

## PROTOKÓŁ

z kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Starostwa Powiatowego w Radomiu za okres od 1.01.2012r. do 31.12.2012r. w powiązaniu z bilansem zamknięcia 2011r. i otwarcia 2012r.

Kontrolę przeprowadzono w siedzibie Starostwa Powiatowego w Radomiu, 26-600 Radom, ul. Domagalskiego 7 w okresie od 10.01.2013r. do 28.03.2013r. Protokół z kontroli podpisano w dniu 28.03.2013r.

Kontrolę przeprowadzili inspektorzy do spraw kontroli gospodarki finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:

1/ Gł. Inspektor Ewa Boruch nr legitymacji służbowej 126

2/ St. Inspektor Grażyna Górka nr legitymacji służbowej 205

3/ St. Inspektor Jolanta Trzeciak nr legitymacji służbowej 079

zgodnie z upoważnieniem Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Nr 18/2013 z dnia 8.01.2013r.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zakresem określonym w programie, który jest jednocześnie spisem treści protokołu i stanowi załącznik nr 1 do protokołu z kontroli kompleksowej.

### I. USTALENIA OGÓLNOORGANIZACYJNE.

#### 1. Kierownictwo jednostki samorządu terytorialnego.

W okresie objętym kontrolą funkcję Starosty Radomskiego pełnił Pan Mirosław Ślifirczyk. Starosta Radomski złożył ślubowanie dnia 1.12.2010r. Rada Powiatu podjęła Uchwałę Nr 2/I/2010 z dnia 1.12.2010r. w sprawie wyboru Starosty Radomskiego.

Skarbnikiem Powiatu jest Pani Joanna Wontorska powołana na to stanowisko Uchwałą Nr 212/XXII/2012 Rady Powiatu z dnia 26.10.2012r.

Uchwałą Nr 57/V/2011 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 21 lutego 2011r. na Skarbnika Powiatu powołana została Pani Barbara Gajowiak i Uchwałą Nr 211/XXII/2012 Rady Powiatu z dnia 26.10.2012r. została odwołana ze stanowiska Skarbnika Powiatu.

Sekretarzem Powiatu jest Pani Renata Mazur powołana Uchwałą Nr 145/XIV/2007 Rady Powiatu z dnia 28 grudnia 2007r.

#### 2. Wewnętrzne regulacje organizacyjno-prawne.

Starostwo Powiatowe w Radomiu posiada jednolity tekst Statutu Powiatu Radomskiego przyjęty Uchwałą Nr 165/XVII/2012 Rady Powiatu z dnia 27 kwietnia 2012r. W Statucie określono między innymi organizację wewnętrzną i tryb pracy Rady Powiatu Radomskiego, Komisji, Zarządu Powiatu oraz zawiera jednostki organizacyjne powiatu, powiatowe służby, inspekcje, strażę, gospodarkę finansową powiatu, mienie powiatu. Do jednostek organizacyjnych Powiatu należą:

- 1/ Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie,
- 2/ Domy Pomocy Społecznej w Wierzbicy, w Jedlance, w Krzyżanowicach.
- 3/ Zakłady Opieki Zdrowotnej:
  - Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej – Szpital w Ilży,
  - Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach.
- 4/ Szkoły ponadgimnazjalne i placówki oświatowe:
  - Liceum Ogólnokształcące w Ilży,
  - Liceum Ogólnokształcące w Pionkach.
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Chwałowicach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Ilży,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 1 w Pionkach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 2 w Pionkach,
  - Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Wierzbicy,
  - Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna w Ilży,
  - Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Pionkach,
  - Poradnia Psychologiczno- Pedagogiczna w Radomiu,
  - Centrum Kształcenia Ustawicznego w Chwałowicach,
  - Centrum Kształcenia Praktycznego w Pionkach,
  - Międzypowiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Radomiu z siedzibą w Ilży,
- 5/ instytucje kultury,
- 6/ Międzypowiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Radomiu,
- 7/ Powiatowy Zarząd Dróg Publicznych,
- 8/ Powiatowy Urząd Pracy.

Do jednostek organizacyjnych powiatu należy Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności, który powołuje i odwołuje Starosta po uzyskaniu zgody Wojewody. Powiatowe służby, inspekcje i straże tworzą:

- 1/ Komenda Miejska Policji w Radomiu,
- 2/ Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Radomiu,
- 3/ Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Radomiu,
- 4/ Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Radomiu.

Organizację i zasady funkcjonowania jednostek organizacyjnych Powiatu określają regulaminy organizacyjne uchwalone przez Zarząd Powiatu.

Uchwałą Nr 166/XVII/2012 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 27 kwietnia 2012r. przyjęto Regulamin Organizacyjny Starostwa Powiatowego w Radomiu. W Regulaminie Organizacyjnym określono m.in. Strukturę Organizacyjną Starostwa, zasady kierowania i funkcjonowania Starostwa, zadania wspólne komórek organizacyjnych Starostwa, zadania i kompetencje poszczególnych komórek organizacyjnych Starostwa, zasady podpisywania pism i decyzji oraz działalność kontrolną i organizacją pracy starostwa.

Zarządzeniem Nr 32/2011 Starosty Radomskiego z dnia 25 maja 2011r. przyjęto politykę rachunkowości. W Załączniku Nr 1 do powyższego Zarządzenia określone zostały zasady rachunkowości obowiązujące w Starostwie Powiatowym w Radomiu, w tym:

- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz terminy i rodzaje sprawozdań,

- technikę prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- opis systemu przetwarzania danych (systemu informatycznego),
- zasady przechowywania i ochrony danych.

W załączniku Nr 2 do powyższego Zarządzenia sporządzono wykaz kont dla organu powiatu radomskiego.

W Załączniku Nr 3 do powyższego Zarządzenia określono wykaz kont w jednostce Starostwa Powiatowego w Radomiu.

W Załączniku Nr 4 opracowano instrukcję obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo-księgowych w Starostwie Powiatowym w Radomiu.

W Załączniku Nr 5 opracowano instrukcję w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Starostwie Powiatowym w Radomiu.

W Załączniku Nr 6 przedstawiona została instrukcja w sprawie gospodarki kasowej Starostwa Powiatowego w Radomiu.

W załączniku Nr 7 przedstawiono instrukcję w sprawie gospodarki drukami ścisłego zarachowania w Starostwie Powiatowym w Radomiu.

Zarządzeniem Nr 57/2011 Starosty Radomskiego z dnia 30 września 2011r. wprowadzono zmiany do Zarządzenia Nr 32/2011 Starosty Radomskiego z dnia 25 maja 2011r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Powyższym Zarządzeniem wprowadzono Załącznik Nr 8, tj. Zasady prowadzenia wyodrębnionej dokumentacji finansowo-księgowej projektów współfinansowanych ze środków europejskich.

Zarządzeniem Nr 10/2012 Starosty Radomskiego z dnia 31 stycznia 2012r. wprowadzono zmiany do Zarządzenia Nr 32/2011 z dnia 25 maja 2011r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Wprowadzone powyższym Zarządzeniem zmiany dotyczyły zasad rachunkowości, przede wszystkim uszczegółowienia zapisów w zakładowym planie kont.

Zarządzeniem Nr 35/2012 Starosty Radomskiego z dnia 1 sierpnia 2012r. wprowadzone zostały zmiany do Zarządzenia Nr 32/2011 Starosty Radomskiego z dnia 25 maja 2011r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Wprowadzone powyższym Zarządzeniem zmiany dotyczyły głównie:

- wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi, a w szczególności wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze a także wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych między jednostkami,
- wprowadzenia do planu kont, konta pozabilansowego 976 celem zapewnienia danych w zakresie niezbędnym do dokonania wyłączeń w łącznym bilansie, łącznym rachunku zysków i strat oraz w łącznym zestawieniu zmian w funduszu jednostek sporządzonym w organie.

Powyższym Zarządzeniem uaktualnione zostały wersje oprogramowania wykorzystanego w jednostce i organie oraz wykaz kont dla Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych a także Zakładowy Plan Kont obowiązujący w jednostce Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Zarządzeniem Nr 48/2012 Starosty Radomskiego z dnia 2 listopada 2012 roku wprowadzono zmiany w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Wprowadzona zmiana dotyczyła zmiany podpisywania dokumentów finansowo-księgowych ze względu na zmianę stanowiska.

Zarządzeniem Nr 49/2012 Starosty Radomskiego z dnia 16.11.2012r. wprowadzone zostały zasady realizacji kontroli zarządczej. W Zarządzeniu określono cele i zakres kontroli zarządczej, dokumentację systemu kontroli zarządczej, samoocenę systemu kontroli zarządczej, wykaz dokumentów związanych z kontrolą zarządczą.

Zarządzeniem Nr 17/2012 Starosty Radomskiego z dnia 9.03.2012r. wprowadzono procedury wykonywania kontroli przez samodzielne stanowiska ds. kontroli Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Zarządzeniem Nr 3/2012 Starosty Radomskiego z dnia 10.01.2012r. zatwierdzony został roczny plan kontroli zarządczej na 2012r., który zrealizowano w 100%. Kontrola została przeprowadzona w 18 jednostkach organizacyjnych w tym również jednostkach którym przekazane zostały dotacje. W 2012r. nie poddano kontroli jednostek organizacyjnych Starostwa:

- 1/ Centrum Kształcenia Praktycznego w Pionkach,
- 2/ Powiatowy Urząd Pracy w Radomiu,
- 3/ Dom Pomocy Społecznej w Wierzbicy,
- 4/ Liceum Ogólnokształcące w Ilży,
- 5/ Liceum Ogólnokształcące w Pionkach,
- 6/ Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Radomiu,
- 7/ Zespół Szkół Ponadgimnazjalnych w Ilży,
- 8/ Międzypowiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Radomiu z siedzibą w Ilży,
- 9/ Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego.

### **3. Dane ogólne o jednostce samorządu terytorialnego.**

Siedzibą organów Powiatu jest Miasto Radom. Terytorium Powiatu obejmuje miasto Pionki, miasta i gminy Ilża, Skaryszew, gminy: Gózd, Jastrzębia, Jedlińsk, Jedlnia Letnisko, Kowala, Pionki, Przytyk, Wierzbica, Wolanów, Zakrzew.

## **II. KSIĘGOWOŚĆ I SPRAWOZDAWCZOŚĆ.**

Dokumenty do kontroli przedłożyła Skarbnik Powiatu Pani Joanna Wontorska.

### **1. Gospodarka pieniężna i kontrola kasy.**

Podstawą gospodarowania środkami pieniężnymi w Starostwie Powiatowym jest zawarta umowa Nr 5/2011 otwarcia i prowadzenia rachunków bankowych w złotych zawarta w dniu 1.03.2011r. na czas określony do dnia 9.03.2015r. z Mazowieckim Bankiem Regionalnym Oddział w Radomiu. Do powyższej umowy zawarty został Aneks Nr 1/2011 z dnia 1.03.2011r. W ramach zawartej umowy utworzone zostały rachunki bankowe w zakresie:

- obsługi finansowo-księgowej budżetu Powiatu dla:

- 1/ rachunku bieżącego podstawowego

2/ rachunków pomocniczych dla:

- rachunku dochodów,
- rachunku sum depozytowych,
- rachunku Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- rachunku na wydatki niewygasające w 2011r.,
- bieżących funduszy celowych:

dla potrzeb realizacji projektu pn. „Profesjonalny Urząd”,

dla potrzeb realizacji projektu pn. „Dajmy szansę”

dla potrzeb realizacji projektu pn. „Od kompetencji urzędników do satysfakcji klientów”,

dla potrzeb realizacji projektu „Skuteczna Kadra”,

dla potrzeb projektów pn. „Program wyrównywania różnic między regionami II”,

dla potrzeb projektów pn. „Program wyrównywania różnic między regionami”.

- obsługi finansowo-księgowej Starostwa Powiatowego dla:

1/ rachunku wydatków budżetowych,

2/ rachunku sum depozytowych,

3/ rachunku dochodów własnych,

4/ rachunku Funduszu Gospodarki Zasobem Geodezyjnym i Kartograficznym”,

5/ rachunek dla potrzeb realizacji projektu pn. „Od kompetencji urzędników do satysfakcji klientów”,

6/ rachunek dla potrzeb realizacji projektu pn. „Zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczego dla potrzeb Komendy Straży Pożarnej w Radomiu w skuteczności działań ratowniczych i usuwania skutków zagrożeń na terenie południowego Mazowsza”,

7/ rachunek Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych”.

W dniu 2.11.2012r. ze Spółdzielczą Grupą Bankową Bank Spółka Akcyjna Oddział w Radomiu Powiat Radomski zawarł umowę na czas określony, do dnia 9.03.2015r. Zawarta umowa nastąpiła ze względu na zmianę nazwy Banku. Warunki umowy nie uległy zmianie. Starostwo Powiatowe w Radomiu posiada odrębny rachunek bankowy bieżący dla budżetu oraz urzędu.

Analityka rachunku budżetu (konto 133) prowadzona jest na podstawie zapisów dotyczących wyciągów bankowych dla dochodów i wydatków. Posegregowanie dochodów i wydatków wynika z dekretacji dowodów księgowych sporządzanych dla dochodów i wydatków, które wynikają z zapisów prowadzonych przez bank. Wyciągi bankowe na koniec miesiąca:

1/ października 2012r., gdzie obroty wyciągu bankowego nr 184/2012 z dnia 1.10.2012r. po stronie Wn wyniosły 170.528,82zł. natomiast po stronie Ma 303.800,00zł. W miesiącu październiku zaewidencjonowano wyciągi bankowe od nr 184/2012 do nr 206/2012.

Obroty konta 133-„Rachunek budżetu” za miesiąc październik po stronie Wn wyniosły 20.375.862,60zł., natomiast po stronie Ma wyniosły 21.957.967,37zł. W zapisach księgowych wyciągów bankowych prowadzonych na koncie 133 w miesiącu październiku nie stwierdzono różnic.

2/ listopad 2012r., gdzie obroty wyciągu bankowego nr 207/2012 z dnia 2.11.2012r. wyniosły po stronie Wn 48.982,12zł. W miesiącu listopadzie zaewidencjonowano wyciągi bankowe od nr 207/2012 do nr 227/2012. Obroty konta 133-„Rachunek budżetu” za miesiąc listopad po stronie Wn wyniosły 17.090.516,74zł., natomiast po stronie Ma 23.919.604,83zł. W

zapisach księgowych wyciągów bankowych prowadzonych na koncie 133 w miesiącu listopadzie nie stwierdzono różnic.

3/ grudzień 2012r., gdzie obroty wyciągu bankowego nr 228/2012 z dnia 3.12.2012r. wyniosły po stronie Wn 4.007.742,56zł. W miesiącu grudniu zaewidencjonowano wyciągi bankowe od nr 228/2012 do nr 246/2012. Obroty konta 133-„Rachunek budżetu” za miesiąc grudzień po stronie Wn wyniosły 17.243.812,79zł., natomiast po stronie Ma 13.551.081,60zł. W zapisach księgowych wyciągów bankowych prowadzonych na koncie 133 w miesiącu grudniu nie stwierdzono różnic.

Skontrolowano stan rachunków bankowych wg stanu na dzień 31.12.2012r.

Ustalono, że stan rachunków bankowych na koniec kontrolowanego roku był zgodny ze stanem wynikającym z ewidencji księgowej i wynosił dla budżetu:

- rachunek bieżący 7.575.568,67zł.
- rachunek dochodów - Skarbu Państwa 12.462,04zł.
- rachunek PFRON 17.995,40zł.
- rachunek PWRMR 319.517,93zł.
- rachunek POKL 2.379,07zł.
- rachunek aktywny samorząd 252.133,86zł.
- rachunek skuteczna kadra 13.009,84zł.
- rachunek wydatki niewygasające 268.045,21zł.
- rachunek PWRMR w obszarze G 40.720,39zł.
- rachunek projektu Green Job 3.79zł.

dla urzędu:

- rachunek wydatków 43.911,84zł.
- rachunek dochodów własnych 180.847,09zł.
- rachunek sum depozytowych 67.204,11zł.
- rachunek ZFŚS 210.388,22zł.

W ramach urzędu kontrolę zapisów księgowych przeprowadzono dla wydatków ewidencjonowanych na koncie 130. Posegregowanie wydatków wynika z dekretacji dowodów księgowych, które wynikają z zapisów prowadzonych przez bank. Wyciągi bankowe na koniec miesiąca:

1/ października 2012r. gdzie obroty wyciągu bankowego nr 32/2012 z dnia 2.10.2012r. po stronie Wn wyniosły 300.000,00zł. natomiast po stronie Ma 251.228,77zł. Obroty konta 130 dla wydatków za miesiąc październik wyniosły po stronie Wn 1.798.083,47zł., natomiast po stronie Ma 1.795.219,14zł. i dotyczyły wyciągów bankowych od nr 32/2012 do nr 49/2012.

W zapisach księgowych ewidencji księgowej i banku miesiąca października powstały różnice dla wyciągów:

- nr 39/2012 Ma 84,50zł Wn 20.984,64zł. w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 20.900,14zł. różnica Wn i Ma 84,50zł.
- nr 45/2012 Ma 173,22zł Wn 12.147,84zł. w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 11.974,62zł. różnica 173,22zł.
- nr 46/2012 Ma 11.769,00zł. Wn 537.991,02zł. w ewidencji konta 130 Wn 11.720,00zł. Ma 537.942,02zł. różnica po stronie Wn 49,00zł. po stronie Ma 49,00zł.
- nr 49/2012 Ma 896,79zł. Wn 241.647,64zł. w ewidencji księgowej konta 130 Wn 0,00zł. Ma 240.750,85zł. różnica 896,79zł.

2/ listopada 2012r., gdzie obroty wyciągu bankowego nr 50/2012 z dnia 2.11.2012r. po stronie Wn wyniosły 25.299,68zł., natomiast po stronie Ma 5,00zł. Obroty konta 130 dla wydatków za miesiąc listopad wyniosły po stronie Wn 1.563.854,07zł. natomiast po stronie Ma 1.519.384,76zł. i dotyczyły wyciągów bankowych od nr 50/2012 do nr 67/2012. W zapisach księgowych ewidencji księgowej i banku miesiąca listopada powstały różnice dla wyciągów bankowych:

- nr50/2012r., Ma 5,00zł. Wn 25.299,68zł. w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 25.294,68zł. różnica po stronie po Wn i Ma 5,00zł.
- nr 62/2012r., Ma 269,53zł. Wn 118.768,29zł., w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 118.498,76zł. różnica po stronie Wn i Ma 269,53zł.
- nr 65/2012 Ma 320,06zł. Wn 13.657,31zł. w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 13.657,31zł. różnica po stronie Ma 320,06zł.
- nr 67/2012r., Ma 1.635,08zł. Wn 334.484,59zł., w ewidencji konta 130 Wn-100zł. Ma 332.749,51zł. różnica po stronie Wn 1.535,08zł. Ma 1.735,08zł.

3/ grudnia 2012r., gdzie obroty wyciągu bankowego nr 68/2012 z dnia 5.12.2012r. po stronie Ma wyniosły 500.000,00zł. Wn 0,00zł. Obroty konta 130 dla wydatków za miesiąc grudzień wyniosły po stronie Wn3.107.229,31zł. natomiast po stronie Ma 3.361.977,55zł. i dotyczyły wyciągów bankowych od nr 68/2012 do nr 82/2012.

W zapisach księgowych ewidencji księgowej i banku miesiąca grudnia powstały różnice dla wyciągów bankowych:

- nr 72/2012 Ma 0,50zł. Wn 4.742,82zł. w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 4.742,32zł. różnica po stronie Wn i Ma 0,50zł.
- nr 73/2012 Ma 545.673,90 Wn 120.945,72zł., w ewidencji konta 130 Wn 545.673,90zł. Ma 120. 945,72zł. różnica po stronie Wn i Ma 845,67zł.
- nr 74/2012 Ma 127.350,58zł. Wn 198.796,06zł., w ewidencji konta 130 Wn 121.249,18zł. Ma 192.694,66zł. różnica po stronie Wn i Ma 6.101,40zł.
- nr 76/2012 Ma 135.463,92zł. Wn 163.243,05zł., w ewidencji konta 130 Wn 135.300,00zł. Ma 163.079,13zł. różnica po stronie Wn i Ma 163,92zł.
- nr 78/2012 Ma 23.828,30zł. Wn 108.022,38zł., w ewidencji konta 130 Wn 17.626,90zł. Ma 101.820,98zł. różnica po stronie Wn i Ma 6.201,40zł.
- nr 80/2012 Ma 200,00zł. Wn 389.934,81zł., w ewidencji konta 130 Wn 0,00zł. Ma 389.734,81zł. różnica po stronie Wn i Ma 200,00zł.
- nr 81/2012 Ma 34.636,77zł. Wn 548.197,86zł. w ewidencji konta 130 Wn – 14.636,97zł. Ma 498.924,12zł. różnica po stronie Wn i Ma 49.273,74zł.
- 82/2012 Ma 3.541,11zł. Wn 203.117,85zł. w ewidencji konta 130 Wn -200.000,00zł. Ma -423,26zł. różnica po stronie Wn i Ma 203.541,11zł.

Powyższe różnice wynikały z dokonywanych zapisów technicznych powodujących zmniejszenie obrotów na koncie 130, które nie miały wpływu na saldo konta. Tego typu zapis powodował iż obroty strony Wn konta 130 wykazywały faktyczne wpływy środków budżetowych otrzymanych z organu na realizację wydatków zgodnie z planem finansowym a obroty strony Ma konta 130 wykazują zrealizowane wydatki budżetowe zgodnie z planem finansowym Starostwa.

W Starostwie Powiatowym w Radomiu obowiązuje Instrukcja w sprawie gospodarki kasowej, stanowiąca Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr 32/2011 Starosty Radomskiego z dnia 25 maja

2011r. Instrukcja określa zasady i warunki, jakie powinny być spełnione przy prowadzeniu gospodarki kasowej oraz warunki zabezpieczenia i przechowywania wartości pieniężnych. W obrocie kasowym występują krajowe znaki pieniężne, чеки oraz inne dokumenty występujące w obrocie gotówkowym. Obrót następuje przez wpłaty i wypłaty kasowe i realizowany jest przez kasy jednostki. W jednostce funkcjonują dwa punkty kasowe zlokalizowane w budynku przy ulicy Domagalskiego 7 oraz budynku przy ulicy Granicznej 24. Osobą upoważnioną do prowadzenia każdej kasy jest kasjer. W instrukcji określono niezbędny запас gotówki na bieżące wydatki (tzw. pogotowie kasowe) ustalony przez Starostę Radomskiego o wartości 2.000,00zł., z tym, że dla punktu kasowego przy ul. Domagalskiego 7 w wysokości 1.500,00zł. a dla punktu przy ulicy Granicznej 24 w kwocie 500,00zł. Wartości pieniężne są przechowywane i transportowane w warunkach zapewniających należyłą ochronę przed zniszczeniem, utratą i zagarnięciem. Pomieszczenia kasy są wydzielone, a ich okna okratowane i drzwi specjalnie wzmocnione. Kasjer jest oddzielony trwałą ścianką od interesanta uniemożliwiającą wejście jakiegokolwiek osoby do wnętrza kasy. Okienko, przez które kasjer dokonuje wypłaty i przyjmuje wpłaty posiada szybę antywłamaniową. Pomieszczenia kasy są wyposażone w sygnalizację alarmową i szafę stalową do przechowywania środków pieniężnych. Drzwi szafy stalowej są tak skonstruowane, aby ich otwarcie było możliwe z jednoczesnym użyciem różnych kluczy. Bieżące wpływy do kas jednostki m.in. opłaty geodezyjne i dochody budżetowe są przyjmowane w formie gotówki i codziennie odprowadzane na właściwe rachunki bankowe jednostki i organu. W przypadku wpłat nie przekraczających 5.000,00zł. wpływy te mogą być przechowywane w szafie stalowej w pomieszczeniu kasy przy ul. Domagalskiego, skąd są odprowadzane na właściwe rachunki jednostki następnego dnia roboczego i obowiązkowo na koniec każdego okresu sprawozdawczego. Wpłaty przekraczające 5.000,00zł. i nie odprowadzane w dniu przyjęcia z uwagi na brak transportu są przechowywane w kasie i odprowadzone następnego dnia na właściwy rachunek.

Przyjęcie gotówki z banku do kasy udokumentowane jest dowodem wewnętrznym KP „Kasa przyjmie”.

Dowody księgowe źródłowe, stwierdzające dokonaną operację gospodarczą zawierają stwierdzenie o zakwalifikowaniu dowodu księgowego do ujęcia w księgach rachunkowych przez wskazanie miesiąca księgowania oraz sposobu jego ujęcia w księgach rachunkowych.

W toku dalszej kontroli sprawdzono zgodność obrotów kasowych z saldem konta 101 – analityka do raportów kasowych planu kont jednostki za IV kwartał 2012r.

Z kontrolowanych raportów kasowych wynika, że sporządzane są dwa raporty kasowe z wydatków. Raporty kasowe dotyczą dwóch kas usytuowanych w budynku przy ul.

Domagalskiego oraz ul. Granicznej. Szczegółową kontrolę raportów kasowych przeprowadzono dla kasy znajdującej się przy ul. Domagalskiego.

Z wydatków sporządzono raporty kasowe o numerach:

Październik 2012r.

- 45/2012 za okres od 1.10 – 7.10.2012r. o łącznych rozchodach 54,40zł.
- 46/2012 za okres od 8.10 – 14.10.2012r. o łącznych rozchodach 233,71zł.
- 47/2012 za okres od 15.10 – 21.10.2012r. o łącznych rozchodach 281,06zł.
- 48/2012 za okres od 22.10 – 28.10.2012r. o łącznych przychodach 14.718,04zł. i rozchodach 14.223,67zł.



- 49/2012 za okres od 29.10 – 31.10.2012r. o łącznych przychodach 11.129,16zł. i rozchodach 11.063,36zł.

Listopad 2012r.

- 50/2012 za okres od 1.11 – 4.11.2012r. o łącznych rozchodach 146,50zł.
- 51/2012 za okres od 5.11 – 11.11.2012r. o łącznych rozchodach 126,70zł.
- 52/2012 za okres od 12.11 – 18.11.2012r. o łącznych rozchodach 131,77zł.
- 53/2012 za okres od 19.11 – 25.11.2012r. o łącznych rozchodach 391,51zł.
- 54/2012 za okres od 26.11 – 30.11.2012r. o łącznych przychodach 25.929,51zł i rozchodach 25.229,17zł.

Grudzień 2012r.

- 55/2012 za okres od 1.12 – 9.12.2012r. o łącznych rozchodach 346,19zł.
- 56/2012 za okres od 10.12.2012 – 16.12.2012r. o łącznych przychodach 1.200,12zł. i rozchodach 748,79zł.
- 57/2012 za okres od 17.12 – 23.12.2012r. o łącznych przychodach 29.926,14zł. i rozchodach 29.926,64zł.
- 58/2012 za okres od 24.12 – 30.12.2012r. o łącznych rozchodach 200,70zł.
- 59/2012 za okres od 31.12 do 31.12.2012r. o łącznych rozchodach 1.298,80zł.

Z dochodów budżetowych sporządzono raporty kasowe o numerach:

Październik 2012r.

- 42/2012 za okres od 1.10 – 7.10.2012r. o łącznych obrotach 10,38zł.
- 43/2012 za okres od 8.10 – 14.10.2012r. o łącznych przychodach 14,76zł.
- 44/2012 za okres od 15.10 – 21.10.2012r. o łącznych obrotach 26,12zł.
- 45/2012 za okres od 22.10 – 28.10.2012r. o łącznych przychodach 10,79zł.
- 46/2012 za okres od 29.10 – 31.10.2012r. o łącznych obrotach 67,27zł.

Listopad 2012r.

- 47/2012 za okres od 1.11 – 4.11.2012r. o łącznych przychodach 7,35zł.
- 48/2012 za okres od 5.11 – 11.11.2012r. o łącznych obrotach 23,31zł.
- 49/2012 za okres od 12.11 – 18.11.2012r. o łącznych przychodach 16,55zł.
- 50/2012 za okres od 19.11 – 25.11.2012r. o łącznych obrotach 34,63zł.
- 51/2012 za okres od 26.11 – 30.11.2012r. o łącznych obrotach 116,73zł.

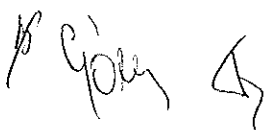
Grudzień 2012r.

- 52/2012 za okres od 1.12 – 9.12. 2012r. o łącznych przychodach 24,80zł. i rozchodach 13,85zł.
- 53/2012 za okres od 10.12 – 16.12.2012r. o łącznych obrotach 26,79zł.
- 54/2012 za okres od 24.12 – 30.12.2012r. o łącznych przychodach 1.280,18zł.
- 55/2012 za okres od 31.12 – 31.12.2012r. o łącznych obrotach 1.293,88zł.

Z dochodów własnych sporządzono raporty kasowe o numerach:

Październik 2012r.

- 45/2012 za okres od 1.10 – 7.10.2012r. o łącznych obrotach 113,05zł.
- 46/2012 za okres od 8.10 – 14.10.2012r. o łącznych obrotach 997,73zł.



- 47/2012 za okres od 15.10 – 21.10.2012r. o łącznych obrotach 87,90zł.
- 48/2012 za okres od 22.10 – 28.10.2012r. o łącznych obrotach 0,50zł.

#### Listopad 2012r.

- 49/2012 za okres od 5.11 – 11.11.2012r. o łącznych obrotach 330,26zł.
- 50/2012 za okres od 12.11 – 18.11.2012r. o łącznych obrotach 750,22zł.
- 51/2012 za okres od 19.11 – 25.11.2012r. o łącznych obrotach 0,50zł.

#### Grudzień 2012r.

- 52/2012 za okres od 1.12 – 9.12.2012r. o łącznych obrotach 752,65zł.
- 53/2012 za okres od 10.12 – 16.12.2012r. o łącznych przychodach 2.903,81zł. rozchodach 403,81zł.
- 54/2012 za okres od 17.12 – 23.12.2012r. o łącznych obrotach 3.492,56zł.

Powyższe raporty kasowe zarówno z wydatków jak i z dochodów ewidencjonowano na koncie 101, gdzie saldo konta 101 na dzień 31.10.2012r. wyniosło 1.991,00zł., za miesiąc listopad 1.894,86zł., natomiast za grudzień stan kasy był zerowy.

W dniu 15.03.2013r. przeprowadzono kontrolę kasy w Starostwie w Radomiu. W wyniku kontroli kasy nie stwierdzono różnic pomiędzy rzeczywistym stanem gotówki w kasie a stanem wynikającym z prowadzonych raportów kasowych. W aktach osobowych kasjera, znajduje się deklaracja o odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie oraz zapytanie o karalność. Dokumenty dotyczące wypłat gotówki z kasy są zatwierdzane przez Starostę lub osobę przez niego upoważnioną oraz przez Głównego Księgowego.

Przyjęcie gotówki z banku do kasy udokumentowane jest dowodem wewnętrznym KP „Kasa przyjmie”.

Ewidencję druków ścisłego zarachowania prowadzi Kierownik Obsługi Finansowo – Księgowej. Na dzień kontroli kasy stan druków ścisłego zarachowania był zgodny ze stanem faktycznym.

Ewidencja obejmuje:

- czeki gotówkowe dla rachunku dochodów 4 szt.
- czeki gotówkowe dla rachunku sum depozytowych 4 szt.
- czeki gotówkowe dla rachunku PFZG i K 2 szt.
- czeki gotówkowe dla ZFŚS 4 szt.
- czeki gotówkowe dla PFRON 11 szt.
- czeki gotówkowe dla wydatków budżetowych 52 szt.
- czeki gotówkowe dla stypendiów socjalnych 9 szt.
- kwitariusze przychodowe 38 szt.
- druki KP 2 szt.
- druki KW 0 szt.

W wyniku kontroli druków ścisłego zarachowania nie stwierdzono różnic pomiędzy rzeczywistym stanem tych druków, a stanem wynikającym z prowadzonej ewidencji w księdze druków ścisłego zarachowania.

W dniu kontroli kasy stan druków ścisłego zarachowania zaewidencjonowany w książkach był zgodny ze stanem faktycznym.




Z kontrolowanych raportów kasowych związanych z przedkładanymi rachunkami i fakturami stwierdzono, że w Raporcie Kasowym Nr 45/2012 z wydatków zrealizowana została faktura z dn.27.09.2012r. za zakup materiałów na kwotę 54,40zł. Powyższa faktura została zakwalifikowana w koszty miesiąca października 2012r., o czym świadczy opis powyższej faktury oraz dekretacja.

## **2. Księgi rachunkowe budżetu i urzędu.**

Kontrolę w zakresie stanu i kompletności urządzeń księgowych przeprowadzono dla jednostki Starostwa Powiatowego oraz budżetu Starostwa. Na dzień 31.12.2012r. zamknięto księgi rachunkowe zarówno dla budżetu jak i urzędu Starostwa. Na podstawie zestawienia obrotów i sald sporządzono sprawozdania roczne.

Do kont syntetycznych prowadzona jest ewidencja analityczna w formie wydruków komputerowych. Wydruk posiada obroty finansowe danej operacji gospodarczej podsumowującej zapisy księgowe prowadzone na danym koncie. Tego typu zapis pozwala na porównanie ewidencji kont syntetycznych z analitycznymi. Z ewidencji sporządzonej w formie zestawienia obrotów i sald wynika, że prowadzone są konta zarówno syntetycznie jak i analitycznie. Dla jednostki Starostwa Powiatowego, do konta 130 jest prowadzona ewidencja wg obowiązującej klasyfikacji, na podstawie której sporządzane są sprawozdania budżetowe zarówno dla dochodów jak i wydatków. Do kont rozrachunkowych stosowana jest ewidencja analityczna wobec poszczególnych kontrahentów oraz tytułów.

W budżecie Starostwa prowadzona jest ewidencja analityczna do kont rozrachunkowych. Ewidencja analityczna została zastosowana w budżecie Starostwa dla osiągniętych dochodów oraz zrealizowanych wydatków, wg obowiązującej klasyfikacji.

Ewidencja księgowa prowadzona jest w sposób ciągły, zapisy księgowe zachowują zasadę ciągłości bilansowej w ten sposób, że uzyskane salda na dzień 31.12.2011r. wprowadzono do urządzeń księgowych w takiej samej wysokości na dzień 1.01.2012r. Ciągłość sald zachowano również dla zapisów księgowych na dzień 31.12.2012r. oraz 1.01.2013r.

Dla majątku Starostwa prowadzona jest ewidencja analityczna wg poszczególnych grup Klasyfikacji Środków Trwałych. Stosowany sposób ewidencji księgowej syntetycznej pozwala na skuteczny sposób sporządzania obowiązujących sprawozdań.

Ewidencja księgowa prowadzona jest komputerowo odrębnie dla budżetu i jednostki Starostwa Powiatowego. Na koniec każdego miesiąca sporządzana jest ewidencja syntetyczna w formie zestawienia obrotów i sald.

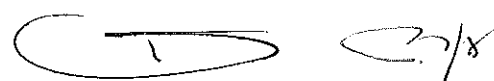
W księdze rachunkowej budżetu Starostwa Powiatowego na dzień 31.12.2012r. wystąpiły salda kont:

po stronie należności:

- rachunku bieżącego budżetu,
- środków pieniężnych w drodze,
- rozrachunków budżetu,
- skumulowanego wyniku budżetu.

po stronie zobowiązań:

- kredyty bankowe,
- rozrachunki budżetu,



- pozostałe rozrachunki,
- zobowiązania finansowe,
- wynik wykonania budżetu,
- wynik na pozostałych operacjach.

Salda powyższych należności i zobowiązań stają się podstawą do sporządzenia sprawozdań finansowych Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Analizując salda kont budżetu Powiatu stwierdzono, że wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych była zgodna z saldami konta 133 oraz 139.

Należności rozrachunków ewidencjonowane na koncie 224 wyniosły:

- 825,81zł. z Urzędem Miasta Radom tytułem dotacji należnej za grudzień na rodziny zastępcze,
- 2.392,00zł. Starostwo Powiatowe Radom tytułem opłaty ewidencyjnej CEPIK za 12/2012 podlegająca przekazaniu do MSWiA,
- 837,28zł. Starostwo Powiatowe w Rudzie Śląskiej tytułem dotacji należnej za grudzień na rodziny zastępcze.

Zobowiązania rozrachunków ewidencjonowane na koncie 224 wyniosły:

- 22.509,43zł. Urząd Mazowiecki tytułem niewykorzystanych dotacji celowych na zadania własne,
- 2.392,00zł. MSWiA tytułem opłaty ewidencyjnej CEPIK za 12/2012 podlegająca przekazaniu,
- 0,30zł. MPiPS tytułem niewykorzystanej dotacji,
- 2.394,84zł. Starostwo Powiatowe Zwoleń, tytułem niewykorzystanej dotacji celowej,
- 42,30zł. Starostwo Powiatowe Łuków, tytułem niewykorzystanej dotacji celowej,

Zobowiązania rozrachunków ewidencjonowane na koncie 240 wyniosły:

- 3,79zł. odsetki bankowe,
- 2.376,93zł. zwrot płatności na rachunek partnera projektu POKL,
- 118.354,30zł. niewykorzystane płatności podlegające zwrotowi POKL.

W ramach kont 222 oraz 223 budżetu Powiatu dokonano rozliczenia dochodów i wydatków realizowanych przez jednostki Starostwa na podstawie sporządzonych sprawozdań budżetowych Rb-27S oraz Rb-28S za 2012r.

W zakresie konta 223 – „Rozliczenie wydatków budżetowych” na koniec kontrolowanego roku, na podstawie ewidencji syntetycznej, wykazane zostało saldo należności w wysokości 357.891,22zł. Z ewidencji analitycznej prowadzonej do powyższego konta wynikają salda dla poszczególnych jednostek, które dokonały zwrotu środków finansowych na rachunek Powiatu w okresach od 3.01 – 7.01.2013r.

W zakresie konta 222 – „Rozliczenie dochodów budżetowych” na koniec kontrolowanego roku, na podstawie ewidencji syntetycznej, wykazane zostało saldo należności w wysokości 186.256,03zł. Z ewidencji analitycznej prowadzonej do powyższego, wynikają salda dla poszczególnych jednostek, które dokonały zwrotu środków finansowych na rachunek Powiatu w okresach od 3.01 – 7.01.2013r.

W księdze rachunkowej Starostwa Powiatowego na dzień 31.12.2012r. wystąpiły salda kont:

- majątku Starostwa,
- majątku obrotowego.

Wartości sald kont syntetycznych majątku będą wykazane w sprawozdaniach finansowych sporządzonych za 2012r.

Zakresem kontroli objęto ewidencję księgową w zakresie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych. Z przedłożonych dokumentów do kontroli wynika, że środki finansowe na wyodrębniony rachunek bankowy przekazano przelewem:

- dn.9.03.2012r. w wysokości 94.174,00zł. (wyciąg bankowy nr 41/2012) dla rozdz.75020 92.424,00zł., dla rozdz.75011 – 1.750,00zł.
- dn.22.05.2012r. w wysokości 82.403,00zł. (wyciąg bankowy nr 84/2012) dla rozdz. 75011 – 1.532,00zł. dla rozdz. 75020 – 80.871,00zł.
- dn. 24.09.2012r. w wysokości 58.859,00zł. (wyciąg bankowy nr 26/2012) dla rozdz.75011 – 1.094,00zł. dla rozdz. 75020 – 57.765,00zł.

Dekretacja powyższych wyciągów bankowych dotyczyła rachunku bankowego (konto 130) oraz konta kosztów 405. Z przedłożonych dokumentów do kontroli wynika, że nie były prowadzone zapisy księgowe w zakresie naliczania Funduszu Świadczeń Socjalnych.

Zakresem kontroli objęto również ewidencję zaangażowania środków budżetowych. Szczegółową kontrolę ewidencji zaangażowania z tytułu zawieranych umów przeprowadzono dla działu 750 rozdział 75020 §6050. Powyższe umowy dotyczyły:

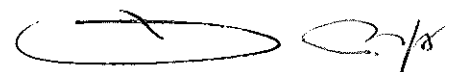
- umowa z dn.17.04.2012r. na modernizację wewnętrznej sieci c.o. w nowym budynku zaewidencjonowana w zaangażowaniu 24.04.2012r. na kwotę 6.089,32zł.
- umowa z dn. 23.07.2012r. na wykonanie dokumentacji projektowej i robót budowlanych dot. Instalacji zaewidencjonowana w zaangażowaniu dn.31.07.2012r. na kwotę 33.948,00zł.
- umowa z dn.2.07.2012r. na wykonanie węzła cieplnego w budynku Starostwa Powiatowego w Radomiu zaewidencjonowana w zaangażowaniu 2.10.2012r. na kwotę 29.397,00zł.
- umowa z dn.26.11.2012r. na modernizację systemu alarmowego i wizyjnego zaewidencjonowana w zaangażowaniu dn.27.12.2012r. na kwotę 9.999,90zł.

Na dzień 31.12.2012r. dokonano przeksięgowania równowartości zrealizowanych wydatków zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S oraz przeksięgowania zaangażowania, które dotyczy 2013r. w wysokości 27.000,00zł. Powyższa kwota dotyczy zawartej umowy z dnia 18 września 2012r. pomiędzy Powiatem Radomskim a Przedsiębiorstwem Produkcji Handlu i Usług „Telmark” na zadanie inwestycyjne pn. „wykonanie łącza teletechnicznego między budynkami Starostwa przy ul. Domagalskiego 7”. Do powyższej umowy zawarto 3 aneksy, gdzie ostatni aneks z dnia 24 grudnia 2012r. zmienia termin realizacji zadania w poszczególnych zagadnieniach na 17 maja 2013r. oraz 14 czerwca 2013r. Ostatecznie Uchwałą Nr 231/XXIV/2012 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 21 grudnia 2012r. przyjęto wykaz wydatków, które nie wygasają z końcem roku budżetowego 2012, w tym powyższe zadanie.

### **3. Sprawozdawczość budżetowa, finansowa i inna.**

Kontrolę sprawozdań budżetowych przeprowadzono dla urzędu Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Na dzień 31.12.2012r. urząd sporządził sprawozdanie Rb-27S (korekta nr 1) z wykonania planu dochodów budżetowych. Dochody wykonane stanowiły kwotę 106.152.532,43zł., natomiast należności pozostałe do zapłaty wyniosły 214.006,69zł. zaś nadpłaty stanowiły



kwotę 3.148,75zł. Wykazane nadpłaty wnikły ze strony Ma konta 221 urzędu Starostwa, natomiast zaległości konta 221 zaewidencjonowano w kwocie 209.001,11zł. Różnica w kwocie 5.005,58zł. wynika z należności konta 201 w kwocie 133,18zł., należności zaewidencjonowanych na koncie 240 w kwocie 4.998,97zł. oraz odliczenia podatku VAT w wysokości 124,57zł. oraz CEPIK w kwocie 2,00zł.

Na dzień 31.12.2012r. dla urzędu sporządzone zostało sprawozdanie Rb-28S (korekta nr 1) z wykonania planu wydatków budżetowych. Wydatki wykonane wyniosły 20.728.506,73zł., natomiast zobowiązania 844.414,48zł. Powyższe zobowiązania dotyczyły:

- rozrachunków z odbiorcami i dostawcami (k-to 201) 41.681,87zł.
- rozrachunków z tytułu wynagrodzeń,
- pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych,
- pozostałych rozrachunków

wynikały z ewidencji syntetycznej sporządzonej w formie zestawienia obrotów i sald dla Urzędu Starostwa Powiatowego.

Na dzień 31.12.2012r. Urząd Starostwa Powiatowego sporządził sprawozdanie Rb-N (korekta nr 1) o stanie należności oraz wybranych aktywów finansowych. Wykazane należności dotyczyły środków finansowych znajdujących się na rachunku bankowym w wysokości 223.569,44zł., należności wymagalnych w kwocie 26.187,73zł. w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 19.127,73zł.
- pozostałe 7.080,00zł.

Pozostałe należności wykazano w kwocie 18.856,63zł. w tym:

- z tytułu dostaw towarów i usług 4.570,11zł.
- pozostałe 14.286,52zł.

Na dzień 31.12.2012r. Urząd Starostwa Powiatowego sporządził sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji. W powyższym sprawozdaniu zobowiązania nie wystąpiły.

Na dzień 31.12.2012r. Starostwo Powiatowe sporządziło sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie. W sprawozdaniu wykazane zostały dochody budżetu w wysokości 113.081.347,31zł., które były zgodne z wartością konta 901 na koniec kontrolowanego roku. Wydatki osiągnęły wartość 111.781.329,09zł. i były zgodne z wartością konta 902 – „Wydatki budżetu” w wysokości 111.513.388,18zł. i 904 – „Niewygasające wydatki” w wysokości 267.940,91zł. W wyniku realizacji budżetu Starostwo Powiatowe osiągnęło nadwyżkę w kwocie 1.300.018,22zł. Przychody stanowiły kwotę 11.815.229,33zł. z czego:

- kredyty i pożyczki 5.500.000,00zł.
- nadwyżka z lat ubiegłych 2.402.016,57zł.
- inne źródła 3.913.212,76zł.

Rozchody wykonano w wysokości 5.406.113,60zł. i dotyczyły spłaty kredytów i pożyczek.

Na dzień 31.12.2012r. Starostwo Powiatowe sporządziło sprawozdanie Rb-34S z wykonania dochodów i wydatków na rachunku. Realizacja środków miała miejsce w dziale 801 oraz 854. Wykonanie dochodów za 2012r. wyniosło 243.567,74zł. przy przyjętym planie 245.484,00zł. Realizacja wydatków w poszczególnych rozdziałach przebiegała następująco:

- rozdz.80130 30.000,00zł.
- rozdz.80140 66.868,94zł.

- rozdz.80146 44.462,68zł.
- rozdz.85410 102.236,12zł.

Na dzień 31.12.2012r. sporządzone zostało sprawozdanie Rb-ST roczne o stanie środków na rachunkach bankowych. Wykazana wysokość środków stanowiła kwotę 7.859.006,58zł., w tym, stan środków:

- na rachunku wydatków niewygasających 268.045,21zł.
- niewykorzystanych dotacji w roku budżetowym 7.187,72zł.
- dotacji i subwencji przekazane w grudniu na styczeń następnego roku 562.492,00zł.

Stan środków funduszy pomocowych wynosił 15.392,70zł. Wykazane dane wynikały z ewidencji księgowej oraz potwierdzenia sald na rachunkach bankowych.

Na dzień 31.12.2012r. w ramach budżetu Powiatu sporządzone zostało sprawozdanie Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji. W powyższym sprawozdaniu wykazana została wysokość zobowiązania w kwocie 14.561.175,60zł., która dotyczyła zaciągniętych kredytów i pożyczek zaewidencjonowanych odpowiednio na kontach 134 – „Kredyty bankowe” oraz 260 – „Zobowiązania finansowe”.

Za kontrolowany rok Starostwo Powiatowe sporządziło sprawozdanie z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególnych stopniach awansu zawodowego w szkołach prowadzonych przez Powiat Radomski. W sprawozdaniu wyszczególnione zostały stopnie awansu dla:

- stażysty wskaźnik określony w art.30 ust.3 Karty Nauczyciela wynosi 100% przy średnim wynagrodzeniu od dnia 1.01 do 31.08.2012r. 2.618,10zł. a od 1.09 do 31.12.2012r. 2.717,59zł. co w konsekwencji dało różnicę w wypłacie wynagrodzeń – 14.127,02zł.
- kontraktowy wskaźnik określony w art.30 ust.3 Karty Nauczyciela wynosi 111% przy średnim wynagrodzeniu od dnia 1.01.do 31.08.2012r – 2.618,10zł. a od 1.09 do 31.12.2012r.- 2.717,59zł., co w konsekwencji dało różnicę w wypłacie wynagrodzeń 64.210,91zł.
- mianowany wskaźnik określony w art.30 ust.3 Karty Nauczyciela wynosi 144% przy średnim wynagrodzeniu od dnia 1.01. do 31.08.2012r. – 2.906,09zł., a od 1.09 do 31.12.2012r.- 3.913,33zł., co w konsekwencji dało różnicę w wypłacie wynagrodzeń - 144.453,96zł.
- dyplomowany wskaźnik określony w art.30 ust.3 Karty Nauczyciela wynosi 184% przy średnim wynagrodzeniu od dnia 1.01 do 31.08.2012r. – 4.817,30zł., a od 1.09 do 31.12.2012r. 5.000,37zł., co w konsekwencji dało różnicę w wypłacie wynagrodzeń – 29.506,93zł.

Powyższe kwoty wykazane w sprawozdaniu były przedmiotem posiedzenia Zarządu Powiatu w dniu 15 stycznia 2013r. Różnica została wypłacona nauczycielom w terminie do dn.28.01.2013r.

Z przedłożonych dokumentów do kontroli wynika, że Starostwo Powiatowe z tytułu wypłat dla nauczycieli wynikających z art.30 ust.3 Karty Nauczyciela poniosło ogółem koszty w wysokości 252.298,82zł.

Rb-27ZZ z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j. s. t. na 31.12.2012 roku.

Plan

Należności

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

Dział 010 –	25.000,00 zł	62.740,41 zł
Dział 700 –	870.000,00 zł	4.220.876,61 zł
Dział 710 –	10.000,00 zł	381.478,47 zł

Dochody wykonane ogółem: w tym potrącone na rzecz samorządu terytorialnego

Dział 010 –	12.580,51 zł	629,03 zł
Dział 700 –	994.806,64 zł	248.701,66 zł
Dział 710 –	5.727,04 zł	286,35 zł

Dochody przekazane do budżetu państwa:

Dział 010 –	11.951,48 zł
Dział 700 –	746.104,98 zł
Dział 710 –	5.440,69 zł

Zaległości:	Nadpłaty
-------------	----------

Dział 010 –	50.614,31 zł	492,11 zł
Dział 700 –	3.227.623,16 zł	1.553,19 zł
Dział 710 –	375.751,43 zł	0,00 zł

Potrącone przez starostwo dochody w wysokości: 249.617,04 zł. posiadają swoje odzwierciedlenie w ewidencji księgowej: dochody własne starostwa: 246.583,85 zł. , dochody do przekazania do budżetu państwa: 3.033,19 zł.

Należności z tytułu dochodów w części dotyczącej budżetu państwa: 3.587.665,40 zł i w części dotyczącej budżetu starostwa: 1.077.430,09 zł.

Przedstawione dane wynikały z ewidencji księgowej starostwa.

Sprawozdanie sporządzono i zatwierdzono w dniu 11.02.2013 roku.

#### 4. Inwentaryzacja.

Zarządzeniem Nr 50/2009 Starosty Radomskiego z dnia 30.11.2009r. powołano Komisję Inwentaryzacyjną i Zespoły Spisowe do przeprowadzenia inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Inwentaryzacja powinna objąć środki trwałe i pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz przedmioty obce w użyczeniu znajdujące się w ewidencji Starostwa Powiatowego w Radomiu drogą ilościowego spisu z natury. Termin rozpoczęcia prac Komisji Inwentaryzacyjnej i Zespołów Spisowych ustalono na dzień 7 grudnia 2009r. a ich zakończenie na dzień 15 stycznia 2010r. Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na dzień 31 grudnia 2009r.

Zespoły spisowe dokonały spisu przedmiotów na arkuszach spisowych z natury.

Po wyszczególnieniu składników na arkuszach spisowych, przedmioty zostały wycenione przez Wydział Księgowości. Do arkuszy spisowych sporządzone zostały zestawienia zbiorcze.

Po przeprowadzonej inwentaryzacji sporządzono protokół.

Zgodnie z Zarządzeniem Starosty Radomskiego Nr 50/2009 z dnia 30 listopada 2009 roku w Starostwie Powiatowym w Radomiu została przeprowadzona inwentaryzacja majątku trwałego. Rozliczenie inwentaryzacji obejmowało środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.






W dniu 12 stycznia 2010r. Komisja Inwentaryzacyjna przedstawiła arkusze spisu z natury sporządzone przez Zespoły Spisowe od numeru 1-130 oraz dokonała rozliczenia wyników inwentaryzacji sporządzając protokół.

Z posiadanych arkuszy spisu z natury wartości spisanego majątku trwałego zostały następnie przeniesione do „Zestawień zbiorczych spisów z natury” według grup stosowanych w klasyfikacji środków trwałych. Ze zbiorczych zestawień wynika, że zachodzi całkowita zgodność między przeprowadzoną pełną inwentaryzacją spisu z natury a księgami rachunkowymi oraz księgami inwentarzowymi. Nie stwierdzono różnic inwentaryzacyjnych. Na dzień 31.12.2009r. stan majątku Starostwa wynosił:

1. według ksiąg rachunkowych stan księgowy majątku Starostwa Powiatowego w Radomiu wynosi ogółem 9.532.850,64zł., z tego:

- wartość środków trwałych (konto 011) wynosi 7.845.511,99zł.
- wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosi 696.868,70zł.
- wartość pozostałych środków trwałych (konto 013) wynosi 81.050,66zł.
- wartości niematerialne i prawne (konto 020) wynosi 909.419,29zł.

2. według ksiąg inwentarzowych oraz drogą inwentaryzacji stan majątku Starostwa Powiatowego w Radomiu wynosi ogółem 9.532.850,64zł. z tego:

- wartość środków trwałych wynosi 7.926.562,65zł.
- wartość pozostałych środków trwałych wynosi 696.868,70zł.
- wartości niematerialne i prawne 909.419,29zł.

W wyniku przeprowadzonej pełnej inwentaryzacji spisu z natury na dzień 31.12.2009r. stan majątku trwałego w Starostwie Powiatowym w Radomiu jest zgodny ze stanem w księgach inwentarzowych oraz syntetyczną ewidencją księgową poszczególnych kont w księgowości. Komisja inwentaryzacyjna nie stwierdziła żadnych różnic ilościowych jak i wartościowych majątku.

Na dzień 31.12.2009r. dokonano również inwentaryzacji wartości gruntów oraz inwestycji rozpoczętych metodą porównawczą.

Wartość gruntów w ewidencji księgowej wynosiła 3.610.006,60zł. Wartość gruntów została uzgodniona z księgami inwentarzowymi, które na dzień 31.12.2009r. wykazywało wartość 3.610.006,60zł. Komisja stwierdziła, że stan ewidencyjny gruntów w ewidencji księgowej był zgodny z księgami inwentarzowymi.

Po przeprowadzonej inwentaryzacji Komisja Inwentaryzacyjna sporządziła protokół na posiedzeniu w dniu 12.01.2010r. dokonując rozliczenia wyników inwentaryzacji. Ustalono stan ewidencyjny wg ksiąg inwentarzowych:

- środków trwałych (011) – wartość ogółem 7.926.562,65zł.
- środków trwałych w użytkowaniu (013) – wartość ogółem 696.868,70zł.
- programy komputerowe licencje (020) – wartość ogółem 909.419,29zł.

Razem: 9.532.850,64zł.

Ustalono stan wg spisu z natury:

- środków trwałych (011) wartość ogółem 7.926.562,65zł.
- środków trwałych w użytkowaniu (013) wartość ogółem 696.868,70zł.
- programy (020) wartość ogółem 909.419,29zł.

Razem 9.532.850,64zł.

Niedoborów i nadwyżek Komisja Inwentaryzacyjna nie stwierdziła.

Na dzień 31.12.2012r. Komisja w składzie trzyosobowym dokonała kontroli kasy Starostwa Powiatowego w Radomiu. Komisja stwierdziła stan zerowy gotówki, który był zgodny ze stanem wynikającym z raportów kasowych:

- raportu kasowego nr 59/2012 dot. wydatków za okres od 31.12 do 31.12.2012r.
- raportu kasowego nr 46/2012 dot. ZFŚS za okres od 31.12. do 31.12.2012r.
- raportu kasowego nr 55/2012 dot. Dochodów budżetowych za okres od 31.12. do

31.12.2012r.

Ostatni wykorzystany czek gotówkowy nr 1652 z dnia 21.12.2012r.

Ostatni kwit KP nr 81 z dnia 21.12.2012r.

Ostatni kwit KW nr 14 z dnia 21.12.2012r.

W kasie znajdowały się 2 bloczki kwitariuszy przychodowych prowadzonych na bieżąco, tj.

- serii WA od nr 4896106 do nr 4896200 – 95 kwitów,

- serii WA od nr 3510977 do nr 3511000 – 24 kwity.

Na dzień 31.12.2012r. Komisja w składzie trzyosobowym dokonała kontroli kasy Starostwa Powiatowego w Radomiu ul. Graniczna. Komisja stwierdziła stan zerowy gotówki, który był zgodny ze stanem faktycznym wynikającym z raportów kasowych:

- raport kasowy nr 59a/2012 dot. Wydatków za okres od 31.12. do 31.12.2012r.

- raport kasowy nr 59/2012 dot. Dochodów geodezyjnych za okres od 31.12. do 31.12.2012r.

Ostatni wykorzystany czek gotówkowy nr 2296 z dnia 2.01.2012r.

Ostatni kwit KP nr 27 z dnia 2.01.2012r.

W kasie znajdowały się kwitariusze przychodowe prowadzone na bieżąco serii WA 94896016 – 4896100 – 85 kwitów.

Komisja w składzie trzyosobowym na dzień 31.12.2012r. dokonała inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania, depozytów gwarancji przetargowych, weksli i poręczeń. Komisja inwentaryzacyjna stwierdziła blankiety czeków gotówkowych:

1/ чеки od nr 1653 – 1659 – 7 szt. Wydatki budżetowe.

2/ „PFRON” чеки o nr 576 – 1 szt.

чеки od nr 2275 – 2284 – 10 szt.

3/ „ZFŚS” чеки od nr 2263 – 2266 4 szt.

4/ „PFGZGiK” чеки od nr 3492 – 3493 2 szt.

5/ „Sumy depozytowe” чеки od nr 2243 – 2246 – 4 szt.

6/ „Dochody budżetowe” чеки od nr 1125 – 1128 4 szt.

7/ „Środek specjalny” чеки od nr 784 – 788 - 5szt.

8/ „Stypendia Socjalne чеки od nr 3210 – 3218 – 9szt.

9/ „Kwitariusze przychodowe K-103

- seria WA od nr 4896201 do nr 4900000 – 38 bloczków

Inwentaryzacji poddano również depozyty gwarancji przetargowych zgodnie z ewidencją:

1/ Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek Nr F 09010615 z dnia 5.05.2009r.

2/ Ubezpieczeniowa gwarancja usunięcia wad i usterek Nr 06GG09/0015/10/0008 z dnia 24.06.2010r.

3/ Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek Nr 953-A252874 z dnia 2.09.2010r.

4/ Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia usterek Nr F 1101 1118 z dnia 24.05.2011r.

5/ Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu Nr 953-A324890 z dnia 19.07.2012r.

Komisja inwentaryzacyjna dokonała spisu depozytów nie zwróconych weksli, do których zaliczono:

1/ Umowa poręczenia do umów nr 812/04/OA/P na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Termomodernizacja budynku Szpitala Rejonowego w Pionkach”.

2/ Umowa poręczenia nr 813/04/OA/P na dofinansowanie przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynku Pomocy Doraźnej RTG i Specjalistyki Medycznej w Pionkach”.

3/ Umowa poręczenia nr 814/04/OA/P na dofinansowanie przedsięwzięcia

„Termomodernizacja budynku Przychodni Miejskiej w Pionkach z dnia 28 grudnia 2004r.  
4/ Poręczenie dla Banku Spółdzielczego w Iłży za zobowiązania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Szpital w Iłży z tytułu kredytu udzielonego w wysokości 780.000zł. na podstawie umowy o kredyt Nr 1/B/06 z dnia 13.07.2006r. do wysokości 650.000zł.

5/ Deklaracja do weksla in blanco z dnia 20.09.2010r. Bank PKO S.A. Centrum Korporacyjne w Radomiu, jako zabezpieczenie spłaty kredytu inwestycyjnego Nr 25/CK/2010 w wysokości 8.997.274zł.

### **III. BUDŻET JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

#### **1. Dochody budżetowe.**

Rada Powiatu w Radomiu w dniu 12 grudnia 2011r. podjęła Uchwałę Nr 122/XIII/2011 w sprawie budżetu powiatu na 2012r.

Zgodnie z podjętą uchwałą dochody powiatu ustalono w łącznej kwocie 105.879.540,28 zł.

W ciągu roku dokonywano zmian pierwotnie ustalonego budżetu polegających na zwiększeniu budżetu po stronie dochodów oraz zmniejszania i zwiększania budżetu po stronie wydatków. Zmian dokonywano na podstawie: uchwał Zarządu Powiatu Radomskiego oraz Uchwał Rady Powiatu w Radomiu. W wyniku zmian wprowadzonych uchwałami na dzień 31 grudnia 2012r., planowane dochody wynosiły kwotę 113.467.848,62 zł.

Na dzień 31 grudnia 2012r. planowane dochody ogółem zrealizowano w wysokości 113.081.347,31 zł., tj. 99,6% planu.

#### **1.1. Subwencje i dotacje**

Powiat Radomski w uchwale budżetowej uwzględnił w dochodach subwencje z budżetu państwa. W budżecie na 2012r. zaplanowano subwencje w następujących kwotach:

- część oświatowa- 19.630.990,00 zł
- część wyrównawcza- 20.932.847,00 zł
- część równoważąca- 4.105.685,00 zł

Na 31 grudnia 2012r. planowane kwoty subwencji zrealizowano w wysokości:

- część oświatowa- 19.630.990,00 zł
- część wyrównawcza- 20.932.847,00 zł
- część równoważąca- 4.105.685,00 zł

W 2012r. kontrolowana jednostka otrzymała dotacje: z budżetu państwa, od samorządu województwa, z gmin, od powiatów, z funduszy celowych na realizację zadań bieżących oraz zadań własnych powiatu.

Kwoty planowanych na 2012r. dotacji oraz ich realizacja na dzień 31 grudnia 2012r. przedstawia się następująco:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej: plan- 22.443.277,00 zł; wykonanie- 22.305.249,82 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu: plan- 7.204.955,00 zł; wykonanie- 7.204.642,06 zł



- dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej: plan- 23.275,00 zł; wykonanie- 23.274,70 zł
- dotacje celowe otrzymane z powiatów na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień: plan- 6.476.444,00 zł; wykonanie- 6.322.459,99 zł
- dotacje celowe otrzymane przez j.s.t. od innej j.s.t. będącej instytucją wdrażającą na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień: plan- 573.053,00 zł; wykonanie- 454.698,70 zł
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich : plan- 846.812,41 zł; wykonanie- 844.125,27 zł
- dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących: plan- 45.380,00 zł; wykonanie- 41.249,18 zł
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskanych z innych źródeł: plan- 314.522,00 zł; wykonanie- 312.451,49 zł
- środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne pracowników PUP: plan- 1.699.900,00 zł; wykonanie- 1.699.900,00 zł
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej: plan – 466.050,00 zł; wykonanie – 0,00 zł.

## 1.2.Dochody z tytułu podatków i opłat

- Podatek od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych  
Zagadnienie nie występuje.
- Opłata targowa  
Zagadnienie nie występuje.
- Inne opłaty lokalne

Kontrolowana jednostka w 2012r. uzyskała dochody przyjmując opłaty za zajęcie pasa drogowego, umieszczanie reklam w pasie drogowym oraz za przejazd pojazdów ponadnormatywnych. Na dzień 31 grudnia 2012r. Starostwo Powiatowe z opłat pobieranych na podstawie odrębnych ustaw na plan w kwocie 206.700,00 zł otrzymało dochody w kwocie 195.086,23 zł.

## 1.3.Dochody z majątku

Na 2012r. zaplanowano dochody z majątku. Kwoty planowanych i zrealizowanych dochodów z majątku w/g tytułów na dzień 31 grudnia 2012r. przedstawiają się następująco:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych

plan	dochody otrzymane
750-75020 - 55.000,00 zł	54.351,84 zł
801-80120 - 19.967,00 zł	24.859,49 zł
801-80130 - 93.638,00 zł	99.592,03 zł
801-80140 - 25.000,00 zł	21.238,85 zł

801-80146 -	32.400,00 zł	48.241,08 zł
853-85333 -	15.700,00 zł	17.165,79 zł
854-85420 -	0,00 zł	1.134,68 zł

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

	plan	dochody otrzymane
600-60014 -	20.100,00 zł	63.363,94 zł
600-60095 -	0,00 zł	750,00 zł
801-80120 -	0,00 zł	1.680,00 zł
801-80130 -	2.000,00 zł	5.660,00 zł
801-80146 -	0,00 zł	7.119,20 zł
852-85202 -	0,00 zł	81,00 zł

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

	plan	dochody otrzymane
700-70005 -	45.323,00 zł	50.358,95 zł

- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości

700-70005 -	0,00 zł	707,68 zł
-------------	---------	-----------

#### 1.4. Inne dochody

Kwoty planowanych i zrealizowanych dochodów z tytułu:

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych

plan na 2012r.- 13.723.369,00 zł

należności - 13.339.430,00 zł

dochody wykonane- 13.342.471,00 zł

dochody otrzymane- 13.434.863,00 zł

nadpłata – 3.041,00 zł

- udziału w podatku dochodowym od osób prawnych

plan na 2012r.- 85.000,00 zł

należności - 117.259,91 zł

dochody wykonane- 117.323,94 zł

dochody otrzymane- 118.328,09 zł

nadpłata – 64,03 zł

- wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

plan – 115.000,00 zł

należności – 249.617,04 zł

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

dochody wykonane – 246.583,85 zł

dochody otrzymane – 246.583,85 zł

należności pozostałe do zapłaty – 3.033,19 zł

Udziały starostwa w dochodach skarbu państw stanowiły: 5% w dziale 010 i dziale 710 oraz 25% w dziale 700. Dochody te zaklasyfikowano do działu 750 – administracja publiczna, rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie.

- wpływy z opłaty komunikacyjnej

plan – 3.500.000,00 zł

należności – 3.317.496,31 zł

dochody otrzymane – 3.317.317,81 zł

- wpływu ze sprzedaży wyrobów

plan – 0,00 zł

należności – 13.797,00 zł

dochody otrzymane – 13.797,00 zł

- wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Zagadnienie nie występuje.

- poboru opłaty skarbowej

Zagadnienie nie występuje.

-opłata adiacencka

Zagadnienie nie występuje.

Materiały do kontroli przekazały Panie: Zofia Wnuk - Kierownik Oddziału Koordynacji Planowania Budżetowego; Bożena Kokoszka – Kierownik Oddziału Obsługi Finansowo-Księgowej Budżetu, PFRON oraz Dochodów Budżetu Państwa.

## **2. Wydatki budżetowe z uwzględnieniem przepisów o zamówieniach publicznych.**

### **2.1. Wydatki bieżące.**

Plan wydatków Starostwa Powiatowego w Radomiu( po zmianach) ogółem ustalony został na kwotę 117716878,47 zł i wykonany na dzień 31.12.2012r. w kwocie 111781329,09zł, co stanowiło 94,96 % założonego planu wydatków budżetu

Plan wydatków bieżących ustalony został na kwotę 105024215,39zł. Zrealizowane wydatki bieżące stanowiły 100532785,10zł. co stanowiło 95,72% % założonego planu wydatków budżetowych budżetu .

Wydatki bieżące na dzień 31.12.2012r. wykonane w kwocie 100532785,10zł. stanowiły 89,94 % wydatków zrealizowanych ogółem.

### **Wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń**



Dokumenty do kontroli przedłożyła: Pani Barbara Marchewka – Główny Specjalista do Spraw Kadr i Szkoleń.

Zasady wynagradzania etatowych pracowników Starostwa Powiatowego w Radomiu zostały ustalone Zarządzeniem Nr 18/09 Starosty Radomskiego z dnia 8 maja 2009r. w sprawie Ustalenia Regulaminu Wynagradzania pracowników Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Starosta dokonał zmian w w/w Regulaminie : Zarządzeniem Nr 44/2009 z dnia 20 października 2009r. ; Zarządzeniem Nr 14/10 z dnia 23 lutego 2010r.; Zarządzeniem Nr 5/10 z dnia 18 listopada 2010r.; Zarządzeniem Nr 12/11 z dnia 17 lutego 2011r.; Zarządzeniem Nr 60/11 z dnia 3 listopada 2011r.;Zarządzeniem Nr 47/2012 z dnia 15 października 2012r.

Pozostali pracownicy samorządowi (m.in.: zatrudnieni na podstawie powołania, wyboru) wynagradzani są na podstawie ustawy o pracownikach samorządowych oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie wynagrodzenia pracowników samorządowych. Czynności z zakresu prawa pracy w stosunku do Starosty Powiatu Radomskiego wykonuje Sekretarz Powiatu Radomskiego Pani Renata Mazur na podstawie Upoważnienia Starosty o znaku ON.I.077.34.2012 z dnia 10 lipca 2012r.

W oparciu o obowiązujące przepisy prawne w zakresie wynagrodzenia pracowników samorządowych i na podstawie : kart płac, kart wynagrodzeń oraz akt osobowych pracowników Starostwa, sprawdzono prawidłowość ustalania, naliczania i wypłaty wynagrodzeń 22 pracowników, ( t. j. 10,8% ogółu zatrudnionych osób w Starostwie Powiatowym w Radomiu) wg stanu za okres wrzesień - październik 2012 roku

Kontrolę przeprowadzono na przykładach osób dowolnie wybranych n/w :

1. Mirosław Ślifirczyk - Starosta
2. Waldemar Trelka – Wicestarosta.
3. Renata Mazur - Sekretarz
4. Joanna Wontorska – Skarbnik od dnia 26 .10.2012r.
5. Barbara Gajowiak- Skarbnik Powiatu do dnia 25.10.2012r
6. Dorota Budzyńska – Audytor Wewnętrzny
7. Jadwiga Rojek – Powiatowy Rzecznik Konsumentów
8. Danuta Ulikowska - Naczelnik Wydziału Komunikacji
9. Anna Drewin - Naczelnik Wydziału Budownictwa i Architektury
10. Jadwiga Wójtowicz – Naczelnik Wydziału Edukacji
11. Henryk Marciniak – Naczelnik Obsługi Rady Powiatu i Zarządu
12. Sławomir Płaza – Naczelnik Wydziału Zarządzania Kryzysowego
13. Alicja Dąbrowska – Inspektor Obsługi Rady Powiatu i Zarządu
14. Karolina Domagała – Referent
15. Ewa Jaronim – Inspektor
16. Teresa Kaczor – Podinspektor
17. Marcin Kucharski - Radca Prawny
18. Elżbieta Molga – Podinspektor



19. Mirosława Morawska – Kierownik Oddziału w Wydziale Rolnictwa , Leśnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

20. Michał Siczek – Podinspektor

21. Wojciech Turlński – Referent

22. Barbara Walos – Inspektor

Ustalono , co następuje:

Starosta wszystkim pracownikom n/w przyznał dodatek specjalny na n/w okres:

- Waldemar Trelka – Wicestarosta. Przyznany dodatek obejmował okres: 2.12.2010r.-30.11.2011r.; 1.12.2011r.-30.11.2012r.; 1.12.2012r.-30.11.2013r.

- Renata Mazur - Sekretarz Przyznany dodatek obejmował okres: 1.12.2009-30.11.2010r.; 1.12.2010r.-30.11.2011r.; 1.12.2011r.-30.11.2012r.; 1.12.2012r.-30.11.2013r.

- Joanna Wontorska – Skarbnik od dnia 26 .10.2012r. Przyznany dodatek obejmował okres: : 26.10.2012r.-30.09.2013r.

- Barbara Gajowiak- Skarbnik Powiatu do dnia 25.10.2012r. Przyznany dodatek obejmował okres: 21.02.2011r.-31.01.2012r.; 1.02.2012r.-25.10.2012r.

- Dorota Budzyńska – Audytor Wewnętrzny Przyznany dodatek obejmował okres: : 1.01.2010r.-31.12.2010r.; 1.01.2011r.-31.12.2011r.; 1.01.2012r.-31.12.2012r.; 1.01.2013r.-31.12.2013r.

Dorota Budzyńska – Audytor Wewnętrzny Przyznany dodatek obejmował okres: : 1.01.2010r.-31.12.2010r.; 1.01.2011r.-31.12.2011r.; 1.01.2012r.-31.12.2012r.; 1.01.2013r.-31.12.2013r.

W toku dalszej kontroli sprawdzono wynagrodzenie radnych.

Rada Powiatu w Radomiu podjęła uchwałę Nr 55/V/2011 z dnia 21 lutego 2011r. w sprawie ustalenia wysokości diet dla radnych.

Ustalono wysokość diet w zależności od pełnionej funkcji :

- Przewodniczący Rady Powiatu 2550,00zł.

- Wiceprzewodniczący Rady Powiatu oraz Przewodniczący Komisji Stałych 1750,00zł.

- Radny pełniący funkcje pozaetatowych członków Zarządu Powiatu 1950,00zł.

- Wiceprzewodniczący Komisji Stałych oraz Sekretarz Komisji Rewizyjnej 1550,00zł.

- Radny nie pełniący funkcji 1500,00zł.

Dodatkowo za każdy udział w posiedzeniach Rady Powiatu oraz za każdy udział w posiedzeniach Komisji Stałych Rady , radny otrzymuje 100,00zł.

Poddano kontroli wysokość diet wypłaconych radnym w na podstawie list obecności i list płac dot. udziału radnych w posiedzeniach i Komisjach Rady w okresie wrzesień-październik 2012r. Ustalono, że diety wypłacone poszczególnym radnym zgodne były z kwotami określonymi w uchwale. Diety przekazane zostały przelewami na rachunki osobiste radnych oraz wypłacane w kasie. Listy wypłat zatwierdzone zostały przez upoważnione osoby.

Sprawdzono terminowość składania oświadczeń majątkowych przez : Radnych ; Starostę, Przewodniczącego Rady Powiatu , Wicestarostę, Skarbnika, Sekretarza Powiatu i osób wydających decyzje administracyjne w imieniu Starosty.

Oświadczenia majątkowe radnych, o których mowa wyżej zostały złożone terminowo Przewodniczącemu Starostwa Powiatowego w Radomiu. Oświadczenia te zostały przekazane



do Urzędu Skarbowego właściwego wg miejsca zamieszkania radnego. Oświadczenie Przewodniczącego Rady Powiatu i Starosty zostały przekazane Wojewodzie. Wszyscy pozostali złożyli oświadczenia majątkowe Staroście, który przekazał je do właściwego Urzędu Skarbowego. Na XII sesji Rady Powiatu w dniu 26 października 2012r. przedstawiono sprawozdanie z analizy oświadczeń majątkowych za 2011r.

W toku dalszej kontroli sprawdzono terminowość rozliczeń z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych w zakresie odprowadzania składek na ubezpieczenie społeczne fundusz pracy i fundusz zdrowotny oraz fundusz emerytur pomostowych. Kontrolę powyższą przeprowadzono w oparciu o deklaracje rozliczeniowe ZUS DRA oraz przelewy w/w składek za miesiąc październik - listopad 2012 roku i nieprawidłowości nie stwierdzono.

#### Podróże służbowe krajowe

Dokumenty do kontroli przedłożyła Pani Barbara Gajowiak – Naczelnik Wydziału Finansowego-Główny Księgowy

Ryczałty z tytułu używania własnego samochodu do celów służbowych – zagadnienie w roku 2012 nie wystąpiło.

Poddano kontroli prawidłowość rozliczeń kosztów podróży krajowych delegowanych pracowników Starostwa w 2012r. w okresie listopad i grudzień 2012r. i nieprawidłowości nie stwierdzono.

#### Podróże służbowe zagraniczne

Dokumenty do kontroli przedłożyła Pani Barbara Gajowiak – Naczelnik Wydziału Finansowego-Główny Księgowy

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31grudnia 2012r. wydatkowano na podróże służbowe zagraniczne kwotę 68,64zł. Rozliczenie podróży służbowej zagranicznej odbytej w dniach 25.03.-27.03.2012r. do miejscowości Dziewieniszki na Litwie, przedłożono do rozliczenia 30.03.2012r. Uwag nie wniesiono.

W trakcie kontroli sprawdzeniu poddano losowo wybrane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia oraz zakup usług pozostałych:

#### Wydatki na zakup materiałów o niskiej wartości.

Szczegółowe zasady ewidencji pozostałych środków trwałych zostały ustalone w Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Starostwie Powiatowym w Radomiu.

Wartość pozostałych środków trwałych zaewidencjonowanych w księdze inwentarzowej zaprowadzonej do konta 013 dla Starostwa Powiatowego w Radomiu stanowi na dzień 31.12.2012r. kwotę 992204,09zł.

Poddano kontroli zakup środków trwałych pozostałych zrealizowanych w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdział 75020 Starostwa powiatowe. Dokonano zakupu :

- Faktura VAT nr 2628/2012 z dnia 15 lutego 2012r wystawiona przez firmę Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk Radom ul. Tartaczna 3/5 (stojaki na parasole na kwotę 516,11zł.);
- Faktura VAT nr 9232/12 z dnia 2 kwietnia 2012r. wystawiona przez firmę FAMEX JASTRZĘBSCY spółka jawna Radom ul. Żeromskiego 104( niszczarka 402,55zł.)
- Faktura VAT Nr F/007/06/2012/P/RAD z dnia 8 czerwca 2012r wystawiona przez firmę PAJM.pl Kaźmierczak Paweł Radom ul. Kieszkowska ( kosiarka na kwotę 429,00zł.);
- Faktura VAT Nr 9872/2012 z dnia 25 czerwca 2012r wystawiona przez firmę Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk Radom ul. Tartaczna 3/5 (telefon komórkowy na kwotę 477,86zł.);
- Faktura VAT 9884/2012 z dnia 25 czerwca 2012r wystawiona przez firmę Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk Radom ul. Tartaczna 3/5 (sześć sztuk niszczarek na kwotę łączną 4427,70zł.);
- Faktura VAT nr FA/216/08/2012 z dnia 31 sierpnia 2012r wystawiona przez firmę Technet Radom ul. Żwirki-Wigury 38 (części do komputerów na kwotę łączną 11978,97zł.);
- Faktura VAT nr 98/12 z dnia 20 grudnia 2012r wystawiona przez firmę Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Uslugowe „MEBLOTEx” Piotr Sułek Radom ul. Kopalniana 3 (meble 19587,75zł.);
- Faktura VAT nr FA/469/2012 z dnia 27 grudnia 2012r wystawiona przez firmę BENER Michał Benka Gdańsk ul. Wileńska 59B/15 (meble 19751,34zł.);
- Faktura VAT nr 16022/2012 z dnia 17 października 2012r wystawiona przez firmę Biuro Plus Zbigniew Jakubczyk Radom ul. Tartaczna 3/5 (cztery sztuki niszczarek na kwotę 4378,31zł.);
- Faktura VAT nr 983/10/2012 z dnia 16 października 2012r wystawiona przez firmę Przedsiębiorstwo Transportowo Handlowo Usługowe „CAFE SERWIS” Dariusz Olczak Radom ul. Bacewicz 26 (ekspres do kawy na kwotę 3490,00zł.);
- Faktura VAT nr F/1/1/001690 z dnia 12 listopada 2012r wystawiona przez firmę Grzyb Tomasz ATOMIUM SYSTEMY INFORMATYCZNE Radom ul. Domagalskiego 7 (odkurzacz na kwotę 1330,00zł.);
- Faktura VAT nr 32548/12 z dnia 14 listopada 2012r wystawiona przez firmę FAMEX JASTRZĘBSCY spółka jawna Radom ul. Żeromskiego 104 (niszczarka na kwotę 804,20zł.);
- Faktura VAT nr F/006840/12 z dnia 20 listopada 2012r wystawiona przez firmę „2-E” Spółka cywilna Radom ul. Wrocławska 11 (odkurzacz na kwotę 280,00zł.);

Ustalono, że zakupione w/w okresie pozostałe środki trwałe zostały zaewidencjonowane w księdze inwentarzowej pozostałych środków trwałych Starostwa w miesiącu zakupu.

Ponadto sprawdzono wydatki dokonane w ” §4210 n/w rozdziałów:

Dział 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75019 ”Rady powiatów” §4210 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 15382,61zł. w tym :

- 4206,33zł. zakup artykułów spożywczych ( między innymi :napoje, słodczyce, kawa )
- 4775,58zł. zakup artykułów biurowych
- 3508,70zł. zakup artykułów gospodarstwa domowego ( termosy, łyżeczki, literatki, talerze)

- 166,54zł. środki czystości
- 804,20zł zakup niszczarki
- 344,00zł. zakup baterii
- 300,00zł. zakup obrazu Matki Boskiej Częstochowskiej

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdz. 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” §4210 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 1500,00zł. Kwotę tą wydatkowano na zakup nagród dla drużyn harcerskich biorących udział w Festiwalu Piosenki Harcerskiej i Turystycznej zorganizowany przez Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec ZHP Radom ul. Graniczna 24

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” rozdz. 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu” §4210 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 5999,05zł. w tym :

- nagrody dla drużyn biorących udział w Powiatowych Biegach na Orientację 1999,98zł.
- nagrody dla drużyn XX Harcerskiego Biegu Patrolowego Gacek Pionki - Puszcza Kozienicka 1999,07zł. Organizatorem imprez w/w był Związek Harcerstw Polskiego Organizacja Pożytku Publicznego Hufiec Pionki ul. Bohaterów Studzianek.
- nagrody dla uczestników Powiatowych Zawodów Strzeleckich 2000,00zł. zorganizowany przez Związek Harcerstwa Polskiego Hufiec ZHP Radom ul. Graniczna 24

Kontroli poddano następujące wydatki pozostałe :

Dział 020 „Leśnictwo” rozdz. 02001 „Gospodarka leśna” §4300 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 16196,48zł. w tym :

- wykonanie odnowień gruntu 12476,00zł.
- inwentaryzacja stanu lasów 3720,48zł.

Dnia 2.maja 2012r. podpisano umowę z Leśnym Przedsiębiorstwem Usługowym Radom ul. Królowej Jadwigi 10 na sporządzenie inwentaryzacji stanu lasów , dla obiektów ewidencyjnych Płachty i Januszno w gminie Pionki . Termin wykonania zadania ustalono na dzień 10.06.2012r. Ustalono wynagrodzenie w kwocie 3750,00zł. Dokonano zapłaty w kwocie 3750,00zł

Dnia 27 kwietnia 2012r. podpisano umowę z firmą „AdMaTar” Natalin na wykonanie odnowień gruntów leśnych w Gminie Przytyk. Termin wykonania zadania ustalono na dzień 26.10.2012r. Ustalono wynagrodzenie w kwocie 24576,00zł. Dokonano zapłaty w łącznej kwocie 24576,00zł. dnia 5.12.2012r. i dnia 21.12.2012r.

Dział 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75019 „Rady powiatów” §4300 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 5917,00zł. w tym :

- udział radnego Pana Jana Sieka w samorządowym kongresie oświaty 246,00zł.
- wykonanie medali - (Faktura VAT 501/2012 z dnia 1.10.2012r. wystawiona przez firmę P.H.U.P OCTOPUS Wrocław ul. Kaszubska 11)

Rada Powiatu podjęła Uchwałę Nr 55/VI/2007 z dnia 26 marca 2007r. w sprawie ustanowienia medalu „Zasłużony dla Powiatu Radomskiego”. Zgodnie z Regulaminem zasad nadawania , trybu i sposobu wręczania medalu „Zasłużony dla Powiatu Radomskiego” jako wyraz najwyższego uznania Rady Powiatu Radomskiego dla osób oraz jednostek i organizacji, które swoją działalnością lub postawą w sposób wybitny zasłużyły się dla Powiatu Radomskiego.

Dział 750 „Administracja publiczna” rozdz. 75020 „Starostwa Powiatowe” §4300 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 1609995,14zł. w tym między innymi:

- Dnia 1.12.2012r. podpisano umowę z firmą INTERFACH S. C. Radom ul. Wrocławska 9b. na wykonanie konserwacji systemów monitoringu wizyjnego w budynkach Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Domagalskiego. Miesięczna opłata abonamentowa ustalono na kwotę 300,00zł. Opłata podlega corocznej waloryzacji z dniem 1 marca o roczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez Prezesa GUS. Zamawiający ponosi koszty zużytych materiałów , na podstawie wystawionej faktury. Umowę zawarto na okres 1.12.2012r.-30.11.2015r. W roku 2012 wydatkowano na w/w zadanie kwotę 6237,04zł.

- Dnia 31.07.2012r. podpisano umowę z firmą INTERFACH 2 S. C. Radom ul. Rynek 11. na wykonanie czynności serwisowych centrali telefonicznej Platan Optima 128 zwany centralą i obsługi serwisowej systemu telekomunikacyjnego, zainstalowanego w budynkach biurowych Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Domagalskiego. Ustalono miesięczną opłatę w kwocie 305,00zł. Ponadto Zamawiający ponosi koszty zużytych materiałów , na podstawie wystawionej faktury. Umowę zawarto na okres 1.08.2009r.-31.07.2010r. Dnia 29 lipca 2010r. podpisano Aneks nr 1 do w/w umowy. Dnia 29 lipca 2011r. podpisano Aneks nr 2 do w/w umowy. Aneksem nr 2 przedłużono okres trwania umowy do dnia 31 lipca 2012r. Pozostałe warunki nie uległy zmianie. W roku 2012 wydatkowano na w/w zadanie kwotę 3684,00zł.

- Dnia 22.11.2012r. podpisano umowę z firmą REKORD SI Spółka z o. o. Bielsko-Biała ul. Kasprowicza 5. na wykonanie usługi w zakresie serwisu i nadzoru autorskiego nad prawidłowością funkcjonowania oprogramowania pakietu RATUSZ oraz usługi pomocy technicznej dla środowiska systemowego Linux/Firebrid.

System pakietu RATUSZ obejmuje:

FINANSE- system finansowo-księgowy- 9 licencji

FAKTURA- system do fakturowania – 2 licencje

BUDŻET – projekt wraz z analizą wykonania budżetu – 2 licencje  
KASA – system rejestracji wpłat i wypłat gotówkowych – 2 licencje  
ADMIN- administrator systemów do obsługi w/w licencji.

Umowę zawarto na okres 1.12.2012r do 30.11.2013r. Ustalono miesięczne wynagrodzenie w kwocie 1968,00zł. plus podatek VAT. W roku 2012 wydatkowano na w/w zadanie kwotę 29047,68zł.

- Dnia 21.03.2012r. podpisano umowę z Firmą Usługowo Handlową TECHMAR Radom ul. Lutosławskiego 38 na wykonanie obsługi serwisowej w zakresie konserwacji urządzeń klimatycznych i ich instalacji znajdujących się w budynkach Starostwa Powiatowego w Radomiu przy ul. Domagalskiego 7 i ul. Granicznej 24. Ustalono wynagrodzenie za wykonanie zadania w kwocie 9348,00zł Umowę zawarto na czas określony do dnia 30 listopada 2012r . Zapłaty dokonano zgodnie z zawartą umową.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdz. 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” §4300 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 78759,00 w tym :

- 39759,37zł. Gala Mistrzów Sportu organizowana przez Powiat Radomski.
- 24760,00zł. Gala Konkursu Gospodarczego Starosty Powiatu „Perła Powiatu” 24760,00zł.

W dniu 23 marca 2012r. została zorganizowana Gala Konkursu Gospodarczego. Celem konkursu jest promocja działalności gospodarczej na terenie powiatu radomskiego , wspieranie rozwoju firm poprzez promowanie ich oraz zachęcanie do wprowadzania systemów jakości , nowoczesnych technologii produkcji oraz metod zarządzania i marketingu zapewniających sukces rynkowy. Najważniejszym przesłaniem przedsięwzięcia jest promowanie działalności gospodarczej , a bardziej szczegółowo prezentacja dobrze funkcjonujących firm i instytucji , gospodarstw i produktów. Powyższą kwotę wydatkowano:

- organizacja gali gospodarczej 7000,00zł. Faktura VAT Nr 31/2012 wystawiona dnia 23.03.2012r.przez IMPORT-EXPORT-TRANSPORT Wojciech Rusak Radom ul. Instalatorów 32

- usługa koncertowa 14760,00zł. Faktura VAT Nr 10/2012 wystawiona dnia 23.03.2012r. przez IMPRESARIAT Robert Chmura Warszawa ul. Kremowa 65

- występ artystyczna 3000,00zł. Rachunek Nr 6/2012 z dnia 26.03.2012r wystawiony przez Towarzystwo Muzyczne Radom ul. 25 Czerwca 70.

Ponadto wydatkowano na w/w cel kwotę 8676,80zł. z rozdziału 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego §4300 k.b. w tym :

- druk biuletynu 6580,00zł. Faktura VAT Nr FA/104/2012 wystawiona dnia 5.04.2012r. przez firmę Adver Media Radom ul. Czachowskiego 34

- materiał promocyjny 615,00zł. Faktura VAT Nr 67/2012 wystawiona dnia 3.04.2012r. przez firmę EMPATiC S. C. Zofia Dziedzic Radom ul. Żeromskiego 75

- materiał promocyjny 600,00zł. Rachunek nr RA/3/2012/4 wystawiona dnia 4.04.2012r. przez firmę Radom 24.pl Radom ul. 1905 Roku 21

- artykuł promocyjny w tygodniku „OKO NA MIASTO” 615,00zł. . Faktura VAT Nr FV/39/2012 wystawiona dnia 29.03.2012r. przez firmę Everbest Radom ul. Kamienna 1/38

Łącznie na w/w zadanie wydatkowano 33436,80zł.

-3999,98zł. Współfinansowanie imprez n/w organizowanych przez Związek Harcerstwa Rzeczypospolitej Obwód „Ziemia Radomska” Pionki ul. Orzeszkowa 16

- wypożyczenie replik broni i pojazdów historycznych w związku z organizacją IV Widowiska Historycznego – Pulverfabrik Pionki 1944r.- 1999,98zł.

- organizacja rekonstrukcji, wypożyczenie replik broni i pojazdów historycznych w związku z organizacją II Inscenizacji Akcji na „Załamku” 1944- 2000,00zł.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport” rozdz. 92605”Zdania w zakresie kultury fizycznej i sportu” §4300 k. b.

Zgodnie ze sprawozdaniem RB-28S z wykonania planu wydatków budżetowych j. s. t. za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2012r. w rozdziale w/w wydatkowano kwotę 15333,84zł.

Powyższą kwotę wydatkowano na przewóz młodzieży szkolnej na zawody zorganizowane przez Szkolny Związek Sportowy Warszawy i Województwa Mazowieckiego

- przewóz zawodników (dziewcząt i chłopców) stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w sztafecie biegów przełajowych na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Kamionie w dniu 20.04.2012r.- 1200,00zł.(Faktura VAT Nr 17/2012 z dnia 23.04.2012r. wystawiona za przez firmę Krajowe Przewozy Osób Gołębiowski Radom ul. Piotrówka 18)

- przewóz zawodników (dziewcząt i chłopców) stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w sztafecie biegów przełajowych na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Nowej Wsi dnia 27.04.2012r.- 1438,56zł.(Faktura VAT Nr 0037/2012 z dnia 30.04.2012r. wystawiona za przez firmę Usługi Transportowe Marcin Jarząbek Wierzbica.)

- przewóz zawodników (dziewcząt i chłopców) stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w sztafecie biegów przełajowych na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Podgórzu dnia 26.04.2012r. -1500,00zł.(Faktura VAT Nr 21/2012 z dnia 2.05.2012r. wystawiona za przez firmę Krajowe Przewozy Osób Gołębiowski Radom ul. Piotrówka 18)

- przewóz zawodników ( chłopców i dziewcząt) z PG w Jedlińsku stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w unihokeju na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Gostyniuw dniach 25-29.05.2012r. - .3400,00zł. ( Faktura VAT nr 53/05/2012 z dnia 31.05.2012r. wystawiona za przez firmę Handel i Usługi Transportowe Krzysztof Wrochna Sadków ul. Chromowa 12)

- przewóz zawodników ( chłopców) z PG w Jedlińsku stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w unihokeju na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Milanówku w dniach 30-31.05.2012r. - 432,00zł. ( Faktura VAT nr 685/05/2012 z dnia 31.05.2012r. wystawiona za przez firmę Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Artur Wnęk Radom ul. Pusta 20)

- przewóz zawodników (dziewcząt i chłopców) z PG w Suskowie i Jedlińska stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w unihokeju na Mazowieckie Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Milanówku w dniach 31.05-2.06.2012r. - 1313,28zł. ( Faktura VAT nr 78/2012 z

dnia 30.06.2012r. wystawiona za przez firmę Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Czesław Iwański Zwoleń ul. Wojska Polskiego 85)

- przewóz zawodników (dziewcząt) z PG w Pionkach stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w piłce siatkowej na Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Nadarzynie w dniach 31.05.-3.06.2012r. - 1100,00zł. ( Faktura VAT nr 0069A/2012 z dnia 4.06.2012r. wystawiona za przez firmę Usługi Transportowe Marcin Jarząbek Wierzbica .)

- przewóz zawodników (chłopców) z P G w Wolanowie stanowiących reprezentację powiatu radomskiego w piłce nożnej , na rozgrywki finałowe „Piłkarska Kadra Czekaj” do Korytowa w dniu 21.06.2012r. - 594,00zł. ( Faktura VAT nr 0086/2012 z dnia 3.07.2012r. wystawiona za przez firmę Usługi Transportowe Marcin Jarząbek Wierzbica .)

- przewóz zawodników reprezentacji powiatu radomskiego w lekkiej atletyce (dziewcząt i chłopców) z PG w Przytyku i Jedlińsku na Igrzyska Młodzieży Szkolnej w Płocku w dniu 19.09.2012r. - 800,00zł. ( Faktura VAT Nr 7/09/2012 z dnia 19.09.2012r. wystawiona za przez firmę Usługi Transportowe Grzegorz Piskorz Łączany 110.)

## 2.2. Wydatki majątkowe.

Plan wydatków majątkowych Starostwa Powiatowego w Radomiu na rok 2012 po dokonanych zmianach wynosił 12692663,08zł. Zrealizowane wydatki majątkowe stanowiły kwotę 11248543,99zł. tj. 88,62% założonego planu wydatków majątkowych budżetu .

Wydatki majątkowe na dzień 31.12.2012r. wykonane w kwocie 11248543,99zł. stanowiły 10,06% wydatków zrealizowanych ogółem.

### Wydatki na inwestycje

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S – Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2012r., wydatki inwestycyjne Starostwo Powiatowe w Radomiu zrealizowało w następujących podziałkach klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 rozdział 01042 paragraf 6050 –	50000,00zł. przy planie	50000,00zł.
Dział 150 rozdział 15011 paragraf 6639 –	125019,22zł. przy planie	149656,09zł.
Dział 600 rozdział 60014 paragraf 6050 –	8989490,71zł. przy planie	9068000,00zł.
Dział 600 rozdział 60016 paragraf 6300 –	10000,00zł. przy planie	10000,00zł.
Dział 600 rozdział 60095 paragraf 6060 –	226600,54zł. przy planie	263000,00zł.
Dział 700 rozdział 70005 paragraf 6060 –	46755,60zł. przy planie	201600,00zł.
Dział 750 rozdział 75020 paragraf 6050 –	108698,62zł. przy planie	175000,00zł.
Dział 750 rozdział 75020 paragraf 6060 –	92322,66zł. przy planie	105000,00zł.
Dział 750 rozdział 75095 paragraf 6639 –	6423,60zł. przy planie	12525,00zł.
Dział 754 rozdział 75404 paragraf 6170 –	20000,00zł. przy planie	20000,00zł.
Dział 754 rozdział 75410 paragraf 6170 –	80000,00zł. przy planie	80000,00zł.
Dział 801 rozdział 80120 paragraf 6050 –	194790,00zł. przy planie	194790,00zł.
Dział 801 rozdział 80130 paragraf 6050 –	15000,00zł. przy planie	15000,00zł.
Dział 801 rozdział 80130 paragraf 6060 –	44800,00zł. przy planie	44800,00zł.
Dział 851 rozdział 85111 paragraf 6220 –	482013,00zł. przy planie	494833,00zł.

Dział 851 rozdział 85111 paragraf 6229 –	0,00zł. przy planie	100643,00zł.
Dział 852 rozdział 85202 paragraf 6050 –	378729,66zł. przy planie	467173,81zł.
Dział 852 rozdział 85202 paragraf 6060 –	275759,26zł. przy planie	279744,18zł.
Dział 852 rozdział 85203 paragraf 6050 –	34999,99zł. przy planie	883757,00zł.
Dział 852 rozdział 85203 paragraf 6060 –	0,00zł. przy planie	10000,00zł.
Dział 853 rozdział 85333 paragraf 6050 –	49640,93zł. przy planie	49641,00zł.
Dział 854 rozdział 85420 paragraf 6050 –	10500,00zł. przy planie	10500,00zł.
Dział 854 rozdział 85420 paragraf 6060 –	7000,00zł. przy planie	7000,00zł.
RAZEM	11248543,99zł przy planie	12692663,08zł.

Kontrolowana jednostka prowadzi ewidencję kosztów inwestycyjnych za pośrednictwem konta 080 p. k. zarówno w ujęciu syntetycznym, jaki i analitycznym. inwestycyjnych.

#### Zakup gotowych środków trwałych

W 2012r. zakupiono :

Dział 750 rozdział 75020 paragraf 6060

- IP DEVICE 4116-01-MX-D2000-F-000 4319,85zł. Faktura VAT F/FNU/12/000412 z dnia 31.08.2012r. wystawiona przez INTERFACH 2 Magierek i Osowsky spółka jawna Radom ul. Wrocławska 9b. Uregulowano 6.09.2012r. Przyjęto na stan środków trwałych 1.10.2012r.
- urządzenia komputerowe. Faktura VAT nr FA/216/08/2012 z dnia 31.08.2012r. wystawiona przez firmę Technet Radom ul. Żwirki-Wigury 35 .Uregulowano 6.09.2012r. Przyjęto na stan środków trwałych 10.09.2012r.

#### **Stosowanie ustawy prawo zamówień publicznych (w odniesieniu do zadań bieżących i zadań inwestycyjnych)**

Dokumenty do kontroli przedłożyły: Pan Robert Bębenek Naczelnik Wydziału Organizacji i Nadzoru, Pan Arkadiusz Gózdź Naczelnik Oddziału Geodezji, Organizacji , Katastru i Nieruchomości, Pani Jastrzębska Maria Kierownik Obsługi Finansowo-Księgowej .

W 2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu przeprowadziło 10 postępowań w sprawie udzielenia zamówienia publicznego, w tym:

- 7 w trybie przetargu nieograniczonego,
- 3 w trybie zamówienia z wolnej ręki Jedno postępowanie zostało unieważnione. Pozostałe zakończono zawarciem umów z wybranymi wykonawcami.

Starosta Powiatu Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 27 stycznia 2012r. wydał Zarządzeniem Nr 9/2012 w sprawie ustalenia Regulaminu udzielania zamówień publicznych oraz pracy Komisji Przetargowej w Starostwie Powiatowym w Radomiu. Z Regulaminu wynika , że komisja przetargowa będzie powoływana każdorazowo do przygotowania i przeprowadzania określonych postępowań o zamówienie publiczne, których wartość zamówienia jest równa lub wyższa od kwoty określonej w art. 8 pkt 4 ustawy Pzp. Określono zakres obowiązków członków Komisji mając na celu zapewnienie sprawności jej działania, a także dokonano



indywidualizacji odpowiedzialności jej członków za wykonywane czynności oraz przejrzystości jej prac. Do zadań przewodniczącego komisji należy między innymi podanie kwoty jaką zamierza zamawiający przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

Poddano kontroli procedury udzielania zamówienia publicznego:

### **Zadania bieżące**

Dostawa materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących, kopiujących dla Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Dnia 19.03.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową.

Wartość szacunkowa zakupu materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących, kopiujących w roku 2012, została ustalona 14.03.2012r. przez członka Komisji przetargowej Pana Artura Kozyrę i stanowiła 143095,00zł. netto t. j. 35599,31euro.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 19.03.2012r. pod nr 84970 – 2012. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 20.03.2012r. Na stronie internetowej BIP Starostwa nie podano daty zamieszczenia ogłoszenia. Występuje jedynie data otwarcia ofert.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 19.03.2012r. Na stronie internetowej Starostwa umieszczona została pod datą 19.03.2012r. Załącznikami do SIWZ stanowią:

- Formularz ofertowy – załącznik nr 2
- Specyfikacja rzeczowo-finansowa oferty – załącznik nr 1
- Oświadczenie (art. 22 ust. 1) – załącznik nr 3.1
- Oświadczenie (art. 24 ust. 1, 2) – załącznik nr 3.2
- Wykaz zrealizowanych zamówień – załącznik nr 3.3
- Wzór umowy – załącznik nr 4

Specyfikacja zawiera między innymi:

- tryb udzielenia zamówienia t.j. przetarg nieograniczony,
- miejsce składania ofert ustalono na dzień 29 marca 2012r. godz. 12.00. a otwarcia ofert 29 marca godz. 12.15.
- nie przewidziano złożenia oferty częściowej oraz oferty wariantowej
- kryteria oceny t.j. najniższa cena
- termin związania ofertą to okres 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert
- nie przewidziano zamówień dodatkowych
- termin realizacji zadania 31.12.2012r.
- numery telefonów osób do udzielania informacji o przetargów

Dnia 23.03.2012r. zamieszczono ogłoszenie pod nr 91166-2012 w sprawie zmiany tekstu ogłoszenia w pkt. Sekcja II. Miejsce w którym znajduje się zmieniany tekst: II.1.3) usunięto pkt 4. Zmieniono pkt 5. „Dla materiałów eksploatacyjnych wyszczególnionych w tabeli w załączniku nr 2 do siwz. Zamawiający dopuszcza możliwość zaoferowania fabrycznie nowych produktów równoważnych, charakteryzujących się pełną kompatybilnością z

urządzeniami, w których mają być stosowane, a także posiadające nie gorsze niż produkty oryginalne, wyprodukowane przez producentów urządzeń, w których mają zastosowane, parametry w zakresie wydajności i jakości wydruku". Nie podano daty zamieszczenia w BIP Starostwa: ogłoszenia, siwz po dokonanych zmianach, a także informacji o wyborze oferty. Występuje jedynie data otwarcia ofert.

Wpłynęło 8 ofert:

1. PRAXIS ŁÓDŹ Pilecka i Petlak Spółka jawna Łódź ul. Wólczańska 66
2. MULTIKOM Adam Papierski Biuro Handlowe Bydgoszcz ul. Fabryczna nr 15 z zaoferowaną ceną brutto 120575,06zł.
3. BILT POLSKA Radom ul. 1905r. nr 32 z zaoferowaną ceną brutto 109054,04zł.
4. Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe Piotr Kucharczyk Płock ul. Kwiatka nr 37 z zaoferowaną ceną brutto 107835,33zł.
- 5 F.H.U. „Grawit” Skoczów ul. Górny Bór nr 5 z zaoferowaną ceną brutto 103040,79zł.
6. Laser 1 Bis. Wrocław ul. Zielińskiego nr 62/54 z zaoferowaną ceną brutto 104197,80zł.
7. GOLDEN Line Paweł Dystych Trzcianka nr 21 z zaoferowaną ceną brutto 116686,24zł.
8. „TUKAN” Lucyna Kapusta Radom ul. Żwirki i Wigury nr 38 z zaoferowaną ceną brutto 118492,37zł.

Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Zaproponowana kwota jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia to kwota 154378,80zł.

Dnia 29.03.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół Nr1 w sprawie wykonania czynności otwarcia ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego „Dostawa materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących, kopiujących dla Starostwa Powiatowego w Radomiu”

Dnia 5.04.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół Nr2 w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty. Komisja zaproponowała odrzucenie ofert firm: - „TUKAN” Lucyna Kapusta Radom ul. Żwirki i Wigury 38 i BILT POLSKA Radom ul. 1905r. nr 32 z powodu niezgodności treści oferty ze specyfikacją. Komisja zaproponowała wybór firmy „Grawit” Skoczów ul. Górny Bór nr 5, która zaproponowała cenę 103040,79zł.

Informację o wybranej ofercie zamieszczono na tablicy Starostwa dnia 6.04-17.04.2012r. i przesłano wszystkim, którzy złożyli oferty. W wysłanych zawiadomieniach nie podano terminu po upływie którego umowa może być zawarta, a także adresów i nazw firm, które złożyły oferty.

Dnia 16 kwietnia 2012r. została podpisana Umowa nr ON-III.273.3.2012 z firmą „Grawit” Skoczów ul. Górny Bór nr 5. Z zawartej umowy wynika między innymi:

- umowę zawarto na czas określony t. j. do wyczerpania kwoty 176140,00zł. ale nie dłużej niż do 31.12.2012r.
- kupujący będzie płacił za zakupione na podstawie przedkładanych faktur przelewem w terminie 14 dni

Sporządzono dnia 19.04.2012r. Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN). Zamieszczono ogłoszenie w sprawie udzielenia zamówienia w BZP dnia 19.04.2012r. pod nr 124084-2012.

Ustalono , że na dzień 31.12.2012 r. wydatkowano na zakup materiałów eksploatacyjnych do urządzeń drukujących i kopiujących kwotę 100540,20zł. na podstawie sukcesywnie wystawianych faktur przez F.H.U

Dostawa licencji na oprogramowanie dla Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Dnia 18.10.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową .

Wartość szacunkową zakupu licencji na oprogramowanie dla Starostwa Powiatowego w Radomiu , została ustalona 10.10.2012r. przez Przewodniczącego Komisji przetargowej Pana Roberta Bębenka i stanowiła 115941,54zł. netto t. j. 28844,05euro.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 24.10.2012r. pod nr 415400 – 2012. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 24.10-6.11.2012r. Na stronie internetowej BIP Starostwa nie podano daty zamieszczenia ogłoszenia w/w

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 24.10.2012r. Na stronie internetowej Starostwa umieszczona została pod datą 24.11.2012r. Załącznikami do SIWZ stanowią:

- Formularz ofertowy – załącznik nr 1
- Oświadczenie (art. 22 ust. 1 ) – załącznik nr 2A
- Oświadczenie (art. 24 ust. 1 , 2 ) – załącznik nr 2B
- Projekt umowy – załącznik nr 3

Specyfikacja zawiera między innymi :

- tryb udzielenia zamówienia t.j. przetarg nieograniczony,
- miejsce składania ofert ustalono na dzień 6 listopada 2012r. godz. 12.00. a otwarcia ofert 6 listopada 2012r.o godz. 12.15.
- nie przewidziano złożenia oferty częściowej oraz oferty wariantowej
- kryteria oceny t.j. najniższa cena
- termin związania ofertą to okres 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert
- nie przewidziano zamówień dodatkowych
- termin realizacji zadania: 21 dni od podpisania umowy.
- numery telefonów osób do udzielania informacji o przetargów

Wpłynęła jedna oferta: ComplexComputers Sp. z o. o. Kielce ul. Targowa 18. , która zaoferowała kwotę 95644,80zł brutto

Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Zaproponowana kwota jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia to kwota 145506,74zł.

Dnia 6.11.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół w sprawie wykonania czynności otwarcia ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego „Dostawa licencji na oprogramowanie dla Starostwa Powiatowego w Radomiu” i w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty. Komisja zaproponowała wybór firmy ComplexComputers Sp. z o. o. Kielce ul. Targowa 18, która zaproponowała cenę 95644,80zł.

Informację o wybranej ofercie zamieszczono na tablicy Starostwa dnia 7.11.2012r.

Dnia 8 listopada 2012r. została podpisana Umowa nr ON-III.273.11.2012 z firmą ComplexComputers Sp. z o. o. Kielce ul. Targowa 18 Z zawartej umowy wynika między innymi :

- wydanie przedmiotu niniejszej umowy nastąpi w terminie do 30 listopada 2012r.
- zapłata ceny nastąpi przelewem na konto Sprzedającego w terminie 14 dni od daty otrzymania faktury. Podstawą wystawienia faktury będzie podpisany Protokół odbioru. Protokół odbioru sporządzono dnia 16.11.2012r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono dnia 20.11.2012r. w BZP pod nr 460676-2012 .

Sporządzono dnia 19.04.2012r. Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN) dnia 20.11.2012r.

Na podstawie złożonej faktury VAT 2365/2012/z dnia 16.11.2012r. dokonano zapłaty dnia 23.11.2012r. w kwocie 95644,80zł.

Zakup usługi polegającej na świadczeniu powszechnych usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym w zakresie przyjmowania , przemieszczania i doręczania przesyłek pocztowych o wadze nieprzekraczającej 50g oraz ewentualnych ich zwrotów , opłacanych przy użyciu maszyny do frankowania dla Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Dnia 27.12.2011r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową .

Wartość szacunkową zakupu usługi polegającej na świadczeniu powszechnych usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym w zakresie przyjmowania , przemieszczania i doręczania przesyłek pocztowych o wadze nieprzekraczającej 50g oraz ewentualnych ich zwrotów , opłacanych przy użyciu maszyny do frankowania dla Starostwa Powiatowego w Radomiu , została ustalona dnia 15.12.2011r. przez członka Komisji przetargowej Panią Eugenią Skorzęć i stanowiła 370321,92zł. t. j. 96463,12euro.

W związku z tym , że zamówienie może być zrealizowane tylko przez jednego wykonawcę t. j. Poczte Polską S.A. zastosowano tryb zamówienia z wolnej ręki. Ogłoszenia o zamiarze zawarcia umowy nie zamieszczono w BZP.

Dnia 4.01.2012r. wystosowano zaproszenie do udziału w negocjacjach w postępowaniu o zamówienie w/w. Termin negocjacji ustalono na dzień 12 stycznia 2012r. Protokół z negocjacji sporządzono dnia 12.01.2012r. Ze sporządzonego Protokołu wynika , że Wykonawca spełnia warunki udziału w postępowaniu. Dnia 25.01.2012r. podpisano Umowę nr ID 187896. Umowa została zawarta na czas określony i obowiązuje od dnia 1.02.2012r. do 31.01.2015r.

Ogłoszenie o udzieleniu zamówienia zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 27.01.2012r. pod nr 26522 – 2012. Na stronie internetowej BIP Starostwa nie podano daty zamieszczenia ogłoszenia w/w .

Sporządzono dnia 27.01.2012r. Protokół Postępowania w Trybie z Wolnej Ręki (Druk ZP-WR)

Od dnia podpisania do dnia 31.12.2012r. wydatkowano na w/w zadanie 138000,00zł. na podstawie przedkładanych faktur.

Wykonanie okresowej modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej 3. klasy powiatu radomskiego.

Dnia 30.05.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową .

Wartość szacunkową zakupu usługi „Wykonanie okresowej modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej 3. klasy powiatu radomskiego” , została ustalona dnia 30.05.2012r. przez Przewodniczącego Komisji przetargowej Pana Arkadiusza Góździa i stanowiła 592900,00zł. t. j. 147502,24euro.

Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 20.06.2012r. pod nr 212462 – 2012. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 21.06-5.07.2012r. Na stronie internetowej BIP Starostwa nie podano daty zamieszczenia ogłoszenia w/w

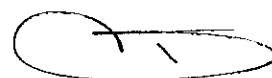
Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 20.06.2012r. Na stronie internetowej Starostwa umieszczona została pod datą 21.06.2012r. Załącznikami do SIWZ stanowią:

- Druk formularza ofertowego – załącznik nr 1
- Oświadczenie (art. 22 ust. 1 ) – załącznik nr 2A
- Oświadczenie (art. 24 ust. 1 , 2 ) – załącznik nr 2B
- Wykaz usług –załącznik nr 3
- Potencjał kadrowy – załącznik nr 4
- Oświadczenie dot. Potencjału kadrowego – załącznik 4A
- Zobowiązanie do udostępnienia osób – załącznik nr 5
- Wzór umowy – załącznik nr 6
- Warunki techniczne – załącznik nr 7

Specyfikacja zawiera między innymi :

- tryb udzielenia zamówienia t.j. przetarg nieograniczony,
- miejsce składania ofert ustalono na dzień 2 lipca 2012r. godz. 12.00. a otwarcia ofert 2 lipca 2012r.o godz. 12.15.
- nie przewidziano złożenia oferty częściowej oraz oferty wariantowej
- kryteria oceny t.j. najniższa cena
- termin związania ofertą to okres 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert
- nie przewidziano zamówień dodatkowych
- termin wykonania zamówienia: 30 listopada 2012r.
- numery telefonów osób do udzielania informacji o przetargów
- wniesienie zabezpieczenia należytego wykonania umowy w wysokości 5% maksymalnej wartości zobowiązania zamawiającego wynikającego z umowy. Informacji tej nie zawierało ogłoszenie zamieszczone w BZP, w BIP Starostwa a także wywieszone na tablicy ogłoszeń Starostwa.

Dnia 27.06.2012r. zmodyfikowano treść SIWZ w związku ze zmianą przepisów dotyczących posiadania uprawnień zawodowych osób wykonujących prace geodezyjne i kartograficzne związane z zakładaniem lub modernizacją podstawowych osnów geodezyjnych , grawimetrycznych i magnetycznych . W §5 ust. 1 siwz pkt 2 otrzymał brzmienie : „dysponowanie przez Wykonawcę osobami zdolnymi do wykonania zamówienia:



Zamawiający uzna za spełnienie tego warunku wykazanie przez Wykonawcę, że dysponuje dwiema osobami, które będą uczestniczyć w wykonywaniu zamówienia, posiadające uprawnienia zawodowe do wykonania samodzielnych funkcji w dziedzinie geodezji i kartografii, o których mowa w art. 43 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 17 maja 1989r. Prawo geodezyjne i kartograficzne (Dz. U. z 2010r. Nr 193 poz. 1287 ze zm.) w tym:

1. jedną osobą do kierowania pracami geodezyjnymi i kartograficznymi związanymi z modernizacją szczegółowej osnowy geodezyjnej, posiadającą uprawnienia zawodowe z zakresu (3) geodezyjne pomiary podstawowe zgodnie z wymogiem zawartym w § 11 rozporządzenia Ministra Administracji i Cyfryzacji w sprawie osnów geodezyjnych, grawimetrycznych i magnetycznych

2. jedną osobę posiadającą uprawnienia zawodowe z zakresu (1) geodezyjne pomiary sytuacyjno-wysokościowe, realizacyjne i inwentaryzacyjne.

W związku z w/w zmianą przedłużono termin składania ofert, który upływa dnia 5 lipca 2012 godz. 12. Otwarcie ofert 5 lipca 2012r. godz. 12.15.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia zamieszczono w BZP dnia 28.06.2012r. pod numerem 212462-2012.

Ogłoszenie o zmianie ogłoszenia, informację o zmianie SIWZ, a także odpowiedzi na zadane pytania zamieszczono w BIP Starostwa bez daty zamieszczenia.

Przed otwarciem ofert podano kwotę 729267,00zł. brutto, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zadania. Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Oferty złożyły firmy:

- Okręgowe Przedsiębiorstwo Geodezyjno-Kartograficzne OPEGIEKA Sp. z o. o. Elbląg ul. Tysiąclecia 11. Oferowana cena brutto 1316100,00zł.

- GEOKART-INTERNATIONAL Sp. z o. o. Rzeszów ul. Wita Stwosza 44. Oferowana cena brutto 1488300,00zł.

- TRANS-GEO Tomasz Zasowski Radzanów, Młodne Dolne 47. Oferowana cena brutto 726930,00zł.

- GEOSAT KRAKÓW Kraków ul. Łukaszewicza 3/325. Oferowana cena brutto 971700,00zł

- Przedsiębiorstwo Geodezyjno-Kartograficzne OPGK Rzeszów ul. Geodetów 147. Oferowana cena brutto 2093460,00zł

Dnia 5.07.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół w sprawie wykonania czynności otwarcia ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego „Wykonanie okresowej modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej 3. klasy powiatu radomskiego” i w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty. Komisja zaproponowała wybór firmy TRANS-GEO Tomasz Zasowska Radzanów, Młodne Dolne 47, która zaproponowała cenę brutto 726930,00zł. Oferta firmy Okręgowe Przedsiębiorstwo Geodezyjno-Kartograficzne OPEGIEKA Sp. z o. o. Elbląg ul. Tysiąclecia 11. Wysłano zawiadomienia do oferentów o wyborze najkorzystniejszej oferty. Zawiadomienia nie zawierały adresów i nazw firm, które złożyły oferty.

Dnia 19.07.2012r. Wykonawca przekazał Zamawiającemu pełną kwotę w wysokości 36346,50zł. zabezpieczenia należytego wykonania umowy w formie gwarancji ubezpieczeniowej. Złożona Gwarancja ważna jest w okresie 20.07.2012r.-30.12.2012r.

Dnia 20 lipca 2012r. podpisano Umowę nr GKN-I.273.1.2012 na wykonanie w/w zadania.

Z zawartej umowy wynika między innymi , że :

Zwrot zabezpieczenia nastąpi w terminie 30 dni od dnia podpisania bez jakichkolwiek zastrzeżeń protokołu odbioru. Strony postanawiają , że na poczet zabezpieczenia roszczeń z tytułu rękojmi zostanie zatrzymana przez Zamawiającego kwota w wysokości 30% kwoty t. j. 10903,95zł. Zabezpieczenie w kwocie 10903,95zł. zostanie zwrócone w terminie 14 dni po upływie rękojmi wynoszącego 36 miesięcy w przypadku gdy wady stwierdzone w okresie rękojmi będą niezwłocznie usuwane przez Wykonawcę. Wykonawca wpłacił ustaloną kwotę . Informację o wybranej ofercie zamieszczono na tablicy Starostwa dnia 24.07.2012r. i w BZP dnia 24.07.2012r. pod nr 267294-2012.Nie ustalono daty zamieszczenia ogłoszenia w BIP Starostwa.

Sporządzono protokoły z odbioru prac dnia 23.11.2012r. i 17.12.2012r. Na podstawie wystawionych faktur dokonano zapłaty 726930,00zł.

Sporządzono dnia 30.07.2012r. Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN)

### **Zadania inwestycyjne**

#### Zakup 2 sztuk mikrobusów 9-cio miejscowych.

Dnia 14 grudnia 2012r. podpisano Umowę nr WRR/000131/07/D pomiędzy Państwowym Funduszem Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych reprezentowanym przez Pełnomocników Zarządu: Panią Elżbietą Bogucką i Panią Beata Sondej , a Powiatem Radomskim reprezentowanym przez Przewodniczącego Zespołu Pana Mirosława Ślifirczyka i Członka Zarządu Pana Waldemara Trelkę . Przedmiotem umowy jest dofinansowanie ze środków PFRON projektów związanych z likwidacją barier transportowych w Domu Pomocy w Wierzbicy i Krzyżanowicach w terminie od dnia 14.12.2011r. do dnia 1.03.2012r. na rzecz osób niepełnosprawnych. Łączna kwota dofinansowania stanowi 156426,40zł. Kwota wydatkowana ze środków PFRON na realizację projektu nie może przekroczyć 50% sum poniesionych kosztów tego projektu.

Termin całkowitego rozliczenia ustalono do 30 kwietnia 2012r.

Dnia 17 lutego 2012r. podpisano Aneks nr 1 do w/w umowy. Dokonano zmiany terminu wykonania zadania na dzień 31 lipca 2012r. Przekazanie środków w kwocie 156426,40zł. PFRON przekazał na rachunek Powiatu dnia 22.12.2012r.

Procedura przetargowa:

Dnia 12.01.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową .

Starosta, a także osoby biorące udział w postępowaniu złożyli oświadczenia na druku ZP-1.

Wartość szacunkowa jednego samochodu ustalona została przez pracownika komórki organizacyjnej merytorycznie odpowiedzialnej za realizację zamówienia Pana Roberta Bębenka Naczelnika Wydziału Organizacji i Nadzoru dnia 12.01.2012r. na kwotę 155534,73zł.brutto , netto stanowiła 126451,00zł. Łączna wartość zamówienia brutto wynosi 311069,46zł. zaś netto 252902,00zł. co stanowi równowartość 62917,21euro. Ogłoszenie o zamówieniu Nr 15704 zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 17.01.2012r. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 17.01.2012r.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 17.01.2012r. Załącznikami do SIWZ były:

- Specyfikacja techniczna przedmiotu zamówienia – załącznik nr 1
- Formularz ofertowy dla części I zamówienia - załącznik nr 2A
- Formularz ofertowy dla części II zamówienia - załącznik nr 2B
- Formularz oświadczenia (art. 22 ust.) - załącznik nr 3.1
- Formularz oświadczenia (art. 24 ust. 1 , 2 ) - załącznik nr 3.2
- Wykaz zrealizowanych zamówień - załącznik nr 3.3
- Wzór umowy dla części I zamówienia - załącznik nr 4A
- Wzór umowy dla części II zamówienia - załącznik nr 4B

Na pytania wykonawców dotyczących wyjaśnienia treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia , które wpłynęły do dnia 23.01.2012r. udzielono odpowiedzi do dnia 23.01.2012r.

W BIP Starostwa na stronie internetowej zamieszczono Ogłoszenie , pytania i odpowiedzi wykonawcom pod datą otwarcia ofert t. j. 25.01.2012r.

Specyfikacja w§7 pkt 3 wyszczególnia osoby do porozumiewania się z wykonawcami oraz nr pokoi i numery telefonów do tych osób.

Na podstawie, okazanych kontrolującym dokumentów z przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dot. w/w zadania inwestycyjnego ustalono, iż w wymaganym terminie t. j. do dnia 25.01.2012r. do godz. 12 nie wpłynęła żadna oferta Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych

Przewodniczący komisji podał kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia , która wynosi 312853,58zł. w tym : na część I zamówienia kwota 158474,78zł. , na część II zamówienia kwota 154378,80zł.

Komisja zawnioskowała unieważnienie przetargu w związku z brakiem złożonej co najmniej jednej oferty. Sporządzono Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN)., który został zatwierdzony przez Starostę Pana Mirosława Ślifirczyka dnia 27.01.2012r.

Dnia 20.02.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał ponownie komisję przetargową do przygotowania w/w postępowania..

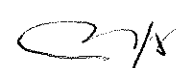
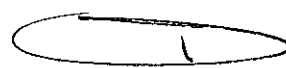
Starosta, a także osoby biorące udział w postępowaniu złożyli oświadczenia na druku ZP-1

Ogłoszenie o zamówieniu Nr 51922 zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 21.02.2012r. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 22.02.2012r.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia oraz ogłoszenie a także zadane pytania przez wykonawców i udzielone odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Starostwa dnia 6.03.2012r.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk. Załącznikami do SIWZ były:

- Specyfikacja techniczna przedmiotu zamówienia – załącznik nr 1





- Formularz ofertowy dla części I zamówienia - załącznik nr 2A
- Formularz ofertowy dla części II zamówienia - załącznik nr 2B
- Formularz oświadczenia (art. 22 ust.) - załącznik nr 3.1
- Formularz oświadczenia (art. 24 ust. 1, 2) - załącznik nr 3.2
- Wykaz zrealizowanych zamówień - załącznik nr 3.3
- Wzór umowy dla części I zamówienia - załącznik nr 4A
- Wzór umowy dla części II zamówienia - załącznik nr 4B

Specyfikacja w §7 pkt 3 wyszczególnia między innymi numery telefonów osób do porozumiewania się z wykonawcami.

Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Na pytania wykonawców dotyczących wyjaśnienia treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia, które wpłynęły do dnia 28.02.2012r. udzielono odpowiedzi do dnia 28.02.2012r.

Przewodniczący Komisji podał kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia, która wynosi 312853,58zł. w tym : na Część I zamówienia kwota 158474,78zł. , na Część II zamówienia kwota 154378,80zł.

Na podstawie, okazanych kontrolującym dokumentów z przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dot. w/w zadania inwestycyjnego ustalono, iż w wymaganym terminie t. j. do dnia 6.03.2012r. do godz. 12 wpłynęła jedna kompletna oferta na wykonanie Części I i II zamówienia pn. „Zakup mikrobusu 9-cio miejscowego (wraz z kierowcą), przystosowanego do przewozu jednej osoby na wózku inwalidzkim , najazdy umożliwiające wprowadzenie wózka elektrycznego.

Oferta została złożona przez firmę SZEWCZYK Sp. j. Autoryzowany Dealer VW Warszawa ul. Radzymińska 78 .

Zaoferowana cena to 156990,00zł. brutto za wykonanie zadania wyszczególnionego w Części I i 156990,00zł, brutto za wykonanie Części II zamówienia.

Wybrano ofertę firmy SZEWCZYK Sp. j. Autoryzowany Dealer VW Warszawa ul. Radzymińska 78 , na wykonanie Części I zamówienia. Komisja zaproponowała unieważnienie przetargu na II Część zamówienia ponieważ cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę , którą Zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia.

Protokół z posiedzenia Komisji zatwierdził dnia 6.03.2012r. Starosta.

Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wywieszono na tablicy ogłoszeń i przekazano wszystkim oferentowi dnia 8.03.2012r..

Ogłoszenie nr 79188 o udzieleniu zamówienia opublikowano w BZP na portalu UZP w dniu 14.03.2012r. i zmianę ogłoszenia w dniu 15.03.2012r. pod nr 80774 w związku z podaniem nieprawidłowej wartości szacunkowej zamówienia.

Sporządzono Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN) który zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 15.03.2012r.

Umowę Nr ON-III.273.1.2012 na dostawę mikrobusu zawarto w dniu 9 marca 2012r. Wynagrodzenie ustalono w kwocie 156990,00zł. Zapłaty dokonano terminowo i w kwocie zgodnie z podpisaną umową. Wyplacono na podstawie Faktury VAT Nr 74/7/2012 z dnia 14.05.2012r. wystawionej po podpisaniu protokołu odbioru dnia 17 maja 2012r.

Ponownie wszczęto postępowanie przetargowe. Wartość szacunkowa zakupu nie uległa zmianie.

Dnia 12.03.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał ponownie komisję przetargową do przygotowania w/w postępowania. Ogłoszenie o zamówieniu Nr 78914 zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 14.03.2012r. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 15.03.2012r.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk. Załącznikami do SIWZ były:

- Specyfikacja techniczna przedmiotu zamówienia – załącznik nr 1
- Formularz ofertowy - załącznik nr 2
- Formularz oświadczenia (art. 22 ust.) - załącznik nr 3.1
- Formularz oświadczenia (art. 24 ust. 1 , 2 ) - załącznik nr 3.2
- Wykaz zrealizowanych zamówień - załącznik nr 3.3
- Wzór umowy - załącznik nr 4

Specyfikacja w§7 pkt 3 wyszczególnia między innymi numery telefonów osób do porozumiewania się z wykonawcami .

Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Na pytania wykonawcy dotyczących wyjaśnienia treści specyfikacji istotnych warunków zamówienia , które wpłynęły do dnia 19.03.2012r. udzielono odpowiedzi na stronie internetowej Starostwa.

Ogłoszenie a także zadane pytania przez wykonawców i udzielone odpowiedzi zamieszczono na stronie internetowej Starostwa dnia 23.03.2012r.

Pod w/w data zamieszczono także zmiany w SIWZ. Dotyczyły one przedłużenia składania ofert i ich otwarcia , a także dodatkowego wyposażenia okien w rolety.

Przewodniczący Komisji podał kwotę jaką Zamawiający zamierza przeznaczyć na realizację zamówienia, która wynosi 154378,80zł

Na podstawie, okazanych kontrolującym dokumentów z przeprowadzonego postępowania w trybie przetargu nieograniczonego dot. w/w zadania inwestycyjnego ustalono, iż w wymaganym terminie t. j. do dnia 23.03.2012r. do godz. 12 wpłynęła jedna kompletna oferta na wykonanie zamówienia pn. „Zakup mikrobusu 9-cio miejscowego (wraz z kierowcą), przystosowanego do przewozu jednej osoby na wózku inwalidzkim , najazdy umożliwiające wprowadzenie wózka elektrycznego”.

Oferta została złożona przez firmę SZEWCZYK Sp. j. Autoryzowany Dealer VW Warszawa ul. Radzyńska 78 .

Zaoferowana cena to 154119,00zł. brutto za wykonanie zadania .

Wybrano ofertę firmy SZEWCZYK Sp. j. Autoryzowany Dealer VW Warszawa ul. Radzyńska 78.

Protokół z posiedzenia Komisji zatwierdził dnia 23.03.2012r. Starosta.

Informację o wyborze najkorzystniejszej oferty wywieszono na tablicy ogłoszeń i przekazano oferentowi dnia 23.03.2012r..

Ogłoszenie nr 98228 o udzieleniu zamówienia opublikowano w BZP na portalu UZP w dniu 29.03.2012r.

Sporządzono Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN) który zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 29.03.2012r.

Umowę Nr ON-III.273.1.2012 na dostawę mikrobusu zawarto w dniu 27 marca 2012r. Wynagrodzenie ustalono w kwocie 154119,00zł.

Zapłaty dokonano terminowo i w kwocie zgodnie z podpisaną umową. Wypłacono na podstawie Faktury VAT Nr 84/7/2012 z dnia 31.06.2012r. wystawionej po podpisaniu protokołu odbioru dnia 19 czerwca 2012r.

Ustalono, iż w/w zadanie inwestycyjne zostało przekazane na stan środków trwałych dnia 25.06.2012r. do Domu Pomocy Społecznej w Krzyżanowicach i dnia 24.05.2012r. do Domu Pomocy Społecznej w Wierzbicy.

Wydatek na zakup dwóch mikrobusów dokonany został z dotacji od PFRON-u i środków własnych zaplanowanych w budżecie w dziale 852 rozdziale 85202 §6060. Plan wydatków budżetowych w dziale 852 rozdziale 85202 §6060 wynosił na dzień 12.12.2011r. – 156427,18zł. - środki finansowe zaplanowane uchwałą nr 122/XIII/2011 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 12 grudnia 2011r. w sprawie budżetu powiatu na 2012r.

Dostawa urządzeń komputerowych i licencji oprogramowania dla Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Dnia 27.07.2012r. Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk powołał komisję przetargową .

Wartość szacunkowa zakupu urządzeń komputerowych dla Starostwa Powiatowego w Radomiu , została ustalona 26.07.2012r. przez Przewodniczącego Komisji przetargowej Pana Roberta Bębenka i stanowiła 132331,65zł. netto t. j. 32921,60euro.

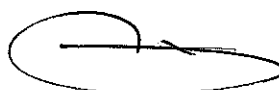
Ogłoszenie o zamówieniu zamieszczono w BZP na portalu internetowym UZP w dniu 31.07.2012r. pod nr 278146 – 2012. Wywieszono na tablicy ogłoszeń w dniu 31.07.2012r. Na stronie internetowej BIP Starostwa nie podano daty zamieszczenia ogłoszenia w/w. Występuje jedynie data otwarcia ofert.

Specyfikację istotnych warunków zamówienia zatwierdził Starosta Pan Mirosław Ślifirczyk dnia 30.07.2012r. Na stronie internetowej Starostwa umieszczona została pod datą 31.07.2012r. Załączniki do SIWZ stanowią:

- Specyfikacja przedmiotu zamówienia – załącznik nr 1
- Formularz ofertowy – załącznik nr 2
- Specyfikacja rzeczowo-finansowa oferty – załącznik nr 4
- Oświadczenie (art. 22 ust. 1 ) – załącznik nr 3A
- Oświadczenie (art. 24 ust. 1 , 2 ) – załącznik nr 3B
- Wzór umowy – załącznik nr 5

Specyfikacja zawiera między innymi :

- tryb udzielenia zamówienia t.j. przetarg nieograniczony,
- miejsce składania ofert ustalono na dzień 8.08.2012r. godz. 12.00. a otwarcia ofert 8.08.2012r. godz. 12.15.
- nie przewidziano złożenia oferty częściowej oraz oferty wariantowej
- kryteria oceny t.j. najniższa cena
- termin związania ofertą to okres 30 dni od ostatecznego terminu składania ofert
- nie przewidziano zamówień dodatkowych
- termin realizacji zadania w ciągu 21 dni od daty podpisania umowy..



- numery telefonów osób do udzielania informacji o przetargów

Wpłynęła jedna oferta:

Starosta oraz osoby wchodzące w skład komisji przetargowej złożyły oświadczenia zgodnie z przepisami art. 17 ust.2 ustawy Prawo zamówień publicznych. Zaproponowana kwota jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia to kwota 207339,83zł.

Ofertę złożyła firma TECHNET Sp. z o.o. Radom ul. Żwirki i Wigury lok. 7/8. I zaoferowała cenę brutto 123885,60zł.

Dnia 8.08.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół Nr1 z posiedzenia Komisji ds. zamówień publicznych w sprawie otwarcia ofert w postępowaniu prowadzonym w trybie przetargu nieograniczonego pn "Z" Dostawa urządzeń komputerowych i licencji na oprogramowanie dla Starostwa Powiatowego w Radomiu"

Dnia 9.08.2012r. Komisja przetargowa sporządziła Protokół Nr2 w sprawie wyboru najkorzystniejszej oferty. Komisja zaproponowała wybór firmy TECHNET Sp. z o.o. Radom ul. Żwirki i Wigury lok. 7/8. I zaoferowała cenę brutto 123885,60zł.

Informację o wybranej ofercie przesłano oferentowi dnia 10.08.2012r. i zamieszczono na tablicy Starostwa dnia 9-16.09.2012r.

Dnia 14 sierpnia 2012r. została podpisana Umowa nr ON-III.273.10.2012 z firmą TECHNET Sp. z o.o. Radom ul. Żwirki i Wigury lok. 7/8. Z zawartej umowy wynika między innymi :

- kupujący dokona zapłaty ceny 123885,60zł. na podstawie przedłożonej faktury przelewem w terminie 14 dni od daty otrzymania faktury.

Zamieszczono ogłoszenie w sprawie udzielenia zamówienia w BZP dnia 16.08.2012r. pod nr 176387-2012 . Sporządzono dnia 20.08.2012r. Protokół Postępowania w Trybie Przetargu Nieograniczonego (Druk ZP-PN).

Ustalono , że dokonano zapłaty na zakup w/w urządzeń na podstawie przedłożonej faktury dnia 6.09.2012r w kwocie 123885,60zł.. Zakupione urządzenia wprowadzono do urządzeń księgowych majątku Starostwa.

### 2.3 Rozliczenie otrzymanych i udzielonych dotacji.

Dokumenty do kontroli przedłożyły Panie: Zofia Wnuk – Kierownik Oddziału Koordynacji Planowania Budżetowego, Barbara Gajowiak – Naczelnik Wydziału Finansowego – Główny Księgowy, Maria Jastrzębska – Kierownik Oddziału Obsługi Finansowo-Księgowej Starostwa, Bożena Kokoszka – Kierownik Oddziału Obsługi Finansowo-Księgowej Budżetu, PFRON oraz Dochodów Budżetu Państwa.

#### Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych

Dotacje otrzymane przez Starostwo Powiatowe w Radomiu w 2012r. w związku z realizacją zadań zleconych.

Klasyfikacja			Cel	Plan	Kwota otrzymana	Kwota wydatków	Kwota zwrócona	Data zwrotu dotacji
Dział	Rozdział	§§						
010	01005	2110	Na opracowanie	75.000,00	5.900,00	5.900,00	0,00	

			dokumentacji geodezyjnej działek					
020	02001	2110	Na odnowienie pow. leśnych zniszczonych przez klęski żywiołowe	40.000,00	18.069,00	18.068,30	0,70	31.12.12
700	70005	2110	Na uregulowanie stanów prawnych nieruchomości SP	93.000,00	93.000,00	92.385,82	614,18	31.12.12
710	71013	2110	Na sfinansowanie prac geodezyjnych i kartograficznych	45.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	
710	71014	2110	Na opracowania geodezyjne i kartograficzne	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	
710	71015	2110	Na utrzymanie Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego	582.007,00	582.007,00	577.123,48	4.883,52	31.12.12
750	75011	2110	Na sfinansowanie etatów Starostwa realizujących zadania rządowe z zakresu geodezji	301.824,00	301.824,00	301.490,55	333,45	31.12.12
750	75045	2110	Na przygotowanie i przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej	43.524,00	43.523,73	43.523,73	0,00	
754	75414	2110	Na realizację zadań z zakresu Obrony Cywilnej	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	
851	85156	2110	Opłacenie składki zdrowotnej za bezrobotnych	20931572,00	20931571,83	20924424,81	7.147,02	31.12.12
852	85203	2110	Na sfinansowanie ośrodków wsparcia	33.950,00	0,00	0,00	0,00	
852	85203	6410	Na inwestycje z zakresu administracji rządowej	466.050,00	0,00	0,00	0,00	
852	85204	2110	Na sfinansowanie pobytu dzieci w rodzinach zastępczych	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00	
853	85321	2110	Na realizację zadań Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności	221.900,00	221.900,00	221.833,10	66,90	31.12.12
<b>Razem</b>				<b>22909327,00</b>	<b>22318295,56</b>	<b>22305249,79</b>	<b>13.045,07</b>	

Kontroli poddano wykorzystanie następujących dotacji:

- dział 710 rozdz. 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne)

*[Signature]*

*[Signature]*

*[Signature]*

Otrzymano dotacje w kwocie 45.000,00 zł na sfinansowanie prac geodezyjnych i kartograficznych (nieinwestycyjnych). Wykorzystano pełną kwotę otrzymanej dotacji.

W dniu 20.07.2012r. w Radomiu zawarta została umowa nr GKN-I.273.1.2012 pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym w Radomiu, a Tomaszem Zasowskim „TRANS-GEO” z siedzibą w Radzanowie. Podstawą zawarcia umowy jest wybór Wykonawcy zgodnie z art.39 ustawy „Prawo zamówień publicznych”.

Przedmiotem umowy jest wykonanie przez Wykonawcę na rzecz Zamawiającego okresowej modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej III klasy powiatu radomskiego. Zamówienie obejmuje wykonanie prac w II Etapach:

I Etap prac – do dnia 31.10.2012r.

II Etap prac – do dnia 30.11.2012r.

Tytułem wynagrodzenia za wykonanie całości prac Zamawiający zobowiązał się zapłacić kwotę 726.930,00 zł brutto (łącznie z VAT), zgodnie ze złożoną ofertą, która stanowi integralną część umowy.

W dniu 10.12.2012r. dokonano przelewu kwoty 45.000,00 zł na konto Wykonawcy, jako zapłaty Faktury VAT nr 88/2012 wystawionej w dniu 22.11.2012r. przez „TRANS-GEO” za wykonanie okresowej modernizacji szczegółowej osnowy geodezyjnej III klasy powiat radomski I Etap.

Zapłaty dokonano ze środków pochodzących z otrzymanej z budżetu państwa dotacji.

- dział 750 rozdz. 75045 Kwalifikacja wojskowa

Z budżetu Wojewody Mazowieckiego otrzymano dotacje celową w łącznej kwocie 43.523,73 zł na realizację zadań rządowych z przeznaczeniem na sfinansowanie przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej. Z otrzymanej kwoty dokonano wydatków:

- w §4170 wydatkowano kwotę 27.550,00 zł dokonując wypłaty wynagrodzeń dla 4 osób wchodzących w skład Powiatowej Komisji Lekarskiej nr 1 w Radomiu, powołanej Zarządzeniem Nr 61 Wojewody Mazowieckiego z dnia 6.02.2012r. w sprawie powołania Mazowieckiej Wojewódzkiej Komisji Lekarskiej, powiatowych komisji lekarskich oraz ustalenia wojewódzkiego planu kwalifikacji wojskowej w 2012r. na terenie woj. Mazowieckiego i dodatkowego wynagrodzenia za udział w pracach komisji lekarskich. Powołana Komisja Lekarska pracowała w dniach od 7 – 30 marca 2012r. biorąc udział w 18 posiedzeniach.

Wypłacono wynagrodzenia 4 osobom wykonującym obsługę biura PKL nr 1 w Radomiu, 1 osobie za prowadzenie zajęć świetlicowych dla osób stawiających się do kwalifikacji wojskowej na polecenie i w sposób wskazany przez przewodniczącego PKL oraz 1 osobie za sprzątnięcie 7 lokali o łącznej pow. 117 m<sup>2</sup> wynajmowanych na potrzeby PKL nr 1 w Radomiu. Z osobami tymi Powiat Radomski podpisał Umowy zlecenia, w których określono charakter zatrudnienia, czas trwania umowy, wysokość wynagrodzenia za wykonywane czynności, termin wypłaty wynagrodzeń po odliczeniu podatku i pochodnych od wynagrodzeń, a naliczone kwoty Zleceniodawca zobowiązał się odprowadzić do U.S. i do ZUS.

Zapłacono podatek oraz składkę emerytalno – rentową i zdrowotną.

- w §4110 wydatkowano kwotę 2.191,73 zł odprowadzając składki na ubezpieczenia społeczne od zawartych umów zleceń.

- w §4120 wydatkowano 117,60 zł odprowadzając składki na FP.

- w §4210 wydatkowano kwotę 4.034,40 zł. W dniu 22.02.12r., przelewem, dokonano zapłaty faktury VAT nr FA/000035/2012 z dnia 13.02.12r. wystawioną przez FORTI Krzysztof Jurek dotyczącą zakupu Pen Drive 8 GB w kwocie 94,99 zł. Zakupu dokonano dla potrzeb PKL nr 1 w Radomiu. W dniu 7.03.12r. przelewem zapłacono fakturę VAT nr FA/000067/2012 z dnia 2.03.12r. wystawioną przez FORTI Krzysztof Jurek na kwotę 3.343.00 zł dotyczącą zakupu notebooka Dell. Zgodę na jego zakup uzyskano z Urzędu Mazowieckiego. W dniu

22.03.12r. dokonano przelewem zapłaty faktury VAT nr 7681/12 z dnia 16.03.12r. wystawionej przez „FAMEX” Jastrzębscy na kwotę 596,41 zł za zakup artykułów biurowych i środków czystości dla potrzeb PKL nr 1 w Radomiu.

- w §4300 wydatkowano kwotę 80,00 zł. Przelewem z dnia 9.03.12r. dokonano zapłaty faktury VAT Nr 040 z dnia 6.03.12r. wystawioną przez Zakład Usług Pralniczych – Halina Grzyb za pranie fartuchów lekarskich i parawanów dla potrzeb PKL nr 1 w Radomiu.

- w §4360 wydatkowano kwotę 50,00 zł dokonując zakupu doładowania do telefonu komórkowego. Zakupu ze środków własnych dokonał P. Paweł K. – pracownik Wydział Zdrowia i Spraw Społecznych, który przedstawił fakturę VAT nr FVOA/RA004/23/12 z dnia 5.04.12r. wystawioną przez „Ruch S.A.” R-m na kwotę 50,00 zł. W dniu 24.04.12r. dokonano zwrotu pracownikowi kwoty 50,00 zł dokonując wypłaty z kasy, a pracownik pokwitował swoim podpisem odbiór gotówki.

- w §4400 wydatkowano kwotę 9.500,00 zł dokonując zapłaty faktury VAT nr FA/46/2012 z dnia 8.05.12r. za wynajem pomieszczeń wg umowy z dnia 29.02.12r. Zapłaty dokonano przelewem z dnia 10.05.12r.

Umowę najmu podpisano w dniu 29.02.12r. w Radomiu pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym w Radomiu a CortenMedic Tomasz Sikora z siedzibą w Nowej Iwicznej - właścicielem budynku Przychodni Lekarskiej w Radomiu, w której wynajmowane są lokale przeznaczone na siedzibę PKL nr 1 w Radomiu. Przedmiotem najmu jest 7 lokali o łącznej pow. 117 m<sup>2</sup>, które wyposażone są w instalację wodną, kanalizacyjną, elektryczną oraz centralne ogrzewanie. Za wynajem tych pomieszczeń ustalono czynsz w wysokości 9.500,00 zł płatny przelewem na rachunek bankowy Wynajmującego w terminie 30 dni od daty otrzymania faktury za wynajem.

Otrzymaną dotację wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem w kwocie 43.523,73 zł.

- dział 754 rozdz. 75414 Obrona cywilna

Otrzymano dotacje celowe z budżetu Wojewody w łącznej kwocie 1.500,00 zł. Z otrzymanych środków dokonano wydatków w §4170:

A) W dniu 5.06.2012r. w Radomiu zawarto Umowę o dzieło pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym a Panem Adamem Ślipskim na wykonanie:

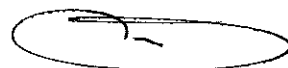
1. sprawdzenia i konserwacji 2 masztów radiowych zamontowanych na dachu Starostwa Powiatowego w Radomiu wraz z ich odciągami i miejscami zakotwiczenia,
2. konserwacji 2 stacji radiowych „Motorola”, sprawdzenia parametrów sygnału radiowego, przeprowadzenie testu łączności z poszczególnymi stacjami radiowymi urzędów gmin Powiatu Radomskiego oraz powiatów ościennych,
3. sprawdzenia oraz konserwacji 16 kompletów odzieży ochronnej będącej na wyposażeniu formacji OC,
4. dokonania wpisu o wykonanych czynnościach konserwacyjnych w książce przeglądów konserwacji urządzeń radiowych, antenowych i uziemień ochronnych oraz dzienniku sprzętu i materiałów.

Termin wykonania zadania ustalono w dniach 20.06. – 22.06.2012r.

Po zakończeniu prac objętych umową Wykonawca pisemnie zawiadomi Zamawiającego i w terminie 3 dni od otrzymania zawiadomienia wyznaczona zostanie komisja, która dokona odbioru prac i zostanie sporządzony protokół odbioru.

Za wykonie prac ustalono wynagrodzenie brutto w kwocie 500,00 zł, które zapłacone zostanie w oparciu o doręczony rachunek, przelewem na rachunek bankowy Wykonawcy w terminie 14 dni od dnia jego doręczenia. Podstawą wystawienia rachunku będzie protokół odbioru stwierdzający pełne i prawidłowe wykonanie dzieła.







W dniu 21.06.12r. Wykonawca złożył pisemne oświadczenie i poinformował o wykonaniu w dniu 21.06.12r. w całości zakresu prac wymienionych w umowie i zgłosił wykonanie prac do odbioru przez Komisję powołaną przez Zamawiającego.

W dniu 21.06.12r. Starosta Powiatu sporządził wniosek w sprawie powołania komisji, w którym powołał komisję do dokonania odbioru prac stanowiących przedmiot umowy.

Powołana komisja w dniu 22.06.12r. dokonała sprawdzenia wykonanych prac i postanowiła uznać prace za zakończone i odebrać je od Wykonawcy. Sporządzono protokół końcowego odbioru prac.

Wykonawca w dniu 21.06.12r. sporządził rachunek za wykonane prace na kwotę 500,00 zł brutto, a Zleceniodawca stwierdził wykonanie dzieła w całości w ustalonym terminie, na właściwym poziomie zgodnie z umową i wystawionym rachunkiem, który zaakceptował do wypłaty.

Zapłaty dokonano przelewem z dnia 27.06.12r. w kwocie 428,00 zł netto i w dniu 17.07.12r. odprowadzono podatek za m-c VI/2012r. w kwocie 72,00 zł.

B) W dniu 31.10.2012r. w Radomiu zawarto Umowę-zlecenie pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym a Panią Karoliną Fijoł – Komendantem Powiatowego Ośrodka Analizy Danych i Alarmowania Starostwa Powiatowego w Zwoleniu dotyczącą przeprowadzenia tematycznego szkolenia formacji OC – obsady osobowej POADA Starostwa Powiatowego w Radomiu, zgodnie z wytycznymi Szefa OC Kraju.

Tematyczny zakres szkolenia ustalono w dniach 6-7.11.12r., miejsce szkolenia to sala konferencyjna Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Zamawiający w formie pisemnej potwierdził fakt przeprowadzenia szkolenia na podstawie przekazanej przez Wykonawcę listy obecności podpisanej przez obecne na szkoleniu osoby.

Z tytułu wykonania zlecenia ustalono wynagrodzenie w wysokości 1.000,00 zł, od której potrącony zostanie podatek dochodowy i składka zdrowotna. Wypłata wynagrodzenia nastąpi po przeprowadzeniu szkolenia, w oparciu o wystawiony przez Wykonawcę rachunek oraz załączoną i podpisaną przez uczestników szkolenia listę obecności, w ciągu 14 dni od dnia złożenia rachunku przez Wykonawcę.

W dniu 7.11.12r. Wykonawca wystawił rachunek za przeprowadzenie szkolenia zgodnie z zawartą umową zleceniem na kwotę brutto 1.000,00 zł.

Na konto Wykonawcy dokonano przelewu kwoty 843,00 zł w dniu 14.11.2012r., w dniu 30.11.12r. odprowadzono składkę zdrowotną w kwocie 90,00 zł, a w dniu 10.12.12r. odprowadzono podatek za XI/2012r. w kwocie 67,00 zł.

Otrzymane dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Z otrzymanych i wydatkowanych dotacji sporządzono kwartalne sprawozdania Rb- 50 o dochodach i Rb- 50 o wydatkach.

Dane wykazane w sprawozdaniach Rb- 50 o dochodach i Rb- 50 o wydatkach sporządzonych na dzień 31.12.2012r. są zgodne z ewidencją księgową.

#### **Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych.**

Dotacje otrzymane przez Starostwo Powiatowe w Radomiu w 2012r. w związku z realizacją bieżących zadań własnych powiatu.

Klasyfikacja			Cel	Plan	Kwota otrzymana	Kwota wydatków	Kwota zwrócona	Data zwrotu
Dział	Rozdział	§§						
852	85202	2130	Na utrzymanie Domów Pomocy	7.094.925,00	7.094.925,00	7.094.925,00	0,00	



			Społecznej					
852	85204	2130	Na dofinansowanie Rodzin Zastępczych	107.313,00	107.313,00	107.031,14	281,86	31.12.12r.
852	85218	2130	Na Powiatowe Centrum Pomocy Społecznej	2.717,00	2.717,00	2.685,92	31,08	31.12.12r.
			<b>Razem</b>	<b>7.204.955,00</b>	<b>7.204.955,00</b>	<b>7.204.642,06</b>	<b>312,94</b>	

Otrzymane dotacje z budżetu Wojewody na dofinansowanie własnych zadań bieżących w zakresie utrzymania domów pomocy społecznej w łącznej kwocie 7.094.925,00 zł przekazano do:

- DPS w Wierzbicy kwotę 2.122.369,00 zł,
- DPS w Krzyżanowicach kwotę 2.476.778,00 zł,
- DPS w Jedłance kwotę 2.495.778,00 zł.

DPS-y dokonały rozliczenia wykorzystania wydatków pochodzących z dotacji celowych z budżetu państwa za 2012r. sporządzając sprawozdania, które przesłały do Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Sprawozdanie z DPS w Wierzbicy wpłynęło w dniu 8.01.12r. i wykazano wykorzystanie dotacji w kwocie 2.122.369,00 zł.

Sprawozdanie z DPS w Krzyżanowicach wpłynęło w dniu 10.01.12r. i wykazano wykorzystanie dotacji w kwocie 2.476.778,00 zł.

Sprawozdanie z DPS w Jedłance wpłynęło w dniu 8.01.12r. i wykazano wykorzystanie dotacji w kwocie 2.495.778,00 zł.

Złożone sprawozdania podpisane zostały przez dyrektorów i głównych księgowych tych DPS-ów oraz stwierdzono, że dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

#### **Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań powiatu w ramach porozumień z organami administracji rządowej.**

W 2012r., w ramach zawartych 2 umów pomiędzy Ministrem Pracy i Polityki Społecznej a Powiatem Radomskim, Starostwo Powiatowe w Radomiu otrzymało dotacje na zadania bieżące realizowane przez powiat w łącznej kwocie 23.275,00 zł (§2120).

- dział 852 – rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

1) Umowa Nr 25/14/2012/K o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: Resortowy Program Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na 2012r. „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej” zawarta w dniu 9.08.12r.

Wykonanie zadania publicznego nastąpi z dniem zaakceptowania przez Zleceniodawcę sprawozdania końcowego, które należy dostarczyć w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania. Termin realizacji zadania określono od dnia 1.07.-31.12.2012r. Zleceniobiorca zobowiązał się zrealizować zadanie zgodnie z ofertą i do wykorzystania otrzymanej dotacji zgodnie z celem na jaki ją uzyskał i na warunkach określonych tą umową. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania dotacji w wysokości 7.605,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy.

*Górecki*

*[Signature]*

*[Signature]*

Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na wykonanie zadania środków własnych w wysokości 3.259,00 zł. Całkowity koszt zadania wynosi kwotę 10.864,00 zł.

Przekazane środki finansowe z dotacji Zleceniobiorca jest zobowiązany wykorzystać do dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, a niewykorzystaną kwotę dotacji należy zwrócić w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego.

Dotacja wpłynęła na konto Starostwa Powiatowego w dniu 16.08.2012r. w kwocie 7.605,00 zł. W dniu 17.01.13r. Zarząd Powiatu w Radomiu złożył sprawozdanie z wykorzystania dotacji na realizację zadania, w którym wykazano wydatkowanie dotacji w kwocie 7.604,70 zł na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracownika realizującego zadania koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2012, realizowanego w okresie od 1.07.-31.12.2012r. Zwrotu kwoty 0,30 zł dokonano w dniu 31.12.2012r.

2) Umowa Nr 10/14/2012/K/2 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: Resortowy Program Wspierania Rodziny i Systemu Pieczy Zastępczej na rok 2012 „Koordynator rodzinnej pieczy zastępczej-druga edycja” zawarta w dniu 26.11.2012r.

Wykonanie zadania publicznego nastąpi z dniem zaakceptowania przez Zleceniodawcę sprawozdania końcowego, które należy dostarczyć w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania. Termin realizacji zadania określono od dnia 1.04.-31.12.2012r. Zleceniobiorca zobowiązał się zrealizować zadanie zgodnie z ofertą i do wykorzystania otrzymanej dotacji zgodnie z celem na jaki ja uzyskał i na warunkach określonych tą umową. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania dotacji w wysokości 15.670,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy w terminie 30 dni od dnia zawarcia umowy.

Zleceniobiorca zobowiązał się do przekazania na wykonanie zadania środków własnych w wysokości 18.634,00 zł. Całkowity koszt zadania wynosi kwotę 34.304,00 zł.

Przekazane środki finansowe z dotacji Zleceniobiorca jest zobowiązany wykorzystać do dnia zakończenia realizacji zadania publicznego, a niewykorzystaną kwotę dotacji należy zwrócić w terminie 15 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego.

Dotacja wpłynęła na konto Starostwa Powiatowego w dniu 29.11.2012r. w kwocie 15.670,00 zł. Wykorzystano dotację w kwocie 15.670,00 zł. W dniu 17.01.13r. Zarząd Powiatu w Radomiu złożył sprawozdanie z wykorzystania dotacji na realizację zadania, w którym wykazano wydatkowanie dotacji na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń dla pracownika za realizowanie zadań koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2012, realizowanego w okresie od 1.04.-31.12.2012r.

#### **Dotacje otrzymane z powiatu na zadania realizowane na podstawie porozumień (umów) między j.s.t.**

W 2012r. , w ramach zwartych porozumień między powiatami, Starostwo Powiatowe w Radomiu otrzymało dotacje w §2320 na realizację następujących zadań bieżących:

- dział 750 – rozdział 75020 – Starostwa powiatowe – plan kwota 15.000,00 zł na utrzymanie i działalność rzecznika konsumentów (z budżetu powiatu zwoleńskiego), otrzymano 15.000,00 zł,

- dział 801 – rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – plan kwota 101.035,00 zł na utrzymanie i działalność MODN (z budżetu powiatu zwoleńskiego, przysuskiego, lipskiego, kozienickiego), otrzymano 101.035,00 zł,
- dział 852 – rozdział 85204 – Rodziny zastępcze – plan kwota 185.389,00 zł na utrzymanie dzieci przyjętych do rodzin zastępczych w Powiecie Radomskim z innych powiatów, otrzymano 331.404,99 zł,
- dział 853 – rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - plan kwota 822,00 zł, otrzymano 822,00 zł,
  - rozdział 85321 – Zespoły ds. orzekania o niepełnosprawności – plan kwota 474.198,00 zł na wynagrodzenia dla orzeczników Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, otrzymano 474.198,00 zł,
  - rozdział 85333 – Powiatowe Urzędy Pracy – plan kwota 5.700.000,00 zł na utrzymanie Powiatowego Urzędu Pracy ( z budżetu Gminy Miasta Radomia), otrzymano 5.400.000,00 zł.

Kontroli poddano wykorzystanie otrzymanych przez Powiat Radomski dotacji:

750 – 75020 – na utrzymanie i działalność rzecznika konsumentów Powiat Zwoleński przekazał Powiatowi Radomskiemu kwotę 15.000,00 zł.

W dniu 19.04.2006r. w Radomiu podpisane zostało porozumienie pomiędzy Powiatem Zwoleńskim, a Powiatem Radomskim w sprawie utworzenia jednego wspólnego stanowiska Powiatowego Rzecznika Konsumentów. W porozumieniu ustalono, że Powiatowy Rzecznik Konsumentów w Radomiu będzie pełnił obowiązki Powiatowego Rzecznika Konsumentów w Zwoleniu i w Radomiu. W dniu 30.04.2009r. podpisano Aneks do Porozumienia z dnia 19.04.06r.

W 2012r. obowiązywały ustalenia zawarte w Aneksie Nr 1 z dnia 9.11.2010r. do Porozumienia zawartego w dniu 19.04.06r. w Radomiu w sprawie utworzenia jednego wspólnego stanowiska Powiatowego Rzecznika Konsumentów zmienionego porozumieniem z dnia 30.04.09r. Z Aneksu wynika, że Powiat Zwoleński będzie przekazywał Powiatowi Radomskiemu dotację na częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania wspólnego stanowiska Powiatowego Rzecznika Konsumentów. Kwotę dotacji ustalono w wysokości 1.250,00 zł miesięcznie i będzie płatna z góry do dnia 20 każdego miesiąca począwszy od miesiąca listopada 2010r. na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego w Radomiu. Część wymienionej wyżej kwoty, w wysokości 625,00 zł, stanowić będzie dodatek specjalny do wynagrodzenia miesięcznego Rzecznika. Pozostała treść Porozumienia nie uległa zmianie. Ustalenia zawarte w Aneksie obowiązują od dnia 1.11.2010r.

Otrzymaną dotację wydatkowano w pełnej kwocie dokonując wypłaty wynagrodzenia Rzecznikowi ( §4010 ).

Rozliczenie z otrzymanej dotacji w 2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu sporządziło w dniu 25.01.2013r. i rozliczenie to wysłano do Powiatu Zwoleńskiego w dniu 29.01.2013r.

853 – 85321 – na utrzymanie i działalność Powiatowych Zespołów ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Radomiu, które obejmują swoim zasięgiem działania Powiaty:

*gole*

*[Signature]*

*[Signature]*

Radomski, Białobrzeski, Grójecki, Kozienicki, Przysuski, Szydłowiecki i Zwoleński, Powiat Radomski, uzyskał dotacje od tych powiatów w łącznej kwocie 474.198,00 zł.

Powiatowy Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności w Radomiu realizuje zadania z zakresu administracji rządowej dotyczące orzekania o niepełnosprawności na podstawie prawomocnych orzeczeń własnych i wydanych przez inne organy.

Z w/w powiatami w dniu 21.03.07r. zawarto Porozumienia, w których powiaty powierzyły Powiatowi Radomskiemu prowadzenie zadań z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnienia osób niepełnosprawnych, w zakresie orzekania o stopniu niepełnosprawności osób z poszczególnych powiatów. Zgodę na takie rozwiązanie organizacyjne wyraził Wojewoda Mazowiecki pismem WPS-V/0713/40/2002 z dnia 29.01.02r.

Ustalono, że powierzone zadania finansowane będą ze środków przekazywanych przez powiaty. Powiaty, środki na cel wskazany w porozumieniu, otrzymują z budżetu Wojewody w miesięcznych ratach. Powiaty zobowiązały się do przekazania w terminie ustawowym Powiatowi Radomskiemu każdorazową ratę dotacji. Powiaty na uzasadniony wniosek Zespołu mogą przekazać dodatkowe środki na realizację zadania.

Zespół będzie realizował zadania wskazane w porozumieniach do wysokości limitu rocznego uchwalonego przez powiaty. Nieprzekazanie środków Powiatowi Radomskiemu może spowodować wstrzymanie realizacji zadań.

Powiat Radomski zobowiązał się do składania sprawozdań finansowych każdemu powiatowi z otrzymanych dotacji.

Porozumienia zostały zawarte na czas nieokreślony.

Otrzymane dotacje wydatkowano w pełnej wysokości dokonując wydatków w §§ 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4170, 4210, 4260, 4280, 4300, 4350, 4360, 4370, 4410, 4430, 4440.

Dokonano rozliczenia z wydatkowania otrzymanych dotacji i Powiat Radomski sporządził sprawozdania, w których rozpisano w w/w §§ wydatkowane kwoty dotacji i dopisano, że dotacje wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Rozliczenia dla w/w powiatów sporządzono w dniu 25.01.2013r., a wysłane zostały do poszczególnych powiatów w dniu 29.01.2013r.

#### **Dotacje udzielone z budżetu powiatu dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych.**

Rada Powiatu w Radomiu w dniu 5 września 2011r. podjęła Uchwałę Nr 101/X/2011 w sprawie uchwalenia programu współpracy z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w 2012r. w której uchwalono Roczny program współpracy Powiatu Radomskiego z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w 2012r., stanowiący załącznik nr 1 do tej uchwały. Program określa zasady, zakres i formy współpracy powiatu z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami określonymi w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, priorytetowe zadania publiczne. Współdziałanie powiatu radomskiego z organizacjami obejmuje współpracę o charakterze finansowym i pozafinansowym. Nadrzędnym celem programu jest zapewnienie efektywnego wykonywania zadań powiatu, wynikających z przepisów prawa, poprzez włączenie organizacji

pozarządowych w ich realizację oraz budowanie i umacnianie partnerstwa pomiędzy samorządem powiatu a organizacjami pozarządowymi. Określono także szczegółowe cele programu i zadania priorytetowe w zakresie edukacji, promocji powiatu, ochrony i promocji zdrowia, kultury, turystyki, kultury fizycznej oraz pomocy społecznej. Program Współpracy Powiatu z Organizacjami Pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego jest programem rocznym i będzie realizowany od 1 stycznia do 31 grudnia 2012r. Bezpośrednimi realizatorami „Programu Współpracy Powiatu Radomskiego z Organizacjami Pozarządowymi w 2012r.” był Zarząd Powiatu i Wydziały Starostwa Powiatowego w Radomiu oraz jednostki organizacyjne powiatu. Program finansowany będzie ze środków własnych Powiatu. Wysokość środków przewidzianych na realizację zadań przez organizacje pozarządowe określona została w uchwale budżetowej Powiatu na rok 2012. W realizację Programu będą włączone również jednostki organizacyjne Powiatu Radomskiego, które mogą wspierać organizacje pozarządowe, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Merytoryczni pracownicy starostwa powiatowego i jednostek organizacyjnych powiatu, z upoważnienia Starosty Radomskiego, będą prowadzić nadzór i bieżącą ocenę oraz kontrolę stanu realizacji zadań, efektywności, rzetelności i jakości ich wykonania, a także prawidłowości wykorzystania środków przekazanych na realizację poszczególnych zadań oraz prowadzenia dokumentacji.

Rada Powiatu do dnia 31.03.2013r. dokona oceny realizacji programu za 2012r., podejmując stosowną uchwałę w tej sprawie.

W dniu 22.02.2013r. Rada Powiatu w Radomiu podjęła Uchwałę Nr 248/XXVI/2013 w sprawie sprawozdania dotyczącego realizacji rocznego programu współpracy Powiatu Radomskiego z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami w 2012r. przedłożonego przez Zarząd, który stanowił podstawę współpracy Powiatu Radomskiego z organizacjami pozarządowymi działającymi na jego terenie. Rada Powiatu przyjęła i pozytywnie oceniała przedłożone przez Zarząd Powiatu sprawozdanie dotyczące realizacji w/w programu. Ogłoszenie sprawozdania ukazało się w BIP Starostwa w dniu 27.02.2013r.

W dniu 27.08.2010r. Rada Powiatu w Radomiu podjęła Uchwałę Nr 436/XLIII/2010 w sprawie szczegółowego sposobu konsultowania z radą działalności pożytku publicznego lub organizacjami pozarządowymi i podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego, projektów aktów prawa miejscowego w dziedzinach dotyczących działalności statutowej tych organizacji. Regulamin konsultacji z organizacjami pozarządowymi stanowi załącznik nr 1 do uchwały i zawarto w nim ustalenia odnośnie sposobu: konsultacji określonych projektów aktów prawa z organizacjami oraz podmiotami i konsultacji innych projektów aktów prawa miejscowego w dziedzinach dotyczących działalności statutowej organizacji.

W 2012r. z budżetu powiatu udzielono dotacji:

- celowej w § 2810 do realizacji fundacjom:

852 – 85220 – poradnictwo dla mieszkańców powiatu radomskiego mające na celu pomoc rodzinom wykazującym potrzebę wsparcia w przezwyciężaniu problemów i trudności życiowych oraz dzieciom przebywającym w całodobowych placówkach opiekuńczo –

wychowawczych i ich rodzinach ( Fundacja Diecezji Radomskiej „Dać Sercom Nadzieję” – 25.000,00 zł

- celowej w § 2820 do realizacji stowarzyszeniom:

921 – 92105 – XVIII Hżecki Jarmark Sztuki Ludowej (Towarzystwo Ochrony i Promocji Zawodów Ginących w Hży–3.500,00 zł,

- XI Festiwal Piosenki Turystycznej i Patriotycznej (Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych oddział mazowiecki „Ziemia Radomska” w Radomiu–1.500,00 zł)

926 – 92605 – Turniej Piłki Siatkowej Dziewcząt o Puchar Puszczy Kozienickiej im. T. Machnio (Uczniowski Klub Sportowy „BETA” Pionki-1.000,00 zł),

- Międzypowiatowy Turniej Halowej Piłki Nożnej Chłopców – Gimnazja (Uczniowski Klub Sportowy „BETA” Pionki-1.000,00 zł),

- Cross rowerowy po Puszczy Kozienickiej (Uczniowski Klub Sportowy „BETA” Pionki-1.000,00 zł),

- Ogólnopolski Turniej w Piłce Halowej Dzieci o Puchar Starosty Radomskiego – rocznik 1997/98 (Klub Sportowy „PROCH” Pionki-2.000,00 zł),

- XIX Memoriał im. Henryka i Zbigniewa Zatorskich, Turniej w Piłce Halowej Dzieci (Klub Sportowy „PROCH” Pionki-2.000,00 zł),

- Ogólnopolskie Turnieje w Piłce Halowej Dzieci pn.: PIONKI CHAMPION CUP 2012 – rocznik 2000/2001, 1998/99 (Uczniowski Klub Sportowy „CHAMPION” Pionki-4.000,00 zł),

- Czwartki Lekkoatletyczne dla Dzieci i Młodzieży (Uczniowski Międzyszkolny Klub Sportowy „Junior” Pionki-1.400,00 zł),

- Powiatowy Turniej Piłki Siatkowej Mężczyzn (Pionkowskie Towarzystwo Siatkówki-1.500,00 zł),

- XI Międzypowiatowy Turniej Piłki Siatkowej Mężczyzn o Puchar Przewodniczącego Rady Powiatu (Pionkowskie Towarzystwo Siatkówki-2.000,00 zł).

- podmiotowej w § 2580 z przeznaczeniem na:

852 – 85201 – dożywianie i opieka pedagogiczna nad dziećmi z rodzin patologicznych (Ognisko Wychowania Środowiskowego TPD w Pionkach-193.000,00 zł),

- całodobowa opieka i wychowanie dzieci całkowicie lub częściowo pozbawionych opieki rodzicielskiej dla których nie znaleziono rodziny zastępczej (Caritas Diecezji Radomskiej-813.017,00 zł),

- opieka pedagogiczna i dożywianie dzieci, zapobieganie niedostosowaniu społecznemu dzieci i młodzieży, szczególnie zapobieganie uzależnieniom od narkotyków i innych środków odurzających (Świetlica Socjoterapeutyczna „Ancora” Katolickiego Stowarzyszenia „Betania”-15.000,00 zł).

852 – 85220 – zabezpieczenia schronienia oraz wsparcie psychologiczne, medyczne i pedagogiczne udzielane matkom i dzieciom doświadczającym przemocy (Caritas Diecezji Radomskiej-15.000,00 zł).

852 – 85226 – otaczanie opieką dzieci pozbawionych własnej rodziny przez organizowanie rodzin adopcyjnych, zastępczych oraz rodzinnych domów dziecka, pomoc psychologiczna i medyczna udzielana rodzinom (Caritas Diecezji Radomskiej-3.800,00 zł).

853 – 85311 – dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Jedlance Starej Gmina Iłża (Caritas Diecezji Radomskiej-12.822,00 zł)

Kwoty tych dotacji ustalone zostały w załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 122/XIII/2011 podjętej w dniu 12.12.2011r. oraz w zmianach dokonywanych w ciągu roku do uchwały budżetowej.

Kontroli poddano dotację celową przekazaną fundacji:

852 – 85220 §2810

Powiat Radomski w 2012r. przekazał dotację w kwocie 25.000,00 zł dla Fundacji Diecezji Radomskiej „Dać sercom nadzieję”.

W dniu 30.01.2012r. w Radomiu pomiędzy Powiatem Radomskim a Fundacją Diecezji Radomskiej „Dać sercom nadzieję”, zawarto Umowę Nr 2/2012 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą: prowadzenie specjalistycznego poradnictwa, w tym poradnictwo rodzinne, terapia rodzinna. Przedmiotem umowy jest realizacja zadania publicznego, o którym mowa wyżej, określonego szczegółowo w ofercie złożonej przez Fundację w dniu 21.12.2011r. z uwzględnieniem aktualizacji kosztorysu, które stanowią załączniki do umowy.

Wykonanie umowy nastąpi z chwilą zaakceptowania przez Zleceniodawcę sprawozdania końcowego. Termin realizacji zadania 1.01.-31.12.2012r., a okres wsparcia realizacji obejmuje okres od dnia zawarcia umowy do dnia 31.12.2012r. Zleceniobiorca zobowiązał się przyznane dotacje przeznaczyć na koszty merytoryczne (wynagrodzenia wraz z pochodnymi, opłaty za ogrzewanie i wodę), zgodnie z celem na jaki ją uzyskał i na warunkach określonych umową. Zleceniodawca zobowiązał się do przekazania na realizację zadania publicznego dotacji, na rachunek bankowy Fundacji w 4 transzach po 6.250,00 zł każda w terminie do: 15.02.; 15.04.; 15.07.; 15.10.2012r. Z wykonania zadania Zleceniobiorca zobowiązał się sporządzać narastająco sprawozdania za każdy kwartał i przysyłać Zleceniodawcy w określonych terminach, a sprawozdanie końcowe przekazać w terminie 30 dni od dnia zakończenia realizacji zadania publicznego. Niewykorzystaną kwotę dotacji należy zwrócić najpóźniej do dnia 15.01.2013r.

Fundacja „Dać Sercom Nadzieję” w dniu 31.12.2012r. złożyła do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Radomiu sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego „Prowadzenie specjalistycznego poradnictwa, terapia rodzinna w okresie od 1.01. – 24.11.12r., określonego w Umowie Nr 2/2012 zawartej w dniu 30.01.12r., którą opisano wyżej. Całkowity koszt zadania to kwota 126.360,00 zł, z tego z dotacji pokryto koszty w kwocie 24.154,33 zł. Kwotę 102.205,67 zł pokryto ze środków własnych.

Z dotacji dokonano wypłaty wynagrodzeń dla pracowników merytorycznych fundacji oraz dla księgowej, wydatkowano na zakup energii, materiałów biurowych i zapłacono za rozmowy telefoniczne.

Starosta Powiatu Radomskiego zatwierdził sprawozdanie w dniu 31.12.2012r.

Zwrotu niewykorzystanej dotacji w kwocie 845,67 zł dokonano w dniu 13.12.2012r.

Kontroli poddano dotacje celowe przekazane stowarzyszeniom:

921 – 92105 § 2820

W dniu 9.XII.2011r. Zarząd Powiatu Radomskiego podjął Uchwałę Nr 128/2011w sprawie ogłoszenia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego w 2012r. Treść ogłoszenia o otwartym konkursie ofert zawarto w załączniku Nr 1 do uchwały.

Ogłoszenie o konkursie zamieszczono w BIP Powiatu Radomskiego w dniu 12.12.2011r., na stronie internetowej Starostwa a także na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Termin składania ofert ustalono w terminie od 12.12.2011r. – 2.01.2012r.

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego, zgodnie z budżetem Powiatu Radomskiego, przeznaczono kwotę 5.000,00 zł.

Zadania z zakresu kultury:

- organizacja imprez kulturalnych promujących dorobek wybitnych twórców ziemi radomskiej, organizacja przeglądów, festiwali oraz jarmarków,
- organizacja kulturalnych imprez okolicznościowych, widowisk i inscenizacji.

Określono zasady przyznawania dotacji, termin i warunki realizacji zadania, termin i warunki składania ofert. Otwarcie ofert nastąpi w ciągu 14 dni po upływie terminu składania ofert. Złożone oferty będą rozpatrywane przez Komisję Konkursową w ciągu 14 dni od dnia zakończenia Konkursu, która ocenia oferty i przedstawia Zarządowi Powiatu Radomskiego propozycje przyznania dotacji.

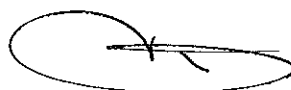
Zarząd Powiatu Radomskiego w dniu 11.01.2012r. podjął Uchwałę Nr 150/2012 w sprawie powołania Komisji Konkursowej w celu opiniowania ofert złożonych w ramach konkursu otwartego konkursu ofert na finansowe wspieranie zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury oraz kultury fizycznej w 2012r. Powołano komisję konkursową w 5-cio osobowym składzie określając imiennie przewodniczącego, wiceprzewodniczącego oraz 3 członków. Obsługę pracy Komisji zapewnia Wydział Promocji i Rozwoju Powiatu.

Podstawą do zawarcia pisemnej umowy, która określi zakres i warunki realizacji zadania publicznego, z podmiotem którego oferta wybrana została w konkursie jest uchwała Zarządu Powiatu w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na realizację zadania publicznego.

Zarząd Powiatu Radomskiego w dniu 18.01.2012r. podjął Uchwałę Nr 155/2012 w sprawie rozstrzygnięcia otwartego konkursu ofert na realizację zadań publicznych przez Powiat Radomski w 2012r. w zakresie upowszechniania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego, a w załączniku nr 1 do uchwały sporządzono wykaz podmiotów, które wybrano do realizacji zadań Powiatu wraz z kwotą dotacji przyznanej na rok 2012.

Ogłoszenie rozstrzygnięcia opublikowano w BIP Starostwa w dniu 19.01.12r., na stronie internetowej i na tablicy ogłoszeń w tutejszym urzędzie.

Z protokołu z posiedzenia Komisji Konkursowej w sprawie opiniowania ofert złożonych w ramach otwartego konkursu ofert na finansowe wspieranie zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury oraz kultury fizycznej, które odbyło się w dniu 13.01.2012r., wynika, że Przewodniczący Komisji zapoznał z kryteriami oceny ofert na realizację zadań.





Każdy z członków Komisji zapoznał się z ofertami analizując ich poprawność pod względem formalnym, zgodności z zakresem rzeczowym konkursu oraz kalkulację kosztów.

Na realizację zadań w zakresie upowszechniania kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego realizowanych przez organizacje pozarządowe wpłynęły 2 oferty. Komisja zaproponowała wsparcie realizacji zadań w zakresie kultury: XVIII Hłzecki Jarmark Sztuki Ludowej – sierpień – kwota dofinansowania 3.500,00 zł (Hłza); IX Festiwal Piosenki Turystycznej i Patriotycznej – listopad, grudzień – 1.500,00 zł (Jedlnia Letnisko). Złożone oferty spełniły wymogi określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz warunki i kryteria ogłoszonego konkursu.

a)-Do realizacji zadania: XVIII Hłzecki Jarmark Sztuki Ludowej wyznaczono Towarzystwo Ochrony i Promocji Zawodów Ginących w Hłzy i przeznaczono na to zadanie dotację w kwocie 3.500,00 zł. Oferta dotycząca realizacji zadania złożona przez TOiPZG w Hłzy wpłynęła do Starostwa w dniu 2.01.12r.

W dniu 12.07.12r. w Radomiu zawarto Umowę Nr 7 pomiędzy Powiatem Radomskim a Stowarzyszeniem pod nazwą „Towarzystwo Ochrony i Promocji Zawodów Ginących” w Hłzy, która weszła w życie z dniem zawarcia.

Realizację zadania ustalono w dniu 12.08.2012r. w Hłzy. Zleceniobiorca zobowiązał się do wykorzystania przekazanej dotacji zgodnie z celem na jaki ją uzyskał, na warunkach określonych umową:

- nagrody, upominki dla twórców ludowych – 2.000,00 zł
- honoraria dla zespołów, zapłata za występy – 1.500,00 zł.

Powiat zobowiązał się do przekazania dotacji w wysokości 3.500,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy w terminie 14 dni od dnia zawarcia umowy.

Całkowity koszt zadania wynosi 9.310,00 zł. Zleceniodawca żądał sporządzenia końcowego sprawozdania z wykonania zadania w terminie do dnia 12.09.2012r.

Przekazane środki finansowe z dotacji należało wykorzystać do dnia 24.08.12r.

Umowa wpłynęła do Wydziału Finansowego Starostwa Powiatowego w dniu 27.07.12r.

Przelewu dotacji w kwocie 3.500,00 zł na konto TOiPZG w Hłzy dokonano w pierwszym dniu roboczym po otrzymaniu umowy, tj. w dniu 30.07.12r.

Sprawozdanie końcowe z rozliczenia dotacji wpłynęło do Starostwa Powiatowego w dniu 12.09.12r. Całkowity koszt zadania to kwota 11.496,30 zł, z tego z dotacji 3.500,00 zł. Do sprawozdania dołączono kserokopie list płac: honoraria artystyczne – 1.500,00 zł; nagrody konkursowe dla twórców – 2.000,00 zł, które potwierdzone były własnoręcznym podpisem odbiorców wynagrodzeń i nagród.

Starosta Powiatu zatwierdził rozliczenie dotacji w dniu 14.09.2012r.

b) - Do realizacji zadania: IX Festiwal Piosenki Turystycznej i Patriotycznej wyznaczono Polskie Towarzystwo Schronisk Młodzieżowych Oddział Mazowiecki „Ziemia Radomska” z siedzibą w Radomiu i przeznaczono na to zadanie dotację w kwocie 1.500,00 zł. Oferta dotycząca realizacji zadania złożona przez PTSM „Ziemia Radomska” z siedzibą w Radomiu wpłynęła do Starostwa w dniu 30.12.11r.

Umowa Nr 9 o wsparcie realizacji zadania publicznego pod nazwą „IX Festiwal Piosenki Turystycznej i Patriotycznej” zawarta została w dniu 12.11.12r. w Radomiu pomiędzy

Powiatem Radomskim a PTSM Oddział Mazowiecki „Ziemia Radomska” z siedzibą w Radomiu, która weszła w życie z dniem zawarcia

Realizację zadania ustalono w dniu 7.12.2012r. Zleceniobiorca zobowiązał się do wykorzystania przekazanej dotacji zgodnie z celem na jaki ją uzyskał, na warunkach określonych umową:

- nagrody, puchary – 1.000,00 zł

- dyplomy, materiały dekoracyjne, znaczki okolicznościowe – 500,00 zł.

Powiat zobowiązał się do przekazania dotacji w wysokości 1.500,00 zł na rachunek bankowy Zleceniobiorcy w terminie 14 dni od dnia zawarcia umowy.

Całkowity koszt zadania wynosi 2.345,00 zł. Zleceniodawca żądał sporządzenia końcowego sprawozdania z wykonania zadania w terminie do dnia 28.12.2012r.

Przekazane środki finansowe z dotacji należało wykorzystać do dnia 20.12.2012r.

Umowa wpłynęła do Wydziału Finansowego Powiatu w dniu 20.11.12r.

Przelewu dotacji w kwocie 1.500,00 zł na konto PTSN „Ziemia Radomska” w Radomiu dokonano w dniu 21.11.12r.

Sprawozdanie końcowe z rozliczenia dotacji wpłynęło do Starostwa Powiatowego w dniu 28.12.2012r. Całkowity koszt zadania to kwota 2.345,00 zł, z tego z dotacji 1.500,00 zł. Do sprawozdania dołączono kserokopie faktur zakupu znaczków, materiałów dekoracyjnych (kwota – 500,00 zł), nagród ( kwota – 1.000,00 zł) oraz listę odbioru nagród, które potwierdzone były własnoręcznym podpisem odbierających nagrody.

Rozliczenie dotacji zatwierdził Wicestarosta Powiatu w dniu 31.12.2012r.

Kontroli poddano przekazaną dotację podmiotową:

852 – 85220 § 2580

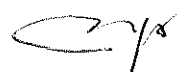
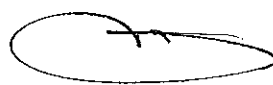
W dniu 10.01.2008r. Powiat Radomski zawarł z Caritas Diecezji Radomskiej umowę na prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Jasieńcu Iłżeckim Dolnym, którego zadaniem jest zabezpieczenie schronienia oraz wsparcie psychologiczne, medyczne i pedagogiczne udzielane matkom i dzieciom doświadczającym przemocy.

W dniu 2.01.2012r. do zawartej umowy sporządzono Aneks Nr 5, w którym na realizację zadania Zleceniodawca udzielił Zleceniobiorcy dotacji celowej na rok 2012 w wysokości 15.000,00 zł w ramach której pokrywane będą wydatki na: wynagrodzenie wraz z pochodnymi, zakup materiałów i wyposażenia, pozostałe zakupy, delegacje służbowe, zakup środków żywności, zakup drobnych usług remontowych, zakup leków i materiałów medycznych, szkolenie pracowników, zakup usług pozostałych, opłata za media.

Aneks wszedł w życie z dniem 1.01.2012r.

Z Powiatu Radomskiego przekazywano co miesiąc, przelewem, raty dotacji w kwocie po 1.250,00 zł dla Caritas z przeznaczeniem na prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej w Jasieńcu Iłżeckim Dolnym.

Do Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Radomiu, w dniu 9.01.2013r., wpłynęło sprawozdanie z wykonania zadania. Całkowite koszty utrzymania Ośrodka w 2012r wynosiły kwotę 188.408,78 zł, z tego z dotacji była kwota 15.000,00 zł.



Rozliczenie sprawozdania zatwierdził Starosta Powiatu Radomskiego w dniu 9.01.2013r. PCPR w Radomiu przeprowadziło kontrole prawidłowości wykonania zadań publicznych, po zakończeniu ich realizacji. Na podstawie przeprowadzonych kontroli stwierdzono, że przekazane dotacje zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem. Złożone sprawozdania końcowe z realizacji zadania są zgodne z dokumentami poddanymi kontroli.

### **Dotacje udzielane z budżetu powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych.**

W 2012r. kontrolowana jednostka udzieliła dotacji podmiotowych:

- w § 2320

852 – 85201 – (Powiat Lipsko-189.240,00 zł, Gmina Miasta Radomia-100.286,00 zł) utrzymanie dzieci z powiatu radomskiego umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych na terenie innych powiatów,

852 – 85204 – (Gmina Miasta Radomia-113.765,52 zł, Powiat Grójecki-13.200,00 zł, Powiat Żyrardów-8.400,00 zł, Powiat Kozienice-61.823,00 zł, Powiat Warszawski Zachodni-12.000,00 zł, Miasto Stołeczne Warszawa-12.000,00 zł, Powiat Piaseczyński-18.048,00 zł, Powiat Łukowski-12,48 zł) utrzymanie dzieci z powiatu radomskiego umieszczonych w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów,

853 – 85311 – (Miasto Radom-24.600,00 zł) częściowe pokrycie kosztów udziału mieszkańców powiatów w warsztatach terapii zajęciowej,

921 – 92116 – (Miasto Radom-60.000,00 zł) wykonywanie zadań powiatowej biblioteki publicznej przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. Józefa i Andrzeja Załuskich.

- w § 2310

921 – 92105 – Gmina i Miasto Iłża-5.000,00 zł - XXVI Dni Leśmianowskie

- Gmina i Miasto Iłża-4.000,00 zł - XVIII Festiwal Folkloru im. Józefa Myszk

- Gmina i Miasto Iłża- 3.000,00 zł – XIX Ogólnopolskie Spotkania z Balladą

- Gmina i Miasto Iłża-3.000,00 zł – XIII Turniej Wiedzy o Powiecie

Radomskim

- Gmina i Miasto Iłża-3.500,00 zł – XIV Powiatowy Przegląd Twórczości

Artystycznej Osób Niepełnosprawnych

- Gmina i Miasto Iłża-4.000,00 zł – Turniej Rycerski

- Gmina i Miasto Iłża-1.500,00 zł – Rekonstrukcja Historyczna Bitwy pod Iłżą

1939

- Gmina i Miasto Iłża-2.000,00 zł – Festiwal Artystyczny Dzieci i Młodzieży

„Słowo i Piosenka”

- Gmina i Miasto Iłża-6.000,00 zł – Przegląd Dorobku Artystycznego

Mieszkańców Powiatu

- Gmina i Miasto Iłża-2.000,00 zł – Ogólnopolski Plener Malarski „Zabytki

Powiatu Radomskiego”

- Miasto Pionki-5.000,00 zł – XIV Sobótki, Janki, Wianki 2012

- Miasto Pionki-2.000,00 zł – Formatowanie XII – Artyści Powiatu

Radomskiego

- Miasto Pionki-2.500,00 zł – XIV Dzień Seniora 2012
- Miasto Pionki-2.500,00 zł – XIII Dzień Ziemi 2012
- Miasto Pionki-3.000,00 zł – VI Powiatowy Turniej Tańca Boogie Woogie Ziemi Radomskiej o Puchar Starosty Radomskiego 2012
- Miasto Pionki-2.000,00 zł – IV Powiatowy Konkurs Filmu Amatorskiego
- Miasto Pionki-2.000,00 zł – 3 Maja-V Przegląd Pieśni Patriotycznej Klubów Seniora
- Miasto Pionki-7.000,00 zł – IV Powiatowy Dzień Animatora Kultury
- Gmina Pionki-36.000,00 zł – Powiatowo – Gminne Dożynki 2012.

Kontroli poddano przekazaną dotację celową dla powiatu i dla gminy:

921 – 92116 § 2320

Rada Powiatu w Radomiu w dniu 30.01.2012r. podjęła Uchwałę Nr 140/XIV/2012 w sprawie powierzenia Gminie Miasta Radomia zadań w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej.

W dniu 20.04.2012r. w Radomiu zawarto Porozumienie pomiędzy Powiatem Radomskim - Starostwem Powiatowym a Gminą Miasta Radomia, w którym Powiat powierza a Miasto przyjmuje do wykonania w 2012r. zadania Powiatu w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki, która będzie realizować zadania określone w załączniku Nr 1 do Porozumienia w rozmiarze wynikającym z kwoty dotacji przekazanej przez powiat. Na realizację zadań Powiat Radomski zobowiązał się przekazać środki w kwocie 60.000,00 zł na konto Urzędu Miasta z dopiskiem „dotacja dla biblioteki”, a Miasto Radom zobowiązało się przekazać kwotę dotacji na konto biblioteki po otrzymaniu środków z powiatu i po wprowadzeniu zmian w Uchwale Budżetowej Miasta na 2012r. W przypadku jej niewykorzystania dotacja podlega zwrotowi na konto Powiatu najpóźniej do dnia 15.01.2013r. Za realizację zadań powiatowej biblioteki publicznej dla samorządowych bibliotek z terenu powiatu radomskiego odpowiada Miasto. Porozumienie obowiązuje od dnia zawarcia do dnia 31.12.2012r. Miasto składa Powiatowi pisemne sprawozdanie z wykorzystania dotacji celowej nie później niż do dnia 30.01.13r. Na Porozumieniu znajdującym się w dokumentach księgowych brak kontrasygnaty Skarbnika Powiatu. W trakcie kontroli wyjaśniło się, że Porozumienie z kontrasygnatą znajduje się w rejestrze zawartych umów i porozumień w Wydziale Organizacji i Nadzoru.

W dniu 17.05.2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu przełało na konto Urzędu Miejskiego w Radomiu dotację dla biblioteki zgodnie z podpisanym Porozumieniem.

Gmina Miasta Radomia w dniu 16.01.2013r. sporządziła sprawozdanie (szczegółowe zestawienie wydatków poniesionych przez MBP w związku z realizacją zadania powiatowej biblioteki publicznej) z wykorzystania dotacji celowej otrzymanej w kwocie 60.000,00 zł. Zgodnie z zawartym Porozumieniem Gmina Miasta Radomia przekazała jednorazowo dotację na konto MBP. Dotację tę Biblioteka wykorzystwała w 100%. W związku z wykonywaniem zadania Biblioteka poniosła w 2012r. całkowite koszty 60.111,88 zł.

Zadanie zostało wykonane w terminie 20.04. – 31.12.12r. W jego realizacji było zaangażowanych 6 etatowych pracowników biblioteki odpowiedzialnych za współpracę z samorządowymi bibliotekami powiatu radomskiego. Byli to instruktorzy, informatycy, kierowca oraz dyrektor instytucji, który nadzorował realizację zadania.

Z dotacji w kwocie 60.000,00 zł dokonano wypłaty: wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, wynagrodzeń pozostałych wraz z pochodnymi, zakupu usług obcych, kosztów delegacji, za zakupy płyt do nagrywania materiałów szkoleniowych oraz za zakupy artykułów spożywczych. Kwotę 111,88 zł wydatkowano ze środków własnych.

Starosta Powiatu Radomskiego zatwierdził rozliczenie dotacji w dniu 25.01.2013r.

921 – 92105 §2310

Na podstawie Uchwały Nr 136/XIV/2012 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 30.01.2012r. w sprawie powierzenia Miastu Pionki zadań w zakresie kultury w 2012r., w dniu 5.03.2012r. w Radomiu zawarto Porozumienie pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym a Miastem Pionki. Określono terminy zorganizowania imprez oraz kwoty jakie przekazane zostaną na realizację zadań. Miastu Pionki powierzono do realizacji zadania:

- XIV Sobótki, Janki, Wianki 2012 – czerwiec 2012r. – kwota 5.000,00 zł
- Formatowanie XII – Artyści Powiatu Radomskiego – październik 2012r. – 2.000,00 zł
- XIV Dzień Seniora 2012 – październik 2012r. – 2.500,00 zł
- XIII Dzień Ziemi 2012 – kwiecień 2012r. – 2.500,00 zł
- VI Powiatowy Turniej Tańca Boogie Woogie Ziemi Radomskiej o Puchar Starosty Radomskiego – wrzesień 2012r. – 3.000,00 zł
- 3 Maja – V Przegląd Pieśni Patriotycznej Klubów Seniora – maj 2012r. – 2.000,00 zł
- IV Powiatowy Konkurs Filmu Amatorskiego – czerwiec, lipiec 2012r. – 2.000,00 zł
- IV Powiatowy Dzień Animatora Kultury – listopad 2012r. – 7.000,00 zł

Środki przekazywane będą 14 dni przed terminem realizacji zadania na rachunek bankowy Miasta. Przekazane środki należało wykorzystać do 15 dnia po wykonaniu zadania. Miasto zobowiązane jest w terminie 30 dni od zakończenia realizacji każdego zadania przedłożyć Powiatowi szczegółowe rozliczenie przekazanych mu środków pieniężnych wraz z dowodami potwierdzającymi poniesione wydatki na imprezę potwierdzonych za zgodność z oryginałem wraz z adnotacją o źródle ich finansowania. Porozumienie zawarto do dnia 31.12.2012r.

a )-Sprawdzono wykorzystanie dotacji przekazanej w dniu 16.04.12r. w kwocie 2.500,00 zł na organizację XIII Dnia Ziemi 2012. Termin wykonania zadania to kwiecień 2012r.

Urząd Miasta Pionki w dniu 14.05.12r. złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego XIII Dzień Ziemi 2012 realizowanego w dniu 29.04.2012r., określonego w Porozumieniu zawartym w dniu 5.03.12r.

Podmiotem realizującym zadanie publiczne był Miejski Ośrodek Kultury w Pionkach, który przedstawił rozliczenie z dofinansowania w wysokości 2.500,00 zł przeznaczonego na realizację zadania o którym mowa wyżej. Całkowity koszt zadania to kwota 3.650,48 zł, z tego z dotacji pokryto koszt 2.500,00 zł. Z otrzymanej dotacji uregulowano częściowo Umowę o dzieło nr: U o D/2012/7 z dnia 29.04.12r. za wykonanie koncertu autorskiego zespołu „KLIPER” podczas imprezy „Dzień Ziemi”. Dla MOK w Pionkach wystawiono rachunek w kwocie 2.730,00 zł (netto). Odbiór gotówki pokwitowano własnoręcznym podpisem w dniu 29.04.12r. (kserokopia umowy i rachunku). Z dotacji wydatkowano kwotę 2.500,00 zł. Pozostałe wydatki dotyczące realizacji całego zadania pokryto ze środków własnych.

Rozliczenie z dofinansowania zadania zatwierdził Starosta Powiatu Radomskiego w dniu 14.05.2012r.

b )-Sprawdzono wykorzystanie dotacji przekazanej w dniu 19.04.12r. w kwocie 2.000,00 zł na organizowanie imprezy 3 Maja – V Przegląd Pieśni Patriotycznej Klubów Seniora w Pionkach. Termin wykonania zadania to maj 2012r.

Miejski Ośrodek Kultury w Pionkach sporządził i w dniu 21.05.12r. złożył sprawozdanie z wykonania zadania publicznego: zorganizowanie imprezy 3 Maja – V Przegląd Pieśni Patriotycznej Klubów Seniora w Pionkach realizowanego w dniu 3.05.2012r., określonego w Porozumieniu zawartym w dniu 5.03.12r.

Podmiotem realizującym zadanie publiczne był Miejski Ośrodek Kultury w Pionkach, który przedstawił rozliczenie z dofinansowania w wysokości 2.000,00 zł przeznaczonego na realizację zadania o którym mowa wyżej. Całkowity koszt zadania to kwota 2.980,76 zł, z tego z dotacji pokryto koszt 2.000,00 zł. Z otrzymanej dotacji uregulowano: fakturę VAT nr 35/12/6 z dnia 4.05.12r. na kwotę 1.370,00 zł za zakup 7 czajników (upominki), fakturę VAT nr 12453/12 z dnia 7.05.12r. na kwotę 424,55 zł za zakup materiałów biurowych i plastycznych oraz częściowe uregulowanie faktury VAT 00041/05/12 z dnia 4.05.12r. za zakup blachy płaskiej – z dotacji kwota 205,45 zł (kserokopie faktur). Przedstawiciele 7 Klubów Seniora z terenu Powiatu Radomskiego pokwitowało odbiór nagród (kserokopia odebrania czajników). Z dotacji wydatkowano kwotę 2.500,00 zł. Pozostałe wydatki dotyczące realizacji całego zadania pokryto ze środków własnych.

Rozliczenie z dofinansowania zadania zatwierdził Starosta Powiatu Radomskiego w dniu 28.05.2012r.

Na podstawie Uchwały Nr 137/XIV/2012 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 30.01.2012r., w dniu 5.03.2012r. w Radomiu zawarto Porozumienie pomiędzy Powiatem Radomskim – Starostwem Powiatowym a Gminą i Miastem Iłża w sprawie powierzenia Gminie i Miastu Iłża zadań własnych Powiatu Radomskiego w zakresie kultury w 2012r. Określono terminy zorganizowania imprez oraz kwoty jakie przekazane zostaną na realizację zadań. Gminie i Miastu Iłża powierzono do realizacji zadania:

- XIII Turniej Wiedzy o Powiecie Radomskim – kwiecień, maj 2012r. -3.000,00 zł
- XIV Powiatowy Przegląd Twórczości Artystycznej Osób Niepełnosprawnych – grudzień 2012r. – 3.500,00 zł
- Festiwal Artystyczny Dzieci i Młodzieży „Słowo i Piosenka” – czerwiec 2012r. – 2.000,00 zł
- VIII Przegląd Dorobku Artystycznego Mieszkańców Powiatu – czerwiec 2012r.– 6.000,00 zł
- XXVI Dni Leśmianowskie – maj 2012r. – 5.000,00 zł
- XVIII Festiwal Folkloru im. Józefa Myszki – lipiec 2012r. – 4.000,00 zł
- XIX Ogólnopolskie Spotkania z Balladą – listopad 2012r. – 3.000,00 zł
- Turniej Rycerski – maj 2012r. – 4.000,00 zł
- Rekonstrukcja Historyczna Bitwy pod Iłżą 1939 – sierpień 2012r. – 1.500,00 zł
- Ogólnopolski Plener Malarski „Zabytki Powiatu Radomskiego” – lipiec, sierpień 2012r. – 2.000,00 zł

## **Dotacje udzielone z budżetu powiatu w ramach porozumień z j.s.t.**

W 2012r. w ramach zawartych porozumień Powiat Radomski przekazał dotacje:

- dział 150 rozdział 15011 §6639 – kwota 149.656,09 zł przekazana przelewem z dnia 23.02.2012r. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na wydatek inwestycyjny – dofinansowanie realizacji projektu w ramach działania 1.7. Promocja gospodarcza.

Umowę nr 309/BW/12 o udzielenie dotacji w roku 2012 zawarto w dniu 21.02.12r. pomiędzy Powiatem Radomskim, a Województwem Mazowieckim. Powiat Radomski, działając na mocy umowy zawartej w dniu 14.07.09r., udzielił Województwu Mazowieckiemu dotacji w kwocie 149.656,09 zł na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu. Kwoty dotacji niewykorzystane w roku 2012, podlegają zwrotowi do dnia 31.01.2013r. Zwrócone kwoty dotacji przekazanej w 2012r., w przypadku niepełnej realizacji zakresu rzeczowego, powiększą wysokość transzy roku 2013. Dotujący zobowiązał się do przekazania dotacji w terminie do dnia 24.02.2012r.

W dniu 21.02.12r. zawarto Aneks Nr 2 do umowy z dnia 14.07.09r., w którym określono termin zakończenia realizacji zadania na dzień 10.12.2013r. Powiat Radomski zobowiązał się zapewnić środki do wpłacenia zaliczkowo na rzecz budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego kwot stanowiących jego wkład własny w Projekcie BW w następujących transzach:

- w roku 2011 – 219,56 zł
- w roku 2012 – 149.656,09 zł
- w roku 2013 – 505.909,35 zł.

Za bezpośrednią koordynację prac objętych Projektem BW odpowiada Geodeta Województwa Mazowieckiego.

Przekazania dotacji w kwocie 149.656,09 zł dokonano przelewem z dnia 23.02.2012r.

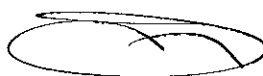

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie sporządził w dniu 3.12.2012r. rozliczenie dotacji i przesłał do Powiatu Radomskiego. Do Starostwa Powiatowego w Radomiu wpłynęło w dniu 22.01.2013r. i wykazano:

- łączna kwota dotacji w 2012r. – 149.656,09 zł
- okres realizacji wynikający z umowy – 31.12.12r.
- kwota rozliczenia dotacji wydatkowana zgodnie z warunkami umowy – 125.019,22 zł
- kwota dotacji do zwrotu – 24.636,87 zł w terminie do dnia 31.01.13r.

Starosta Powiatu Radomskiego zatwierdził rozliczenie dotacji w dniu 23.01.13r.

Zwrotu niewykorzystanej dotacji dokonano w dniu 28.12.2012r.

- dział 750 rozdział 75095 §6639 – kwota 12.525,00 zł przekazana przelewem z dnia 23.02.2012r. do Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu „Rozwój elektronicznej administracji w



samorządach woj. Mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”

Umowę Nr 302/EA/12 o udzielenie dotacji w roku 2012 zawarto w dniu 21.02.2012r. pomiędzy Powiatem Radomskim, a Województwem Mazowieckim. Powiat Radomski, działając na mocy umowy zawartej w dniu 14.07.09r., udzielił Województwu Mazowieckiemu dotacji w kwocie 12.525,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych w ramach projektu. Kwoty dotacji niewykorzystane w roku 2012, podlegają zwrotowi do dnia 31.01.2013r. Zwrócone kwoty dotacji przekazanej w 2012r., w przypadku niepełnej realizacji zakresu rzeczowego, powiększą wysokość transzy roku 2013. Dotujący zobowiązał się do przekazania dotacji w terminie do dnia 24.02.2012r.

W dniu 21.02.12r. zawarto Aneks Nr 2 do umowy z dnia 14.07.09r., w którym określono termin zakończenia realizacji zadania na dzień 10.12.2013r. Powiat Radomski zobowiązał się zapewnić środki do wpłacenia zaliczkowo na rzecz budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego kwot stanowiących jego wkład własny w Projekcie EA w następujących transzach:

- w roku 2011 – 0,00 zł
- w roku 2012 – 12.525,00 zł
- w roku 2013 – 11.640,00 zł.

Za bezpośrednią koordynację prac objętych Projektem BW odpowiada Geodeta Województwa Mazowieckiego.

Przekazania dotacji w kwocie 12.525,00 zł dokonano przelewem z dnia 23.02.2012r.

Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego w Warszawie sporządził w dniu 23.11.2012r. rozliczenie dotacji i przesłał do Powiatu Radomskiego. Do Starostwa Powiatowego w Radomiu wpłynęło w dniu 22.01.2013r. i wykazano:

- łączna kwota dotacji w 2012r. – 12.525,00 zł
- okres realizacji wynikający z umowy – 31.12.12r.
- kwota rozliczenia dotacji wydatkowana zgodnie z warunkami umowy – 6.423,60 zł
- kwota dotacji do zwrotu – 6.101,40 zł w terminie do dnia 31.01.13r.

Starosta Powiatu Radomskiego zatwierdził rozliczenie dotacji w dniu 23.01.13r.

Zwrotu niewykorzystanej dotacji dokonano w dniu 14.12.2012r.

### **3. Dług publiczny, przychody i rozchody budżetu.**

Na dzień 31.12.2012r. wysokość zaciągniętych kredytów pozostających do spłaty w latach następnych wynosiła 14.523.632,00zł. Powyższa kwota wynika z ewidencji syntetycznej sporządzonej w formie zestawienia obrotów i sald dla budżetu Powiatu. Wysokość zaciągniętych kredytów dotyczyła n/w umów zawartych z bankami.

Dnia 2.09.2009r. pomiędzy Mazowieckim Bankiem Regionalnym S.A. a Powiatem Radomskim zawarto umowę Nr 34/INW/2009 o kredyt inwestycyjny w wysokości 6.100.000,00zł. na okres od dnia 2.09.2009r. do dnia 30.11.2013r. z przeznaczeniem na:

- przebudowę drogi powiatowej Ilża – Antoniów w wysokości 2.000.000,00zł.
- budowę drogi powiatowej Pakosław – Ilża w wysokości 2.000.000,00zł.
- zakup aparatu cyfrowego kostno-płucnego RTG dla Pracowni RTG w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej – Szpital w Ilży w wysokości



1.585.000,00zł.

- zakup aparatu zębowego dla Pracowni RTG w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej – Szpital w Iłży w wysokości 15.000,00zł.
  - rozbudowę budynku Powiatowego Urzędu Pracy w Radomiu w wysokości 500.000,00zł.
- W zawartej umowie Starostwo Powiatowe zobowiązało się dokonać spłaty kredytu w 16 równych ratach po 381.250,00zł. płatnych w terminach 28 lutego, 31 maja, 31 sierpnia, 30 listopada każdego roku począwszy od 28.02.2010r. Ostatnia rata płatna w dniu 30.11.2013r. Zabezpieczeniem kredytu stanowi weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Do umowy o kredyt inwestycyjny dnia 30.12.2009r. zawarto aneks nr 1 w którym m.in. została zmieniona wysokość kredytu inwestycyjnego w wysokości 5.999.918,88zł. Termin spłaty ostatniej raty przypada na dzień 30.11.2013r. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty pozostało 1.525.000,00zł.

Dnia 20.09.2010r. pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. a Powiatem Radomskim zawarto umowę Nr 25/CK/2010 o kredyt inwestycyjny w wysokości 8.997.274,00zł. z przeznaczeniem na:

- przebudowę drogi powiatowej Czarna-Sucha – 1.200.000,00zł.
- przebudowa drogi powiatowej Jedlnia Letnisko – Czarna na odcinku Jedlnia Letnisko – Aleksandrów – 2.153.080,00zł.
- przebudowa drogi powiatowej Kowala – Ruda Wielka – Wierzbica wraz z przebudową obiektu mostowego na rzece Oronka i opracowaniem dokumentacji na most – 1.244.194,00zł.
- przebudowa drogi powiatowej Gaj – Tomaszów wraz z przebudową obiektu mostowego na rzece Modrzejowica i opracowaniem dokumentacji – 2.400.000,00zł.
- przebudowa drogi powiatowej Iłża – Antoniów – 2.000.000,00zł.

W umowie Starostwo Powiatowe zobowiązało się do spłaty kredytu w 16 ratach, przy czym pierwsza rata w wysokości 562.339,00zł., a następne po 562.329,00zł. Raty kredytu spłacane są w okresach kwartalnych do ostatniego dnia drugiego miesiąca kalendarzowego każdego kwartału, zgodnie z zawartą umową. Prawnym zabezpieczeniem spłaty kredytu stanowi weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Termin spłaty ostatniej raty przypada na dzień 30.11.2014r. Do zawartej umowy kredytowej sporządzony został Aneks Nr 1 dnia 10.11.2010r. w którym została zmieniona wysokość środków finansowych przeznaczonych na poszczególne zadania inwestycyjne. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty pozostało 4.498.632,00zł.

Dnia 8.11.2011r. pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. a Powiatem Radomskim zawarto umowę Nr 34/CK/2011 na zaciągnięcie kredytu w kwocie 4.000.000,00zł. na sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. W umowie strony zawarły spłatę kredytu w 16 ratach po 250.000,00zł. Raty kredytu spłacane są w okresach kwartalnych do ostatniego dnia drugiego miesiąca kalendarzowego każdego kwartału, gdzie ostatnia rata zostanie spłacona do dnia 30.11.2015r. Prawnym zabezpieczeniem spłaty kredytu stanowi weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty w latach następnych pozostało 3.000.000,00zł.

Dnia 23.07.2012r. pomiędzy Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. a Powiatem Radomskim zawarto umowę Nr 9/CK/2012 na zaciągnięcie kredytu bankowego w kwocie 5.500.000,00zł. na sfinansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek i

pokrycie planowanego deficytu budżetu powiatu. W umowie strony uzgodniły spłaty kredytu w 16 ratach po 343.750,00zł. Raty kredytu spłacane są w okresach kwartalnych do ostatniego dnia drugiego miesiąca kalendarzowego każdego kwartału, przy czym pierwsza rata zostanie spłacona do dnia 28.02.2013r. a ostatnia rata zostanie spłacona do dnia 30.11.2016r. Prawnym zabezpieczeniem spłaty kredytu stanowi weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty w latach następnych pozostało 5.500.000,00zł.

Powyższe kredyty wynikały z ewidencji analitycznej konta 134, która była zgodna z ewidencją syntetyczną i na dzień 31.12.2012r. wynosiła 14.523.632,00zł., która również wynikała z potwierdzenia sald z poszczególnych banków.

Ze sporządzonej w formie zestawienia obrotów i sald ewidencji syntetycznej na dzień 31.12.2012r. wynika, że Starostwo Powiatowe posiadało pożyczkę zaewidencjonowaną na koncie 260. Wysokość zaewidencjonowanej pożyczki pozostającej do spłaty wynosiła 37.543,60zł. Powyższa kwota dotyczyła umowy pożyczki Nr 0162/09/OA/P z dnia 19.10.2009r. na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. "Termomodernizacja budynku biurowego Starostwa Powiatowego w Radomiu przy w Radomiu" w kwocie do 150.174,00zł. W umowie strony ustaliły terminy spłaty pożyczki w 16 ratach po 9.385,90zł. każda. Termin spłaty ostatniej raty przypada na dzień 30.11.2013r. Prawnym zabezpieczeniem spłaty pożyczki był weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty pozostało 37.543,60zł. Kwota ta wynikała zarówno z ewidencji syntetycznej, analitycznej jak również z potwierdzenia salda z banku.

W kontrolowanym roku 2012 stwierdzono, że zgodnie z umową Nr 0136/12/U o warunkowym umorzeniu pożyczki Nr 0061/08/OA/P z dnia 20.08.2008r. umorzona została kwota 44.490,00zł. z pożyczki Nr 61/08/OA/P z dn.20.08.2008r. i zaewidencjonowana na koncie 962 – „Wynik na pozostałych operacjach”.

Na dzień 31.12.2012r. z prowadzonej pozabilansowej ewidencji księgowej wynika, że Starostwo Powiatowe w Radomiu udzielało poręczeń i gwarancji, ewidencjonowanych na koncie 993- „Rozliczenia z innymi budżetami”. Na dzień 31.12.2012r. wartość udzielonych poręczeń wyniosła 2.220.532,31zł. i wynikała z n/w umów.

1/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 28.12.2004r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Powiatem Radomskim na kwotę 355.429,15zł. tytułem spłaty pożyczki zaciągniętej przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej na podstawie umowy Nr 814/04/OA/P z dnia 28.12.2004r. Na dzień 31.12.2012r. do spłaty pożyczkobiorcy pozostało 173.550,35zł.

2/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 27.06.2012r. w Ilży pomiędzy Bankiem Spółdzielczym w Ilży a Powiatem Radomskim o udzielenie kredytu obrotowego Nr 41/OB/12/II z dnia 27.06.2012r. Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej Szpital w Ilży do kwoty 947.000,00zł. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 918.539,72zł.

3/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 28.12.2004r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Powiatem Radomskim na poręczenie pożyczki Nr 813/04/OA/P z dnia 28.12.2004r. udzielonej Samodzielnemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach na przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Pomocy Doraźnej, RTG i Specjalistyki Medycznej w

Pionkach” na kwotę 253.464,10zł. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 118.244,10zł.

4/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 28.12.2004r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Powiatem Radomskim na poręczenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na podstawie umowy Nr 812/04/OA/P przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach na przedsięwzięcie „Termomodernizacja budynku Szpitala Rejonowego w Pionkach” w kwocie 145.059,09zł. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 92.447,54zł.

5/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 27.09.2005r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej a Powiatem Radomskim na poręczenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na podstawie umowy nr 137/05/GW/P przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej Szpital Rejonowy w Iłży na przedsięwzięcie pn. „Wykonanie rezerwowego zasilania w wodę pitną, budowa budynku hydroforni dla studni głębinowej” w kwocie 138.667,54zł. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 83.203,54zł.

5/ Dnia 21.11.2006r. Starostwo Powiatowe w Radomiu udzieliło poręczenia Bankowi Inicjatyw Społeczno-Ekonomicznych za zobowiązania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach z tytułu kredytu w wysokości 350.000,00zł. udzielonego na podstawie zawartej z BISE umowy kredytu nr 10009064257 z dnia 21.11.2006r. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 43.155,00zł.

6/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 12.02.2007r. pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Powiatem Radomskim na poręczenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na podstawie umowy Nr 10/07/OA/P z dnia 31.08.2007r. przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej – Szpital w Iłży na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Modernizacja kotłowni koksowej na kotłownię gazową w budynku Przychodni w Iłży” w kwocie 184.770,92zł. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 159.633,40zł.

7/ Dnia 26.03.2008r. Starostwo Powiatowe w Radomiu udzieliło poręczenia Bankowi Spółdzielczemu w Iłży poręczenia za zobowiązania Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Szpital w Iłży z tytułu kredytu udzielonego w wysokości 425.000,00zł. na podstawie umowy o kredyt Nr 1/B/2008 z dnia 26.03.2008r. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 18.084,00zł.

8/ Umowa poręczenia zawarta w dniu 9.03.2012r. pomiędzy Nordea Bank Polska Spółka Akcyjna a Powiatem Radomskim na poręczenie zabezpieczenia wierzytelności Banku do łącznej kwoty 720.000,00zł. wynikającej z umowy nr BKO-PLN-CBKGD-12-000006 o udzielenie kredytu obrotowego Samodzielnemu Publicznemu Zespołowi Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach. Na koniec kontrolowanego roku wysokość poręczenia wyniosła 635.307,11zł.

Łączna wartość poręczeń pozostających do spłaty w latach następnych wyniosła 2.220.532,31zł.

#### IV. GOSPODARKA MIENIEM.

W 2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu nie wprowadzało do ewidencji księgowej majątku skomunalizowanego, ponieważ nie było decyzji dotyczących komunalizacji mienia.

## **1. Gospodarka mieniem komunalnym.**

Rada Powiatu w Radomiu nie podjęła ogólnej uchwały w sprawie określenia zasad nabycia, zbycia i obciążenia nieruchomości gruntów oraz ich wydzierżawienia lub najmu na czas dłuższy niż 3 lata. Zasady nabycia, zbycia i obciążenia nieruchomości gruntów, oraz ich wydzierżawiania lub najmu na okres dłuższy niż 3 lata określano każdorazowo podejmując uchwały w sprawie gospodarki nieruchomościami.

W 2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu uzyskało dochody z gospodarki nieruchomościami z następujących tytułów:

- wpływy z opłat za trwały zarząd

Zarząd Powiatu Radomskiego, na podstawie wydanych decyzji, ustanowił prawo trwałego zarządu od nieruchomości będących jego własnością, dla 6 swoich jednostek organizacyjnych. W sprawie oddania w trwały zarząd nieruchomości wydał 9 decyzji. Kontroli poddano dokumenty dotyczące dochodów z tytułu trwałego zarządu uzyskane wg stanu na 31.12.2012r.: od nieruchomości oddanych w trwały zarząd Starostwu Powiatowemu w Radomiu ( 4 decyzje) oraz Powiatowemu Zarządowi Dróg Publicznych w Radomiu (1 decyzja).

Zarząd Powiatu Radomskiego podjął decyzje w sprawie ustanowienia trwałego zarządu:

- Z dnia 22.04.2002r. na rzecz Starostwa Powiatowego w Radomiu od nieruchomości zabudowanej położonej w Radomiu przy ul. Domagalskiego 7 z przeznaczeniem na siedzibę Starostwa Powiatowego w Radomiu. Oplatę roczną określono jako 1% wartości gruntów i obiektów budowlanych określonych na kwotę 3.645.000,00 zł, co dało kwotę 36.450,00 zł płatną corocznie w terminie do dnia 31.03. każdego roku kalendarzowego na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu począwszy od dn.1.01.2003r.
- Z dnia 1.03.2004r. na rzecz Starostwa Powiatowego w Radomiu od nieruchomości zabudowanej położonej w Radomiu przy ul. Granicznej 24 z przeznaczeniem na siedzibę Starostwa Powiatowego w Radomiu. Ustalono opłatę roczną jako 1% wartości gruntu i obiektów budowlanych określonych na kwotę 369.000,00 zł, co dało kwotę 3.690,00 zł płatną corocznie w terminie do dnia 31.03. każdego roku kalendarzowego na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu począwszy od dn. 1.01.2005r.
- Z dnia 8.08.2008r. na rzecz Starostwa Powiatowego w Radomiu od nieruchomości niezabudowanej położonej przy ul. Domagalskiego z przeznaczeniem na funkcjonowanie parkingu obsługującego siedzibę główną Starostwa Powiatowego w Radomiu z dniem 1.09.2008r. Oplatę roczną z tytułu trwałego zarządu określono jako 0,3% wartości gruntu na łączną kwotę 100.530,00 zł, co dało kwotę 301,59 zł płatną corocznie w terminie do 31.03. każdego roku kalendarzowego na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu począwszy od 1.01.2009r.
- Z dnia 9.12.2011r. na rzecz Starostwa Powiatowego w Radomiu, w której oddaje z dniem 1.01.2012r. nieruchomość położoną w Radomiu przy ul. Domagalskiego wraz ze znajdującym się na niej: budynkiem dydaktycznym dwukondygnacyjnym oraz budynkiem technicznym jednokondygnacyjnym. Oplatę roczną z tytułu trwałego zarządu określono jako 0,3% wartości nieruchomości na łączną kwotę 1.240.000,00

zł, co dało do zapłaty kwotę 3.720,00 zł płatną corocznie w terminie do 31.03. każdego roku kalendarzowego na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu poczynawszy od 1.01.2012r.

- Z dnia 22.04.2002r. na rzecz Powiatowego Zarządu Dróg Publicznych w Radomiu od nieruchomości położonej w Siczkach gm. Jedlnia Letnisko, zabudowanej budynkiem administracyjnym murowanym i wiatą magazynową. Opłatę roczną z tytułu trwałego zarządu określono jako 0,3% wartości nieruchomości na łączną kwotę 171.000,00 zł, co dało do zapłaty opłatę 513,00 zł płatną corocznie w terminie do 31.03. każdego roku kalendarzowego na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu poczynawszy od 1.01.2012r.

Podjęte przez Zarząd Powiatu Radomskiego decyzje w sprawie ustanowienia trwałego zarządu zawierały wymogi określone w ustawie z dnia 21.08.1997r. o gospodarce nieruchomościami. Opłaty roczne z tytułu trwałego zarządu ustalono wg stawek procentowych określonych w w/w ustawie.

Na podstawie decyzji opisanych wyżej dokonano w 2012r. przypisu ustalonych w decyzjach kwot opłaty z tytułu trwałego zarządu na łączną kwotę 45.679,88 zł. Zobowiązane jednostki o których mowa wyżej, w terminie do dn. 31.03.2012r., dokonały opłat z tytułu trwałego zarządu w łącznej kwocie 45.679,88 zł. Na dzień 1.01.12r. na koncie PZDP w Radomiu widniała nadpłata w kwocie 241.31 zł i taka kwota nadpłaty pozostała na dzień 31.12.12r.

#### - wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie

W 2012r. opłaty za użytkowanie wieczyste opłacało 3 wieczystych użytkowników, którzy na podstawie zawartych umów użytkowania wieczystego i przeniesienia własności działek położonych w Pionkach zabudowanych garażami, spisanych w formie aktów notarialnych, stali się od 2002r. i od 2003r. wieczystymi użytkownikami.

W podpisanych Aktach Notarialnych zapisano, że właścicielem działek na których stoją garaże, jest Powiat Radomski, w którego imieniu występowali przedstawiciele Powiatu Radomskiego. Podano nr-y działek, ich powierzchnię, Nr-y Ksiąg Wieczystych, wartość działek oraz wartość znajdujących się na nich garaży, które zostały wybudowane ze środków własnych wieczystych użytkowników. Ustalono okres użytkowania wieczystego na 99 lat i przeniesiono na rzecz wieczystych użytkowników nieodpłatnie własność znajdujących się na tych działkach garaży.

Ustalono opłaty roczne za użytkowanie wieczyste jako 3% wartości nieruchomości oraz poinformowano o terminie dokonywania wpłat oraz o możliwości aktualizowania wysokości tych opłat, nie częściej niż raz w roku, jeżeli wartość tych nieruchomości ulegnie zmianie.

W 2012r. dokonano przypisu opłaty za wieczyste użytkowanie za 2012r. od 3 wieczystych użytkowników w łącznej kwocie 25,05 zł. Wieczyści użytkownicy w marcu 2012r. dokonali zapłaty przypisanych kwot za użytkowanie wieczyste.

#### - wpłaty z tytułu najmu lokali użytkowych

W 2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu wynajmowało 6 lokali użytkowych znajdujących się w budynku, w którym znajduje się siedziba Starostwa Powiatowego w Radomiu. Z

najemcami tych lokali były podpisane umowy najmu. Kontroli poddano dokumenty 4 najemców lokali:

a)- Umowa najmu zawarta w dniu 4.05.2010r. pomiędzy Starostwem Powiatowym, a Rafałem B., zam. Dąbrówka Warszawska, dotycząca wynajmu lokalu znajdującego się w budynku przy ul. Domagalskiego 7 na parterze, oznaczony nr 040, o pow. 9 m<sup>2</sup>, w którym prowadzony jest sklep z przewagą artykułów żywnościowych, napojów i wyrobów tytoniowych w dniach i godzinach pracy Starostwa Powiatowego w Radomiu. Najemcy przysługuje prawo do korzystania z pomieszczeń i urządzeń ogólnego użytku. Umowę zawarto na czas określony, tj. od 4.05.2010r. do dnia 30.04.2013r. Najemca zobowiązany jest płacić czynsz najmu i opłaty dodatkowe zgodnie z kalkulacją opłat stanowiącą załącznik do tej umowy. Opłaty te należy płacić co miesiąc z dołu na podstawie wystawianej przez Wynajmującego faktury, przelewem na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego, podany na fakturze, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. Wynajmującemu przysługuje prawo podwyższania raz na kwartał stawki czynszu oraz opłat dodatkowych i zobowiązany jest powiadomić o tym fakcie pisemnie Najemcę.

Pismem z dnia 31.12.2010r. poinformowano Najemcę, że od dnia 1.01.2011r. ulegnie zmianie wartość netto opłat dodatkowych i miesięczna wartość czynszu i opłat dodatkowych wynosi kwotę 324,40 zł. Najemca otrzymał pismo w dniu 31.12.10r., co potwierdził własnoręcznym podpisem.

Przypisu czynszu za 2012r. dokonano w kwocie 3.899,66 zł, a przypis opłat dodatkowych wynosił kwotę 890,45 zł.

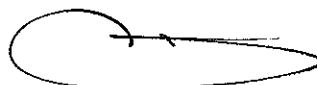
Na podstawie wystawianych faktur najemca dokonał wpłaty czynszu i opłat dodatkowych w łącznej kwocie 4.790,09 zł za 2012r. Wpłaty dokonane były terminowo.

b)- Umowa najmu zawarta w dniu 4.01.2010r. pomiędzy Starostwem Powiatowym, a Bankiem Spółdzielczym w Ilży, dotycząca wynajmu lokalu znajdującego się w budynku przy ul. Domagalskiego 7 na parterze, oznaczony nr 023, o pow. 12,54 m<sup>2</sup>, w którym prowadzony jest punkt kasowy w dniach i godzinach pracy Starostwa Powiatowego. Najemcy przysługuje prawo do korzystania z pomieszczeń i urządzeń ogólnego użytku. Umowę zawarto na czas określony, tj. od 4.01.2010r. do dnia 31.12.2012r. Najemca zobowiązany jest płacić czynsz najmu i opłaty dodatkowe zgodnie z kalkulacją opłat stanowiącą załącznik do tej umowy co miesiąc z dołu na podstawie wystawianej przez Wynajmującego faktury, przelewem na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego, podany na fakturze, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. Wynajmującemu przysługuje prawo podwyższania raz na kwartał stawki czynszu oraz opłat dodatkowych i zobowiązany jest powiadomić o tym fakcie pisemnie Najemcę.

Pismem z dnia 31.12.2010r. poinformowano Najemcę, że od dnia 1.01.2011r. ulegnie zmianie wartość netto opłat dodatkowych i miesięczna wartość czynszu i opłat dodatkowych wynosi kwotę 448,58 zł. Najemca otrzymał pismo w dniu 31.12.10r., co potwierdził własnoręcznym podpisem.

Przypisu czynszu za 2012r. dokonano w kwocie 5.391,78 zł, a przypis opłat dodatkowych wynosił kwotę 1.233,57 zł.

Na podstawie wystawianych faktur najemca dokonał wpłaty czynszu i opłat dodatkowych w łącznej kwocie 6.625,35 zł za 2012r. Wpłaty dokonane były terminowo.



c)- Umowa najmu zawarta w dniu 1.08.2008r. pomiędzy Starostwem Powiatowym, a Marzeną I. prowadzącą działalność gospodarczą pod nazwą „Pośrednictwo Ubezpieczeniowe i Usługi Rachunkowe” z siedzibą w Pionkach, na podstawie której oddano w najem pow.6 m<sup>2</sup> znajdującą się w budynku przy ul. Domagalskiego 7 na parterze, którą najemca zabudował ścianami działowymi przeszklonymi, tworzącymi lokal biurowy przeznaczony na prowadzenie przez siebie działalności ubezpieczeniowej w dniach i godzinach pracy Starostwa Powiatowego w Radomiu. Najemcy przysługuje prawo do korzystania z pomieszczeń i urządzeń ogólnego użytku. Umowę zawarto na czas określony, tj. od 1.08.2008r. do dnia 31.07.2009r. Najemca zobowiązany jest płacić czynsz najmu i opłaty dodatkowe zgodnie z kalkulacją opłat stanowiącą załącznik do tej umowy. Opłaty te należy płacić co miesiąc z dołu na podstawie wystawianej przez Wynajmującego faktury, przelewem na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego, podany na fakturze, w terminie 14 dni od daty jej otrzymania. Najemca jest zobowiązany do uiszczenia opłat za rozmowy telefoniczne, które będą wyszczególniane co miesiąc na fakturze, na podstawie bilingu telefonicznego. Wynajmującemu przysługuje prawo podwyższania raz na kwartał stawki czynszu oraz opłat dodatkowych i zobowiązany jest powiadomić o tym fakcie pisemnie Najemcę.

Aneks z dnia 25.06.2009r. przedłużono czas trwania umowy na czas od 1.08.09r. do dnia 31.07.2012r. Pozostałe zapisy pozostały bez zmiany.

Pismem z dnia 12.12.2008r. zmieniono stawki czynszu najmu oraz za korzystanie z mediów od dnia 1.01.09r.

Pismem z dnia 31.12.2010r. poinformowano Najemcę, że od dnia 1.01.2011r. ulegnie zmianie wartość netto opłat dodatkowych i miesięczna wartość czynszu i opłat dodatkowych wynosi kwotę 219,16 zł zgodnie z kalkulacją.

Zarząd Powiatu Radomskiego podjął Uchwałę Nr 223/2012 z dnia 2.08.2012r. w sprawie: wyrażenia zgody na oddanie w najem części nieruchomości – na zawarcie kolejnej umowy najmu na czas oznaczony do 3 lat. W dniu 7.08.2012r. podpisano Umowę, w której ustalono termin zawarcia na czas określony, tj. od dnia 1.08.2012r. do 31.07.2015r. Ustalono czynsz najmu w wysokości 215,44 zł + VAT, zawarty w kalkulacji stanowiącej załącznik do umowy. Zmiana wysokości kwoty czynszu nie wymaga aneksowania tej umowy.

Przypisu czynszu za 2012r. dokonano w kwocie 2.612,80 zł, a przypis opłat dodatkowych wynosił kwotę 866,07 zł.

Na podstawie wystawianych faktur najemca dokonał wpłaty czynszu i opłat dodatkowych w łącznej kwocie 3.478,81 zł ( w tym: 3.474,16 zł za 2012r. oraz 4,65 zł za XII/2011r. ). Naliczona należność za 2012r. wynosiła 3.483,52 zł ( w tym 4,71 zł należność za XII/2012r. z terminem płatności w I/2013r. ). Wpłaty dokonane były terminowo. Na 31.12.2012r. powstała należność w kwocie 4,71 zł.

d)- Umowa najmu zawarta w dniu 2.05.2006r. pomiędzy Starostwem Powiatowym, a Agentem Ubezpieczeniowym TUiR WARTA Krzysztofem C., prowadzącym działalność ubezpieczeniową, na podstawie której oddano w najem pow.6,35 m<sup>2</sup> znajdującego się w budynku przy ul. Domagalskiego 7 na parterze, którą najemca zabudował ścianami działowymi przeszklonymi, tworzącymi lokal biurowy i wykorzystuje na prowadzenie przez siebie działalności ubezpieczeniowej w dniach i godzinach pracy Starostwa Powiatowego w Radomiu. Najemcy przysługuje prawo do korzystania z pomieszczeń i urządzeń ogólnego

użytku. Umowę zawarto na czas określony, tj. od 2.05.2006r. do dnia 31.07.2008r. Najemca zobowiązany jest płacić czynsz najmu i opłaty dodatkowe zgodnie z kalkulacją opłat stanowiącą załącznik do tej umowy. Opłaty te należy płacić co miesiąc z dołu na podstawie wystawianej przez Wynajmującego faktury, przelewem na rachunek bankowy Starostwa Powiatowego, podany na fakturze, w terminie 7 dni od daty jej otrzymania. Najemca jest zobowiązany do uiszczenia opłat za rozmowy telefoniczne, które będą wyszczególniane co miesiąc na fakturze, na podstawie bilingu telefonicznego. Wynajmującemu przysługuje prawo podwyższania raz na kwartał stawki czynszu oraz opłat dodatkowych i zobowiązany jest powiadomić o tym fakcie pisemnie Najemcę.

Aneks z dnia 17.07.2009r. przedłużył czas trwania umowy na czas od 1.08.09r. do dnia 31.07.2012r. Pozostałe zapisy pozostały bez zmiany.

Pismem z dnia 12.12.2008r. zmieniono stawki czynszu najmu oraz za korzystanie z mediów, które obowiązują od dnia 1.01.09r.

Pismem z dnia 31.12.2010r. poinformowano Najemcę, że od dnia 1.01.2011r. ulegnie zmianie wartość netto opłat dodatkowych i miesięczna wartość czynszu i opłat dodatkowych wynosi kwotę 231,44 zł zgodnie z kalkulacją.

Zarząd Powiatu Radomskiego podjął Uchwałę Nr 227/2012 z dnia 2.08.2012r. w sprawie: wyrażenia zgody na oddanie w najem części nieruchomości – na zawarcie kolejnej umowy najmu na czas oznaczony do 3 lat. W dniu 7.08.2012r. podpisano Umowę, w której ustalono termin zawarcia na czas określony, tj. od dnia 1.08.2012r. do 31.07.2015r. Ustalono czynsz najmu w wysokości 227,60 zł + VAT, zawarty w kalkulacji stanowiącej załącznik do umowy. Zmiana wysokości kwoty czynszu nie wymaga aneksowania tej umowy.

Przypisu czynszu za 2012r. dokonano w kwocie 2.759,59 zł, a przypis opłat dodatkowych wynosił kwotę 1.388,08 zł. Przypisano także kwotę 14,70 zł ( za XII/2011r.).

Na podstawie wystawianych faktur najemca dokonał wpłaty czynszu i opłat dodatkowych w łącznej kwocie 4.142,37 zł. Wpłaty dokonane były terminowo. Na 31.12.2012r. powstała należność w kwocie 20,00 zł z terminem płatności do 16 stycznia 2013 r.

Starostwo Powiatowe w Radomiu w dniu 4.01.2010r. podpisało 4 umowy użyczenia lokali: z Powiatowym Zarządem Dróg Publicznych, z Powiatowym Inspektorem Nadzoru Budowlanego, z Powiatowym Zespołem Orzekania o Niepełnosprawności, z Powiatowym Centrum Pomocy Rodzinie, w których Użyczący oświadczył, że jest trwałym zarządcą budynków w których znajdują się użyczane lokale. Użyczący użyczył i oddał w bezpłatne użytkowanie Biorącemu do używania pomieszczenia, z przeznaczeniem na realizację ich zadań statutowych. Wszelkie koszty z tytułu używania pomieszczeń na czas trwania umów ponoszą Biorący do używania. Podstawą wyliczenia kosztów jest kalkulacja kosztów używania przedmiotu użyczenia stanowiąca załączniki do umów. Opłaty należy wносить co miesiąc z dołu, przelewem na rachunek bankowy Starostwa na podstawie otrzymanej faktury, w terminie 14 dni od daty ich otrzymania. Umowy zawarto na czas określony, tj. od 4.01.2010r. do 31.12.2012r.

Podpisano także 2 umowy najmu dotyczące najmu części regałów archiwalnych znajdujących się w budynku Starostwa Powiatowego. Umowy te Starostwo Powiatowe w Radomiu zawarło z: Powiatowym Inspektorem Nadzoru Budowlanego i Głównym Urzędem Geodezji i Kartografii.





Dokumenty do kontroli przedłożyły Panie: Barbara Gajowiak – Naczelnik Wydziału Finansowego – Główny Księgowy, Maria Jastrzębska – Kierownik Oddziału Obsługi Finansowo –Księgowej Starostwa.

Wartość ewidencyjna majątku Starostwa wykazana na koncie 011 planu kont wg stanu na koniec 31 grudnia roku 2012 stanowiła kwotę

Grupa 0	Grunty	5.348.452,66zł.
Grupa 1	Budynki i lokale	6.845.108,94zł.
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92.272,85zł.
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	40.260,00zł.
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1.748.079,80zł.
Grupa 5	Specjalistyczne maszyny, urz. i aparaty	49.856,09zł.
Grupa 6	Urządzenia techniczne	260.743,30zł.
Grupa 7	Środki transportu	151.161,00zł.
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy	124.385,63zł.

-----  
Razem: 14.660.320,27zł.

Przedstawione dane zostały podsumowane z dokumentów stanowiących, sprawozdanie – statystyka Powiatu – środki trwałe F-03 oraz załączników do sprawozdań stanowiących materiał pomocniczy do ewidencji księgowej.

Należy przy tym zaznaczyć, że wartość środków trwałych jaka została wykazana w sprawozdaniu F-03 była zgodna z ewidencją księgową zarówno syntetyczną jak i analityczną konta 011 – „Środki trwałe” na dzień 31.12.2012r.

Do konta 011 – „Środki trwałe” w Starostwie prowadzona jest ewidencja syntetyczna w formie zestawienia obrotów i sald dla wszystkich kont grupujących konta bilansowe, księgi obiektów środków trwałych. Z przedłożonych do kontroli urządzeń księgowych wynika, że do środków trwałych prowadzona jest książka inwentarzowa, tabele umorzeniowe.

Kontroli poddano zaistniałe zmiany w wartości środków trwałych na przestrzeni 2012r. konta 011 „Środki trwałe”. W 2012r. odnotowano przychód środków trwałych w wysokości 2.229.726,66 zł., natomiast rozchód wynosił 580.125,99zł.

Przyjęte do eksploatacji środki trwałe w kwocie 2.229.726,66zł. uzyskano w wyniku nabycia:

Grupa 0

- działki 1.587.215,55zł.

Grupa 1 47.685,62zł.

- modernizacja wewnętrznej sieci C.O. w nowo zakupionym budynku 6.812,72zł.

- przyłącze ciepłownicze do nowo zakupionego budynku 30.873,00zł.

- modernizacja systemu alarmowego i wizyjnego w budynku 9.999,90zł.

Grupa 4

- serwer sieciowy 17.654,19zł.

- notebook 4.340,67zł.

- notebook 4.340,67zł.

- komputer 4.277,94zł.

- komputer szt.7 29.945,58zł.
- radiowy most bezprzewodowy 5.317,29zł.
- przełącznik sieciowy 6.472,26zł.
- 2xserwer 86.661,48zł.
- 2xserwer 42.217,36zł.

Grupa 5

- kopiarka cyfrowa 7.921,20zł.

Grupa 6

- ip Device 4.319,85zł.
- wykonanie instalacji 33.948,00zł.

Grupa 7

- samochód osobowy (PFRON) 156.990,00zł.
- samochód osobowy (PFRON) 154.119,00zł.
- samochód osobowy 36.300zł.

Rozchód środków trwałych w ogólnej kwocie 580.125,99zł. nastąpił wskutek przekazania poszczególnych składników do jednostek organizacyjnych na podstawie Uchwały Zarządu:

Grupa 4 – 192.488,79zł.

- likwidacja sprzętu komputerowego

Grupa 5 – 38.508,00zł.

- likwidacja sprzętu komputerowego – 38.508,00zł.

Grupa 6 – 1.720,00zł.

- likwidacja sprzętu komputerowego 1.720,00zł.

Grupa 7 – 347.409,00zł.

- przekazanie samochodu osob. do DPS Wierzbica – 156.990,00zł.
- przekazanie samochodu osob. do DPS Krzyżanowice – 154.119,00zł.
- przekazanie samochodu osob. do Szpitala w Iłży – 36.300,00zł.

Na dzień 31.12.2012r. na stan majątku wpływ miała wartość pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, których stan wynosił 992.204,09zł.

Ponadto wartość majątku zaewidencjonowana w tej grupie, stanowiły wartości niematerialne i prawne zaewidencjonowane na koncie 020.

Ustalono, że na koncie 020-„Wartości niematerialne i prawne” księgowane są licencje na programy komputerowe. Do ewidencji syntetycznej powyższego konta prowadzona jest ewidencja analityczna, w której wyszczególniono wartość konta 020 dla Starostwa Powiatowego. Za kontrolowany rok w Starostwie Powiatowym zaprzynowano na koncie 020 kwotę zakupu w wysokości 33.833,67zł. Rozchodów na powyższym koncie nie zaewidencjonowano.

Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w książce inwentarzowej. Wykazana ewidencja analityczna za kontrolowany rok była zgodna z ewidencją syntetyczną. Wartość stopniowego umorzenia ewidencjonowana jest na koncie 071, natomiast całkowite umorzenie w chwili zakupu ewidencjonowane jest na koncie 072.

Ewidencja księgowa majątku Starostwa, prowadzona jest zarówno w książce inwentarzowej jak również komputerowo.

Szczegółową kontrolę majątku Starostwa przeprowadzono dla gruntów należących do grupy "0" Starostwa Powiatowego w Radomiu. W prowadzonej ewidencji księgowej dla środków trwałych należących do grupy „0” wartość gruntów wyniosła 5.348.452,66zł. Ewidencja analityczna dla gruntów prowadzona jest w książce inwentarzowej oraz komputerowo. Z analizy mienia Starostwa Powiatowego oraz ewidencji książki inwentarzowej wynika, że wartość gruntów wykazana jest zbiorczo dla kilku działek, które znajdują się na danym terenie i przypisane są poszczególnym jednostkom, np. Dom Pomocy Społecznej Krzyżanowice obejmuje działki o nr nr 654/1, 654/3 o łącznej powierzchni 68.103m<sup>2</sup> i łącznej wartości 70.500zł. Analogiczna sytuacja przedstawiała się w ewidencji analitycznej dla Szpitala Rejonowego w Pionkach. W książce inwentarzowej zewidencjonowano działki o nr nr 1618/1 i 1618/4 o łącznej wartości 97.680zł. i powierzchni 6512m<sup>2</sup>.

Zakup, sprzedaż lub też inny obrót mieniem Starostwa ewidencjonowano na koncie 011- „Środki trwałe”, niezależnie od złożenia dokumentów rachunkowych, aktów notarialnych lub właściwych decyzji – także dowodem:

OT – w przypadku przyjęcia po raz pierwszy środka trwałego na majątek Starostwa niezależnie od źródła nabycia (zakup, nieodpłatne otrzymanie, przyjęte po zakończeniu robót inwestycyjnych itp.) a także w przypadku zwiększenia wartości środka trwałego w wyniku ich ulepszenia (przebudowa, rozbudowa, modernizacja) lub doposażenia.

PT – w przypadku przekazania środka trwałego,

Poddano kontroli terminy zaewidencjonowania na koncie 011 planu kont środków trwałych uzyskanych w wyniku zakończonych inwestycji i oddanych do użytkowania protokołem końcowym. Nieprawidłowości w powyższym zakresie nie stwierdzono.

Ewidencję szczegółową środków trwałych stanowią:

- księga inwentarzowa środków trwałych,
- tabele umorzeniowe środków trwałych.

Ewidencja analityczna środków trwałych prowadzona jest wg grup środków trwałych określonych rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 grudnia 1999r. w sprawie klasyfikacji środków trwałych.

Wartość ewidencyjna środków trwałych kontrolowanej jednostki, wykazana na koncie 011 wg stanu na dzień 31 grudnia 2012r. była zgodna z ewidencją analityczną tego konta.

W Starostwie Powiatowym w Radomiu środki trwałe amortyzowane są metodą liniową przez okres ich ekonomicznego użytkowania przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość ewidencyjna umorzeń środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2012r. stanowiła kwotę 4.119.924,30zł. i była zgodna z ewidencją analityczną konta 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”.

## **2. Gospodarka mieniem Skarbu Państwa.**

Starosta Radomski, jako przedstawiciel Skarbu Państwa, wykonuje zadania z zakresu administracji rządowej dotyczące gospodarowania mieniem Skarbu Państwa w sposób zgodny

z zasadami prawidłowej gospodarki. Obowiązany jest prowadzić ewidencję mienia Skarbu Państwa z uwzględnieniem właściwych zasad ewidencji.

W Starostwie Powiatowym w Radomiu ewidencja gruntów prowadzona jest w układzie tabelarycznym dotyczącym danego roku, w którym ujawniono dane osobowe, adres oraz wartość gruntu (osoby fizyczne). W tabelach dotyczących podmiotów prawnych wpisywane są nr-y działek, ich adres oraz wartość.

Wg stanu na dzień 31.12.2011r. wartość gruntów Skarbu Państwa ogółem wynosiła kwotę 48.636.178,04 zł.

Wg stanu na 31.12.2012r. wartość gruntów Skarbu Państwa ogółem wynosiła kwotę 48.283.729,22 zł.

Wartość gruntów Skarbu Państwa na dzień 31.12.2011r., ujęta w zestawieniu obrotów i sald ksiąg pomocniczych - analityka, stanowiła saldo początkowe konta 011-środki trwałe-grunty.

Wartość gruntów Skarbu Państwa na dzień 31.12.2012r., ujęta w zestawieniu obrotów i sald ksiąg pomocniczych - analityka, stanowiła saldo końcowe konta 011-środki trwałe-grunty.

W 2012r. Starosta Radomski, na podstawie uzyskanych od wojewody pełnomocnictw, gospodarował zasobem nieruchomościami Skarbu Państwa:

- najem nieruchomości gruntowej i lokalu mieszkalnego 700 – 70005 §0750

Dochody w 2012r. zaplanowano w kwocie 6.421,87 zł, wykonano w kwocie 6.363,78 zł. Na 31.12.2012r. zaległości wynosiły kwotę 58,09 zł.

1.- Wojewoda Mazowiecki w dniu 30.12.2009r. wydał Zarządzenie Nr 437 w sprawie wyrażenia zgody na oddanie w najem nieruchomości położonej w miejscowości Koszary, gmina Iłża. W związku z tym zarządzeniem, w dniu 27.01.2010r., zawarta została umowa najmu w siedzibie Starostwa Powiatowego w Radomiu pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Starostę Radomskiego, a Zakładem Górniczo-Metalowym „Zębiec” w Zębcu S.A. Starachowice.

Właścicielem nieruchomości położonej w miejscowości Koszary, oznaczonej jako działka Nr 4/44 o pow. 1,5510 ha, na której znajdował się osadniczy zbiornik wody, jest Skarb Państwa. Nieruchomość ma uregulowany stan prawny w KW Nr 7183 A. Starosta Radomski oddał w najem Najemcy nieruchomość o której mowa wyżej. Wynajmowana nieruchomość wykorzystywana będzie przez najemcę wyłącznie na potrzeby wprowadzenia do ziemi za pośrednictwem ziemnych zbiorników retencyjnych, oczyszczonych ścieków bytowych i wód opadowych lub roztopowych.

Umowę zawarto na czas określony, tj. od dnia 1.01.2010r. do dnia 31.12.2012r.

Ustalono czynsz najmu w wysokości 450,00 zł miesięcznie – płatny z góry w terminie do 15-go każdego miesiąca przelewem na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu. W przypadku podwyższenia stawki czynszu Wynajmujący poinformuje pisemnie Najemcę o tym fakcie.

W 2012r. Najemca dokonywał wpłat terminowo i systematycznie. Dokonał wpłat na kwotę 5.400,00 zł. Na 31.12.2012r. brak zaległości i nadpłat.

2.- Umowa najmu lokalu mieszkalnego zawarta w dniu 5.06.2012r. w siedzibie Starostwa Powiatowego w Radomiu pomiędzy Skarbem Państwa – Starosta Radomskim, a Marianem i Ewą małżonkami P. (Najemcy), zam. Przytyk ul. Rynek 34. Przedmiotem najmu jest lokal mieszkalny Nr 2 w budynku przy ul. Rynek 34 w Przytyku, stanowiący własność Skarbu

Państwa, składający się z pokoju i kuchni o pow. użytkowej 27,80 m<sup>2</sup>, posiadający odrębne wejście do budynku. Mieszkanie wyposażone jest w urządzenia wodno-kanalizacyjne, elektryczne, centralne ogrzewanie.

Umowę zawarto na czas oznaczony do lat trzech i wiąże strony od dnia 1.06.2012r.

Czynsz najmu ustalono w wysokości 1,35 zł/m<sup>2</sup>, czyli 37,53 zł miesięcznie z góry do dnia 15-go każdego miesiąca na rachunek Starostwa Powiatowego w Radomiu. W przypadku zwłoki w płatności czynszu należy zapłacić odsetki za zwłokę w ustawowej wysokości. Zmiana wysokości czynszu nastąpi za jednomiesięcznym pisemnym powiadomieniem Najemcy.

W dniu 18.07.2012r. Wojewoda Mazowiecki wydał Zarządzenie Nr 340 w sprawie wyrażenia zgody Staroście Radomskiemu, wykonującemu zadania z zakresu administracji rządowej, na zbycie z zasobu nieruchomości Skarbu Państwa w formie darowizny na rzecz Gminy Przytyk, działki nr 449 o pow. 0,0935 ha, która posiada uregulowany stan prawny w KW RA1R/00010033/7. Zgoda na wykonanie tej czynności ważna jest do dnia 31.12.2012r.

Nieruchomość przeznaczona zostanie na utrzymanie pomieszczeń dla urzędu organu władzy. Cel darowizny powinien zostać zrealizowany w terminie 5 lat. Wartość darowizny określono na kwotę 4.207,50 zł.

Akt Notarialny Rep."A" nr 3464/2012 z dnia 7.09.2012r. – umowa darowizny działki poł. w Przytyku nr 449 o pow. 0,0935 ha, zabudowana budynkami: biurowe - 1,5 kondygnacyjne murowane i budynek niemieszkalny.

W związku z tym, pismem z dnia 8.10.2012r., wypowiedziano Najemcy lokal umowę najmu z dnia 5.06.2012r. i poinformowano, że ulega ona rozwiązaniu z dniem 11.09.2012r. Najemca zwrócił się z prośbą o zwrot nadpłaty czynszu za okres od 11.09.-30.09.2012r. w kwocie 25,02 zł.

Najemca dokonywał wpłat rat czynszu najmu za lokal systematycznie i terminowo. Najemca otrzymał zwrot kwoty 25,02 zł w dniu 20.11.2012r.

- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności 700 – 70005 §0760

Na 2012r. dochody zaplanowano w kwocie 117.222,93 zł, wykonano w kwocie 117.223,01 zł. Na 31.12.2012r. nadpłata wynosiła 0,08 zł, brak było zaległości.

Państwo Ela i Sławomir S., zam. w Dąbrowie Jastrzębskiej (użytkownicy wieczyści) wnioskiem z dnia 9.05.2012r. wystąpili o przekształcenie przysługującego im prawa użytkowania wieczystego w prawo własności gruntu poł. w Jastrzębi, oznaczonej jako działki ewidencyjne Nr Nr: 837/13 o pow. 0,6136 ha i 837/18 o pow. 0,2652 ha mającej uregulowany stan prawny w KW Nr RA1R/00144042/1. Prawo użytkowania wieczystego przedmiotowej nieruchomości nabyli na podstawie aktu not. Rep. „A” Nr 3125/2010 z dnia 17.05.2010r.

Rzeczoznawca majątkowy Pani Grażyna Komorowska, posiadająca uprawnienia, sporządziła operat szacunkowy na dzień 20.07.2012r. w którym określiła: wartość prawa własności gruntu na kwotę 159.800,00 zł, wartość prawa użytkowania wieczystego gruntu na kwotę 102.100,00 zł, należna opłata z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości na kwotę 57.700,00 zł.

Starosta Radomski pismem znak: GKN-II.6825.6.2012 z dnia 17.08.2012r. wydał Decyzję w sprawie przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, w której na

rzecz Skarbu Państwa ustalił opłatę z tego tytułu na kwotę 57.700,00 zł, płatną w 4 ratach rocznych:

a – I ratę w kwocie 14.425,00 zł – płatną w terminie 14 dni licząc od dnia uprawomocnienia się tej decyzji,

b – II ratę w kwocie 14.425,00 zł – do dnia 31.03.2013r.,

c – III ratę w kwocie 14.425,00 zł – do dnia 31.03.2014r.,

d – IV ratę w kwocie 14.425,00 zł – do dnia 31.03.2015r.

na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu.

Nieuiszczona część opłaty rat II-IV podlega oprocentowaniu przy zastosowaniu stopy procentowej równej stopie redyskonta weksli stosowanej przez NBP. Wierzytelność Skarbu Państwa z tytułu opłaty podlega zabezpieczeniu hipoteką przymusową na opisanej nieruchomości. Od skutków zwłoki lub opóźnienia w zapłacie należności w ustalonym terminie stosuje się przepisy K.C.

Decyzja ta uprawomocniła się w dniu 5.09.2012r.

W dniu 24.09.12r. wpłacono kwotę 14.425,00 zł oraz naliczone odsetki w kwocie 25,72 zł.

- sprzedaż nieruchomości 700 – 70005 §0770

W 2012r. dochody zaplanowano w kwocie 69.040,50 zł, dochody wykonano w kwocie 33.198,84 zł. Na 31.12.2012r. zaległości wynosiły kwotę 33.198,84 zł a nadpłaty to kwota 30,91 zł.

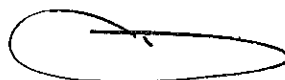
1.- w drodze bezprzetargowej

Wojewoda Mazowiecki w dniu 14.03. 2012r.wydał Zarządzenie Nr 128 w sprawie wyrażenia zgody Staroście Radomskiemu na sprzedaż użytkownikowi wieczystemu nieruchomości gruntowej stanowiącej własność Skarbu Państwa, położonej w Wierzbicy, oznaczonej jako działka Nr 2095/8 o łącznej pow. 2.187 m<sup>2</sup>, uregulowanej w KW Nr RA1S/00025371/7. Zgoda na dokonanie czynności o której mowa wyżej ważna jest do dnia 31.12.2012r. Sprzedaż nieruchomości nastąpi w drodze bezprzetargowej na podstawie art.37 ust.2 pkt 5 ustawy o gospodarce nieruchomościami.

W dniu 24.05.2012r. sporządzono protokół uzgodnień w sprawie nabycia nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa.

Zgodnie z operatem szacunkowym sporządzonym przez biegłego rzeczoznawcę majątkowego: wartość prawa własności w/w działki – 17.300,00 zł, wartość prawa użytkowania wieczystego – 10.500,00 zł. Cena przedmiotowej nieruchomości wynosi 6.800,00 zł + 23%, gdzie na poczet ceny nieruchomości gruntowej sprzedawanej jej użytkownikowi wieczystemu zaliczona została kwota równa wartości prawa użytkowania wieczystego tej nieruchomości. Kwota 8.364,00 zł (w tym 23% VAT) płatna jest jednorazowo na konto Starostwa Powiatowego w Radomiu najpóźniej w dniu podpisania aktu notarialnego przenoszącego własność.

W dniu 15.06.2012r. Starostwo Powiatowe w Radomiu wystawiło Fakturę VAT nr GN/514/2012 dla P. Marka Sz., zam. R-m ul. K. Vietha 4 m 1, dokonującego zakupu nieruchomości gruntowej o której mowa wyżej, na kwotę 8.364,00 zł. Termin zapłaty – 15.06.2012r. Zapłaty dokonano terminowo w kwocie 8.364,00 zł.



W dniu 15.06.2012r. sporządzono Akt Notarialny Rep."A" nr 2085/2012 dotyczący umowy sprzedaży działki nr 2995/8 o pow. 2.178 m<sup>2</sup>, zabudowanej budynkiem fabrycznym części socjalnej i warsztatem mechaniczno-samochodowym, poł. w Wierzbicy. Przedstawicielem Skarbu Państwa był Starosta Radomski, a kupującym Pan Marek Sz. – użytkownik wieczysty gruntu i właściciel budynków stanowiących odrębną nieruchomość.

2.- w drodze przetargu ustnego nieograniczonego

W dniu 10.02.2010r. Pan Dariusz D. zam. Sabat 1, gm. Wolanów, złożył podanie z prośbą o sprzedaż działek rolnych 207/2 i 207/3 oraz działki 266/2 w obrębie ewidencyjnym Strzałków. Działki 207/2 207/3 były jego własnością i w 2002r. odsprzedał je na rzecz Skarbu Państwa jako grunty potrzebne przy regulacji rzeki Garlicy.

Starosta Radomski w dniu 8.02.2011r. skierował pismo do Wojewody Mazowieckiego o wyrażenie zgody na zbycie w drodze bezprzetargowej nieruchomości gruntowej poł. w miejscowości Strzałków, gm. Wolanów, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działki Nr 207/2 i Nr 207/3 o łącznej pow. 0,1246 ha, mającej ustalony stan prawny w KW Nr 31885, na potrzeby poprawy warunków zagospodarowania nieruchomości przyległej stanowiącej własność P. Dariusza D.(wnioskodawcy).

Pismem z dnia 26.10.2011r. Starosta Radomski zwrócił się z prośbą do Wojewody Mazowieckiego o rozważenie możliwości udzielenia zgody na zbycie tego gruntu w drodze ustnego przetargu nieograniczonego.

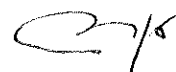
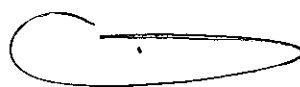

Rzeczoznawca Majątkowy – Lidia Ewa Żmijewska - posiadająca uprawnienia zawodowe – sporządziła operat szacunkowy nieruchomości o której mowa wyżej i dokonała wyceny nieruchomości na dzień 1.07.2011r. Na ten dzień określono wartość rynkową nieruchomości na kwotę 1.100,00 zł.

Wojewoda Mazowiecki w dniu 8.02.2012r. wydał Zarządzenie Nr 63 w sprawie zgody na zbycie z zasobu nieruchomości Skarbu Państwa części nieruchomości poł. w miejscowości Strzałków, gm. Wolanów, oznaczonej jako działki Nr 207/2 o pow. 0,1067 ha i Nr 207/3 o pow. 0.0179 ha, posiadające uregulowany stan prawny w KW Nr 31885. Zgoda na dokonanie tej czynności ważna jest do dnia 31.12.2012r. Sprzedaż nieruchomości nastąpi w drodze przetargu ustnego nieograniczonego. Zarządzenie to wpłynęło do Starostwa Powiatowego w Radomiu w dniu 21.02.2012r.

Starosta Radomski w dniu 21.02.12r. sporządził ogłoszenie w sprawie wykazu nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa przeznaczonej do sprzedaży. Wykaz zawierał: oznaczenie nieruchomości, Nr KW, położenie i opis nieruchomości, przeznaczenie w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego, wartość nieruchomości. Ustalono termin do składania wniosków przez osoby, którym przysługuje pierwszeństwo w nabyciu przedmiotowej nieruchomości na okres 6 tygodni, licząc od dnia wywieszenia wykazu, tj. od 24.02. – 10.04.2012r.

Ogłoszenie ukazało się na łamach gazety „Echo dnia” z dnia 23.02.12r. i na stronach internetowych Starostwa Powiatowego z dnia 27.02.2012r.

Starosta Powiatu Radomskiego ogłosił I ustny przetarg nieograniczony na sprzedaż nieruchomości z zasobu nieruchomości Skarbu Państwa o której, mowa wyżej, w którym ustalił termin przeprowadzenia przetargu na dzień 31.05.2012r. o godz.13<sup>00</sup>, w siedzibie



Starostwa Powiatowego na ul. Granicznej 24 .Warunkiem przystąpienia do przetargu było wpłacone wadium w terminie wskazanym w tym ogłoszeniu.

Ogłoszenie ukazało się na łamach dziennika „Echo dnia” z dnia 24.04.12r., w BIP w dniu 20.04.12r., na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa w czasie od 24.04. – 31.05.2012r.

Ogłoszenie zostało również wywieszone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy w Wolanowie w terminie od 27.04. – 30.05.12r. oraz zamieszczono na stronie internetowej Gminy Wolanów w dniach 28.04. -30.05.12r.

Pismem z dnia 24.04.12r. powiadomiono P. Dariusza D. o ogłoszeniu przetargu nieograniczonego ustnego na sprzedaż przedmiotowej nieruchomości.

Starosta Radomski w dniu 30.05.2012r. wydał Zarządzenie Nr 29/12 w sprawie powołania Komisji Przetargowej do przeprowadzenia przetargu nieograniczonego na sprzedaż nieruchomości Skarbu Państwa.

Z przeprowadzonego w dniu 31.05.12r., o godz. 13<sup>00</sup>, nieograniczonego przetargu ustnego na sprzedaż nieruchomości stanowiącej własność Skarbu Państwa, o której mowa wyżej, Komisja w składzie 4 osób sporządziła protokół w którym stwierdziła, że:

- wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży był wywieszony na tablicy ogłoszeń w siedzibie głównej Starostwa Powiatowego w dniach 24.02. – 20.03.12r.,
- ogłoszenie o wywieszeniu wykazu zostało podane do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w gazecie lokalnej „Echu dnia” w dniu 23.02.12r. oraz zostało opublikowane na stronach internetowych Starostwa,
- ogłoszenie o przetargu zostało wywieszone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego na okres 24.04.-31.05.12r., ukazało się w prasie „Echo dnia” w dniu 24.04.12r. oraz na stronach internetowych Starostwa,

Ogłoszenie zostało również wywieszone na tablicy ogłoszeń w siedzibie Urzędu Gminy w Wolanowie oraz zamieszczone na stronie internetowej Gminy Wolanów,

- w terminie wskazanym w ogłoszeniu, tj. do dnia 25.05.12r. 1 osoba wpłaciła wadium.

Do uczestnictwa w przetargu przystąpiła 1 osoba, która w sposób prawidłowy uiściła wymagane wadium do oferowanej do sprzedaży nieruchomości.

Przewodniczący Komisji Przetargowej przedstawił oferentowi zasady prowadzenia przetargu informując go o cenie wywoławczej, wysokości postąpień, które ustalone zostało w wysokości 20,00 zł dla nieruchomości oznaczonej Nr 207/2 i Nr 207/3 o łącznej pow. 0,1246 ha.

- przetarg jest ważny bez względu na liczbę uczestników, jeżeli chociaż 1 uczestnik zaoferował co najmniej 1 postąpienie powyżej ceny wywoławczej.

Nabywcą nieruchomości został Pan Dariusz D. za kwotę 1.120,00 zł + 23% VAT (brutto 1.377,60 zł) oferując jedno postąpienie ponad cenę wywoławczą.

Informacja o wynikach przetargu została wywieszona na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w dniach 1.06.-11.06.12r.

W dniu 20.06.12r. Starostwo Powiatowe zwróciło się do Kancelarii Notarialnej z prośbą o ustalenie terminu podpisania aktu notarialnego. Kancelaria potwierdziła odbiór pisma w dniu 22.06.12r.

Pismem z dnia 12.07.12r. nabywca zwrócił się z prośbą o zmianę Kancelarii Notarialnej na wskazaną przez Niego.



Starostwo Powiatowe w dniu 19.07.12r. przekazało, przesyłką pocztową, nabywcy kserokopie dokumentów niezbędne do sporządzenia aktu notarialnego w celu wyboru kancelarii i ustalenia terminu aktu notarialnego dotyczącego przedmiotowej sprawy. Poinformowano nabywcę w tym piśmie, że uzgodnienie dogodnego dla obu stron terminu podpisania umowy nie później niż do dnia 31.07.12r.

W dniu 9.11.12r. Starostwo Powiatowe wysłało do Pana Dariusza D. pismo o zajęcie stanowiska w ciągu 1-go miesiąca licząc od dnia doręczenia tego pisma, czy w dalszym ciągu jest zainteresowany nabyciem przedmiotowej nieruchomości. Bezskuteczny upływ wskazanego terminu potraktowany zostanie jako chęć uchylenia się od zawarcia umowy ze wszystkimi konsekwencjami opisanymi w protokole z przetargu.

Zapłaty Faktury VAT nr GN/1023/2012 w kwocie 1.377,60 zł dokonano w dniu 28.12.12r.

W dniu 28.12.12r. podpisano Akt Notarialny Rep. „A” Nr 9143/2012 – umowa sprzedaży działek 207/2 i 207/3 o łącznej pow.0,1246 ha poł. w Strzałkowie za cenę brutto 1.377,60 zł.

Dokumenty do kontroli przedłożyli: Pani Barbara Gajowiak – Naczelnik Wydziału Finansowego – Główny Księgowy, Pani Bożena Kokoszka – Kierownik Oddziału Obsługi Finansowo – Księgowej Budżetu, PFRON oraz Dochodów Budżetu Państwa, Pan Jakub L. – młodszy Referent Wydziału GKKiN.

## **V. ROZLICZENIA JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z JEDNOSTKAMI ORGANIZACYJNYMI.**

### **1. Rozliczenia z jednostkami budżetowymi.**

W przyjętym przez Radę Powiatu Statucie wyszczególniono jednostki organizacyjne Starostwa w tym placówki oświatowe. Ustalono, że obsługa finansowo-księgowa prowadzona jest dla każdej jednostki odrębnie. W każdej jednostce prowadzone są księgi rachunkowe oraz odrębne rachunki bankowe. Prowadzenie ksiąg rachunkowych zostało powierzone Głównemu Księgowemu. Ustalono, iż po uchwaleniu budżetu na rok 2012 Starostwo Powiatowe przekazało jednostkom informacje o ostatecznych kwotach dochodów i wydatków tych jednostek oraz wysokości przyznanych dotacji.

Ponadto ustalono, iż jednostki organizacyjne Starostwa Powiatowego, działające na zasadach przewidzianych dla jednostek budżetowych posiadały aktualne plany finansowe.

Po uchwaleniu budżetu kierownicy jednostek otrzymali plany finansowe na dany rok budżetowy. Natomiast zmiany w ciągu roku, dokonywane były przy udziale lub na prośbę kierowników jednostek. Na koniec każdego kwartału, uzgadniane były wysokości dokonanych wydatków z każdego paragrafu klasyfikacji budżetowej, ponieważ dla każdej jednostki, prowadzona była oddzielnie analityka wydatków. Analityka wydatków dla poszczególnych jednostek prowadzona jest w budżecie Powiatu dla konta 223, natomiast dochodów dla konta 222. Dla konta 222 prowadzona jest ewidencja analityczna wg poszczególnych jednostek, które rozliczają się z budżetem Powiatu na podstawie sporządzanych sprawozdań Rb-27S. Dla konta 223 prowadzona jest ewidencja analityczna wydatków wg poszczególnych jednostek, które rozliczają się z budżetem Starostwa na podstawie sprawozdania Rb-28S.

Niewykorzystane środki finansowe jak również uzyskane dochody przez jednostki zostały przekazane do budżetu Powiatu w terminach od 3.01 do 7.01.2013r.

## 2. Rozliczenia z samorządowymi zakładami budżetowymi.

Z przedłożonych dokumentów do kontroli wynika, że zagadnienie w Starostwie Powiatowym nie występuje.

W trakcie czynności kontrolnych na wszystkie stwierdzone uchybienia i nieprawidłowości ustalone w niniejszym protokole udzielono pełnego instruktażu pracownikom jednostki.

W wyniku instruktażu przeprowadzonego przez inspektorów kontroli w zakresie prawidłowej interpretacji przepisów i ich stosowania w praktyce znaczna część nieprawidłowości została w bieżącej pracy jednostki, usunięta.

Za opisane w protokole czynności prawne i operacje ekonomiczne oraz dokumentowanie i stan dokumentacji, odpowiedzialni są:

- Starostwa Powiatu (Kierownik Urzędu – Organ Podatkowy)
- Skarbnik Powiatu

Przed podpisaniem niniejszego protokołu poinformowano Starostę Powiatu Radomskiego, że zgodnie z trybem przeprowadzenia kontroli punkt 9 załącznika Nr 2 do Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania /Dz. U. Nr 167, poz.1747 z 2004 r./ ma prawo odmowy podpisania protokołu i złożenia w ciągu 3 dni od daty jego otrzymania pisemnych wyjaśnień, co do przyczyny tej odmowy.

Protokół niniejszy został sporządzony w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach i podpisany w siedzibie Jednostki w dniu 28.03.2013r. po uprzednim odczytaniu i omówieniu.

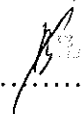
Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w księdze ewidencji kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją 1/2013.

Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono Staroście Powiatu Radomskiego.

Do ustaleń zawartych w niniejszym protokole zastrzeżeń nie wniesiono.


### Podpisy kontrolujących:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  
Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej

  
.....  
INSPEKTOR

Ewa Boruch

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  
Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej

  
.....  
INSPEKTOR

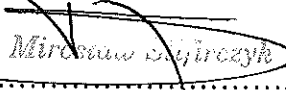
Grażyna Górska

Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie  
Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej

  
.....  
STARSZY INSPEKTOR  
mgr Jolanta Trzeciak

Jolanta Trzeciak

### Podpisy kontrolowanych:

STAROSTA  
  
.....  
Mirosław Ślifizczyk

Mirosław Ślifizczyk

STAROSTWO POWIATOWE SKARBNIK POWIATU  
w Radomiu  
ul. Domagalskiego 7 ..... mgr Joanna Wontorska.....  
26-600 RADOM  
tel. 48/36-55-801, fax 36-55-807 Joanna Wontorska