - Bożek - Biuro Rozwoju, Inwestycji i Zamówień Publicznych,
- Pani Barbara Wysocka - Główny Specjalista w Wydziale Organizacyjno – Administracyjnym.

I. Wykonanie budżetu powiatu krosnieńskiego za 2012r.

Kontrolę działalności Zarządu Powiatu Krośnieńskiego za 2012 rok komisja rozpoczęła od zapoznania się z realizacją budżetu Powiatu Krośnieńskiego, a następnie przystąpiono do analizy sprawozdania.

Budżet powiatu krosnieńskiego na 2012 rok uchwalony został przez Radę Powiatu Krośnieńskiego uchwałą Nr XIV/95/2011 w dniu 29 grudnia 2011r.

STAROSTA

Jan Juszcak

.....
Starosta

SKARBNIK POWIATU

Krystyna Kasza

Podpisy

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

Budżet określał:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| 1. Plan dochodów: | 61.989.876.00, |
| w tym dochody bieżące: | 60.626.586.00, |
| dochody majątkowe: | 1.363.290.00. |
| 2. Plan wydatków: | 65.809.876.00, |
| w tym wydatki bieżące: | 58.219.652.00, |
| wydatki majątkowe: | 7.590.224.00. |
| 3. Plan deficytu: | - 3.820.000.00. |
| 4. Przychody ogółem: | 6.320.000.00, |
| w tym kredyty i pożyczki: | 6.320.000.00. |
| 5. Rozchody ogółem: | 2.500.000.00, |
| w tym spłata kredytów i pożyczek: | 2.500.000.00. |

W roku 2012 uchwała budżetowa zmieniona została 9 uchwałami Rady Powiatu i 30 uchwałami Zarządu Powiatu Krośnieńskiego.

Plan budżetu po zmianach przedstawia się następująco:

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 1. Dochody ogółem: | 71.765.374.00, |
| w tym bieżące: | 64.515.428.00, |
| majątkowe: | 7.249.946.00. |
| 2. Wydatki ogółem: | 72.515.374.00, |
| w tym: bieżące: | 62.162.397.00, |
| majątkowe: | 10.352.977.00. |
| 3. Deficyt: | - 750.000.00. |
| 4. Przychody ogółem: | 3.250.000.00, |
| w tym: kredyty i pożyczki: | 2.320.000.00, |
| inne źródła: | 930.000,00 |
| 5. Rozchody ogółem: | 2.500.000,00 |
| w tym spłata kredytów i pożyczek: | 2.500.000,00 |

Budżet w 2012 roku został zrealizowany w następujących wysokościach:

| | |
|----------------------------------|-----------------|
| 1. Dochody ogółem: | 71.494.986.69, |
| w tym: dochody bieżące: | 64.509.701.65, |
| dochody majątkowe: | 6.985.285.04. |
| 2. Wydatki ogółem: | 69.867.031.09, |
| w tym: bieżące | 60.108.355.66, |
| majątkowe: | 9.758.675.43. |
| 3. Nadwyżka: | + 1.627.955.60. |
| 4. Przychody ogółem: | 1.954.155.18, |
| kredyty i pożyczki: | 748.300.00, |
| inne źródła: | 1.205.855.18. |
| 5. Rozchody ogółem: | 2.500.000.00, |
| w tym spłata kredytu i pożyczek: | 2.500.000.00. |

STAROSTA

Jan Juszczyk

Starosta
SKARBNIK POWIATU

Krzyszyna Kasza
Skarbnik

Podpisy

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

Komisja dokonała analizy wydatków w poszczególnych działach i rozdziałach, zapoznała się z bilansem samorządowych jednostek budżetowych, dokonała analizy sprawozdania finansowego jednostek budżetowych, bilansu, łącznego rachunku zysków i strat. Komisja na podstawie przeanalizowanych sprawozdań stwierdza, że wszystkie wykazane kwoty w przedłożonym bilansie są zgodne z danymi z ewidencji księgowej.

II. Przetargi i zamówienia publiczne.

Według ewidencji w 2012 roku zostały przeprowadzone w Starostwie Powiatowym w Krośnie łącznie 83 przetargi i zapytania o cenę. Komisja wybrała do weryfikacji następujące przetargi i zapytania o cenę:

1. Odbudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1950R Chlebna - Kopytowa - Faliszówka - (przetarg).
2. Bieżące utrzymanie strony internetowej Starostwa Powiatowego w Krośnie.
3. Zakup podręczników do matematyki.
4. Przebudowa przepustu drogowego na drodze powiatowej Nr 2002R Iwonicz - Iwonicz Zdrój w Iwoniczu - Zdroju.
5. Przetarg na dostawę fabrycznie nowego samochodu osobowego pod potrzeby Starostwa Powiatowego w Krośnie.

Ad. 1. Odbudowa nawierzchni drogi Chlebna – Kopytowa – Faliszówka.

Do przetargu przystąpiło 5 oferentów:

1. Skanska – Spółka Akcyjna Warszawa,
2. Przedsiębiorstwo Robót Drogowych i Mostowych w Jasle,
3. Strabag – Spółka z o.o. Pruszków,
4. Eurovia Polska Spółka Akcyjna Wrocław,
5. Rejon Budowy Dróg i Mostów Krosno.

Najdroższa oferta firmy Strabag Sp. z o.o. Pruszków - na kwotę brutto 873.872.32. *Handwritten mark*

Najtańsza oferta: Rejon Budowy Dróg i Mostów Krosno - na kwotę brutto 776.510.36.

Komisja przetargowa w składzie: Jan Pelczar, Janusz Zajdel, Jadwiga Jagieło, Marek Pepera w dniu 5 kwietnia 2012 roku wybrała najkorzystniejszą ofertę – Rejon Budowy Dróg i Mostów w Krośnie. Praca wykonana w terminie. Wykonawca udzielił gwarancji do 2015 r. Przetarg przeprowadzono prawidłowo – komisja nie wnosi żadnych zastrzeżeń i uwag do przeprowadzonego przetargu.

Ad. 2. Bieżące utrzymanie strony internetowej.

Do złożenia oferty zaproszono 3 podmioty – w dniu 12 listopada 2012r. wysłano do oferentów pisma wg. rozdzielnika.

Termin składania ofert ustalono na dzień 16 listopada 2012 r. a termin wykonania zadania do 31 grudnia 2012r. W wyznaczonym terminie wpłynęła 1 oferta – Pana Grzegorza Skwary za kwotę 900 zł. Nie podpisano umowy na wykonanie usługi – według wyjaśnień pracownika Biura Rozwoju, Inwestycji i Zamówień Publicznych zaproszenie do składania ofert wykorzystano do rozeznania rynku w tej dziedzinie.

STAROSTA

Handwritten signature of Jan Juszczyk
Jan Juszczyk

Starosta
SKARBNIK POWIATU

Handwritten signature of Krystyna Kasza
Krystyna Kasza
Skarbnik

Podpisy

1.

2.

3.

4.

5.

6. *Handwritten signature*

7. *Handwritten signature*

Ad. 3. Zakup podręczników do matematyki na zajęcia dydaktyczno – wyrównawcze.
Dotyczy: Projektu „Podkarpacie stawia na zawodowców” o wartości 14.000 euro.
Projekt realizowany przez L.O. Jedlicze oraz ZSGH w Iwoniczu Zdroju.

Zaproszenie do składania ofert wysłano do 7 księgarni w dniu 9 października 2012r. Termin składania ofert wyznaczono na dzień 10 października 2012r. na godzinę 10.00, a termin realizacji zamówienia na 12 października 2012r.

Wpłynęły 3 oferty. Wybrano najtańszą ofertę zaproponowaną przez księgarnię Nowa – Duo Sp. z o.o. – na realizację 62 egzemplarzy książek do matematyki.

Komisja stwierdziła, iż był bardzo krótki czas na złożenie oferty (1 doba) i bardzo krótki czas na zrealizowanie zamówienia (2 dni). Zapytanie o cenę przeprowadzono w sposób prawidłowy.

Ad. 4. Remont przepustu w Iwoniczu - Zdroju na drodze powiatowej Nr 2002R Iwonicz – Iwonicz - Zdrój.

Wartość kosztorysowa zadania 501.052.98 zł.

Do przetargu przystąpiło 2 oferentów:

1. Log – bud, D. Bogucka Krynica Zdrój – kwota brutto 587.940 zł,
2. FPHU Remost – J. Siry Dębica – kwota brutto 473.058 zł.

Komisja przetargowa w składzie: Jan Pelczar, Anna Pelczar – Bożek, Janusz Zajdel, Marek Pepera, Jadwiga Jagieło wybrała najtańszą ofertę FPHU Remost J. Siry Dębica na kwotę 473.058 zł.

Umowa na wykonanie podpisana została w dniu 14 maja 2012r.

Termin wykonania zadania 30 listopad 2012r.

Praca wykonana w terminie. Przetarg przeprowadzono prawidłowo. Komisja nie wnosi żadnych uwag do przeprowadzonego przetargu.

Ad. 5. Zakup fabrycznie nowego samochodu osobowego dla starostwa Powiatowego w Krośnie – Ogłoszenie z dnia 6 listopada 2012r. (Zał. nr. 1).

Zarząd Powiatu 29 października 2012r. powołał komisję do przeprowadzenia w/w przetargu.

Komisja w składzie: Jan Pelczar, Janusz Zajdel, Grzegorz Michalski, Jadwiga Jagieło określiła parametry zakupu samochodu oraz określiła kryteria oceny oferty:

1. 90% cena,
2. 5% wielkość zużycia energii,
3. 3% wielkość emisji dwutlenku węgla,
4. 2% wielkość emisji tlenu azotu.

Wpłynęła 1 oferta – Rex Auto Sp z o.o. Rzeszów, ul. Sikorskiego 48 b, na kwotę 93.500 zł brutto. Oferent spełnił wszystkie wymogi. Oferta została przyjęta i w dniu 16 listopada 2012r. została podpisana umowa na zakup samochodu Skoda Super 2 AMBITION.

Komisja aktualizując wszystkie dokumenty przetargowe na zakup samochodu stwierdza, że zbytne uszczegółowienie opisu i przedmiotu zamówienia wskazuje na konkretny rodzaj i markę samochodu – co utrudniało złożenie ofert konkurencyjnych, które mogły być ofertami tańszymi.

STAROSTA
..... Jan Juszczyk
Starosta
SKARBNIK POWIATU
..... Krystyna Kasza
Skarbnik

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

III. Zatrudnienie i polityka kadrowa (Zał. nr 2).

Stan zatrudnienie na 1 stycznia 2012r. - 106 etatów, 108 osób.

Stan zatrudnienia na 31 grudnia 2012r. – 104,75 etatów, 107 osób, w tym 1 osoba przebywa do końca 2014 r. na urlopie bezpłatnym.

W 2012 r. zatrudniono 4 osoby w ramach prac interwencyjnych subsydiowanych ze środków Powiatowego Urzędu Pracy, w tym 2 osoby skierowane jeszcze w 2011 r. a których umowy były do 10 stycznia 2012 r. i 15 lutego 2012 r.

W 2012 r. przeprowadzono 3 nabory na stanowiska urzędnicze. Nabory według oceny komisji przeprowadzono w sposób prawidłowy. Komisja nie wnosi żadnych uwag oraz zastrzeżeń do przeprowadzonych naborów.

Stan zatrudnienia nie budzi żadnych zastrzeżeń ze strony Komisji.

IV. Zadłużenie i zobowiązania.

Zobowiązania Powiatu na dzień 31 grudnia 2012 r. wynoszą 13.448.300, co stanowi 18,8% wykonanych dochodów.

Zobowiązania z tytułu kredytów przedstawiają się następująco:

| | |
|---|-----------------------------------|
| Bank Spółdzielczy Rymanów : | 3.100.000 – termin spłaty 2017r., |
| Bank Spółdzielczy Rymanów: | 100.000 – termin spłaty 2013r., |
| Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa: | 4.000.000 – termin spłaty 2015r., |
| ING Bank Śląski: | 5.500.000 – termin spłaty 2017r., |
| Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – | 748.300 – termin spłaty 2017r. |

Powiat krośnieński posiada również zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń.

Zobowiązania z tytułu udzielonych poręczeń na koniec 2012 r. wynoszą 1.191.000 zł i dotyczą poręczenia dla PKS Krosno z siedzibą w Iwoniczu oraz Szpitala Wojewódzkiego w Krośnie.

V. Spłata kredytów i gospodarka finansowa (Zał. nr. 3).

Rozchody Powiatu z tytułu spłaty kredytów dotyczyły:

| | | |
|-----------------------------------|---------------|-----------|
| Bank PKO BP | 100.000 zł, | <i>ok</i> |
| Bank Spółdzielczy Rymanów: | 600.000 zł, | |
| Bak Gospodarki Krajowej Warszawa: | 1.500.000 zł, | |
| ING Bank Śląski: | 300.000 zł. | |
| Ogółem spłata kredytu: | 2.500.000 zł. | |

Na podstawie weryfikacji dokumentów stwierdzono, że dokumenty księgowe prowadzone są w sposób staranny i czytelny a dokumentacja nie budzi zastrzeżeń. Wszystkie sprawdzone dokumenty są opisane i sprawdzone pod względem merytorycznym oraz formalnym i rachunkowym.

VI. Mienie powiatu.

Komisja podczas kontroli zajmowała się również mieniem powiatu krośnieńskiego.

| | |
|------------------------|-----------------|
| Wartość mienia ogółem: | 150.876.000, 00 |
| z tego: – grunty: | 8.322.000, 00 |
| - nieruchomości | 125.775.000, 00 |
| - mienie ruchome | 16.779.000, 00 |

STAROSTA

J. Juszczak
Jan Juszczak

Starosta

SKARBNIK POWIATU

K. Kasza
Krzysztof Kasza

Podpisy

| | |
|---------|--------------------|
| 1. | <i>J. J.</i> |
| 2. | <i>M.</i> |
| 3. | <i>K.</i> |
| 4. | <i>S.</i> |
| 5. | <i>Z.</i> |
| 6. | <i>G. Holow...</i> |
| 7. | <i>R.</i> |

Od 1 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2012r. mienie powiatu wzrosło o kwotę 13.040.000 zł, z tego:

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| I. Zadania inwestycyjne: | 9.291.000, 00 |
| - w tym: drogi publiczne: | 7.600.000, 00 |
| - administracja publiczna: | 78.000, 00 |
| - oświata i wychowanie: | 1.613.000, 00 |
| II. Zakupy inwestycyjne: | 269.000, 00 |
| III. Majątek otrzymany nieodpłatnie: | 142.000, 00 |
| IV. Zakupy i remonty bieżące: | 3.787.000, 00 |

OK

Na tym kontrola Komisji Rewizyjnej została zakończona.

Integralną częścią protokołu stanowią załączniki:

1. *Szczegółowy opis przedmiotu zamówienia.*
2. *Stan zatrudnienia na stanowiska umgodowane.*
3. *Zobowiązanie spłaty rat kredytu za 2012 rok.*

OK

Starosta 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.

Pan Jan Juszcak – Starosta Krośnieński oświadczył, że zgłasza/nie zgłasza zastrzeżeń

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

i pisemnie złoży wyjaśnienia w terminie 7 dni.

Protokół niniejszy sporządzono w 4 – ciu jednobrzmiących, liczących 6 strony egzemplarzach, z których jeden pozostawiono kierownikowi kontrolowanej jednostki, drugi Zarządowi Powiatu, dwa egzemplarze – pozostają w aktach komisji.

Protokół podpisano bez zastrzeżeń/ z zastrzeżeniami.

STAROSTA

Jan Juszcak

Starosta

SKARBNIK POWIATU

Krystyna Kasza

Skarbnik

Podpisy

1. *JJK*
2. *W*
3. *W*
4. *W*
5. *W*
6. *W*
7. *W*