

**Sprawozdanie z działalności**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego**  
**za 2023 r.**

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego działała w 2023 r. w oparciu o Uchwałę Nr II/14/2018 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego, Uchwałę Nr XLVII/371/2022 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2023 oraz Uchwałę Nr XLVIII/379/2023 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 31 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2023.

**I. Skład Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego:**

Członków Komisji Rewizyjnej powołano Uchwałą Nr II/14/2018 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 27 listopada 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego.

W skład Komisji weszli:

- 1) Tomasz Kusy – Przewodniczący – obecny na 24 posiedzeniach,
- 2) Eugeniusz Kura – Zastępca Przewodniczącego – obecny na 24 posiedzeniach,
- 3) Sebastian Mikołajczyk – Członek – obecny na 24 posiedzeniach,
- 4) Piotr Olender – Członek – obecny na 23 posiedzeniach (nieobecny na posiedzeniu Komisji w dniu 26.09.2023 r.),
- 5) Ewa Widera – Członek - obecna na 24 posiedzeniach.

**II. Liczba oraz miejsce posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego:**

Komisja Rewizyjna w 2023 r. odbyła 24 posiedzenia. Komisja obradowała w siedzibie Starostwa Powiatowego w Raciborzu, w Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu, w siedzibie Zamku Piastowskiego w Raciborzu, w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu oraz w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu.

W dniu 18 grudnia 2023 r. odbyło się wspólne posiedzenie komisji stałych Rady Powiatu Raciborskiego.

### III. Wykaz przeprowadzonych kontroli i nieprawidłowości wykrytych w toku kontroli:

Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w oparciu o Uchwałę Nr XLVII/371/2022 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2023 oraz Uchwałę Nr XLVIII/379/2023 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 31 stycznia 2023 r. w sprawie zmiany uchwały dotyczącej zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego na rok 2023, przeprowadziła w 2023 r. nw. kontrole:

#### **1) „Kontrola kompleksowa w Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu”**

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 9 lutego, 9 i 16 marca, 24 kwietnia i 10 maja 2023 r. w Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu oraz w Starostwie Powiatowym w Raciborzu.

Celem kontroli było dokonanie oceny dochodów, wydatków Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu (dalej: DPS „Złota Jesień” w Raciborzu).

Głównymi zagadnieniami objętymi tematyką kontroli były:

- realizacja świadczeń statutowych jednostki,
- funkcjonowanie opieki lekarskiej podopiecznych,
- wydatkowanie środków finansowych w zakresie funkcjonowania DPS „Złota Jesień”

w Raciborzu.

Badaniami kontrolnymi objęto lata 2019-2022.

Kontrolę przeprowadzono od 9 lutego 2023 r. do 10 maja 2023 r.

W toku prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna wniosowała o przedłożenie i zapoznała się z dostarczonymi na wniosek Komisji dokumentami:

- 1) Wykaz dochodów i wydatków DPS „Złota Jesień” w Raciborzu w latach 2019 – 2022 (plan budżetu na 2023).
- 2) Zasady pobierania opłat za pobyt w DPS „Złota Jesień” w Raciborzu – aktualne akty prawne.
- 3) Zestawienie ilości osób, które otrzymały decyzje o umieszczeniu w placówce przed 1 stycznia 2004 r. oraz wykazanie różnic w pobieraniu odpłatności z pozostałymi mieszkańcami Domu.
- 4) Regulamin Organizacyjny Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu.
- 5) Statut Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu.
- 6) Raport wizyt lekarskich pensjonariuszy we wrześniu 2022 r. z wyszczególnieniem:
  - wizyt lekarskich zrealizowanych w ośrodkach POZ,
  - wizyt domowych,
  - wizyt zrealizowanych w formie teleporady,
  - wizyt w poradniach specjalistycznych,
  - pobytu pensjonariusza w szpitalu.
- 7) Książka kontroli Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu.
- 8) Protokół pokontrolny z kontroli przeprowadzonej przez Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach Wydział Rodziny i Polityki Społecznej w okresie 18 – 20.01.2022 r.
- 9) Struktura zatrudnienia w latach 2019 – 2022 (ilość osób z wyszczególnieniem stanowisk, ilość osób w okresie ochrony przedemerytalnej).
- 10) Rejestr umów z podmiotami zewnętrznymi za rok 2022 (umowy, które obowiązywały w 2022 r.).
- 11) Rejestr faktur otrzymanych w latach 2021 – 2022.
- 12) Faktury otrzymane w okresie lipiec – grudzień 2022 r.
- 13) Dokumentacja z postępowania przetargowego nr 50/2021 wraz z umową.

14) Regulamin udzielania zamówień publicznych DPS „Złota Jesień” w Raciborzu.

15) Regulamin udzielania wydatków do 130 tys. zł.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty oraz pozyskane informacje członkowie Komisji Rewizyjnej nie stwierdzili nieprawidłowości i uchybień w przedmiotowej kontroli.

Wnioski, ustalenia i oceny zawarte są w protokołach cząstkowych z poszczególnych posiedzeń Komisji.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 10 maja 2023 r.

Protokół został przyjęty 5 głosami za.

**2) „Kontrola sprawdzająca bezpłatne lub płatne wynajęcie sali konferencyjnej na Zamku Piastowskim w Raciborzu na spotkanie mieszkańców powiatu z marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim”**

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 21 lutego 2023 r., na Zamku Piastowskim w Raciborzu oraz 21 i 28 marca 2023 r. w Starostwie Powiatowym w Raciborzu.

Celem kontroli było sprawdzenie bezpłatnego lub płatnego wynajęcie sali konferencyjnej na Zamku Piastowskim w Raciborzu na spotkanie mieszkańców powiatu z marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim

Badaniami kontrolnymi objęto okres październik – grudzień 2019 r.

Kontrolę przeprowadzono od 16 lutego 2023 r. do 28 marca 2023 r.

W toku prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna wnioskuje o przedłożenie i zapoznała się z dostarczonymi na wniosek Komisji dokumentami:

1) korespondencji oraz innych dokumentów dotyczących organizacji spotkania, które odbyło się 8 października 2019 r. z Marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim.

Komisja Rewizyjna również zwróciła się do Prezydenta Miasta Racibórz z prośbą o pomoc polegającą na przekazaniu informacji dotyczących przedmiotu zakupu udokumentowanego fakturą Nr 000100/ZP/10/2019 z dnia 06.10.2019 r. na kwotę 247,00 zł.

Nabywcą faktury było Miasto Racibórz, natomiast Sprzedawcą Powiat Raciborski, gdzie wystawcą była Agencja Promocji Ziemi Rac. i Wspierania Przedsiębiorczości na Zamku Piastowskim w Raciborzu.

Komisja Rewizyjna w ramach realizacji wniosku skierowała zaproszenie do udziału w posiedzeniu Komisji dla Starosty Grzegorza Swobody. Jednak ze względu na dłuższą usprawiedliwioną nieobecność Starosty w pracy, udział w posiedzeniu Komisji był niemożliwy.

Ponadto Komisja Rewizyjna podczas kontroli zapoznała się z następującą dokumentacją:

- dowody księgowe – dochody za rok 2019,
- zestawienie wpłat,
- zestawienie dokumentów sprzedaży wystawionych w okresie 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.,
- wpływy bankowe za okres 01.10.2019 r. – 30.11.2019 r.,
- faktury za okres październik – grudzień 2019 r.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty oraz pozyskane informacje członkowie Komisji Rewizyjnej stwierdzili, że salę konferencyjną na Zamku Piastowskim w Raciborzu na spotkanie mieszkańców powiatu z marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim w dniu 8 października 2019 r. wynajęto bezpłatnie. Podczas czynności kontrolnych Komisja nie znalazła dokumentów, z których wynikałoby, iż przedmiotowe spotkanie było płacone.

Wnioski, ustalenia i oceny zawarte są w protokołach cząstkowych z poszczególnych posiedzeń Komisji.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 28 marca 2023 r.

Protokół został przyjęty 5 głosami za.

### **3) „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok”**

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 10,16,22,26 i 30 maja 2023 r. w Starostwie Powiatowym w Raciborzu oraz w Centrum Usług Wspólnych w Raciborzu. Zapoznano się z Uchwałą Nr 4200/III/91/2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r. III Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Raciborskiego sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok.

Zakres kontroli dotyczył analizy:

- sprawozdania z wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok - Uchwała Nr 219/1243/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok - **załącznik nr 1**, wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o tym sprawozdaniu - Uchwała Nr 4200/III/91/2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r. III Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Zarząd Powiatu Raciborskiego sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok – **załącznik nr 2**,

- informacji o stanie mienia Powiatu Raciborskiego za 2022 rok – Uchwała Nr 219/1244/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia informacji o stanie mienia Powiatu Raciborskiego za 2022 rok - **załącznik nr 3**,

- Uchwała Nr 219/1246/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia informacji o wykonaniu planu finansowego środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przyznanych Powiatowi Raciborskiemu w latach 2021-2022 – **załącznik nr 4**;

- Uchwała Nr 219/1247/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia informacji o wykonaniu planu finansowego za 2022 rok środków Funduszu Pomocy przyznanych Powiatowi Raciborskiemu na realizację zadań na rzecz pomocy Ukrainie - **załącznik nr 5**;

- Uchwała Nr 225/1279/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 16 maja 2023 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Powiatu Raciborskiego za 2022 rok – **załącznik nr 6**;

- dodatkowych informacji i dokumentów uzyskanych przez Komisję w toku kontroli, wśród których znalazły się:

- 1) szczegółowa dokumentacja dochodów i wydatków (umowy, faktury) za rok 2022 w Dziale 755 – Rozdział 75515 (Nieodpłatna Pomoc Prawna),
- 2) zestawienia wykazu wydatków (zestawienie faktur) za rok 2022 w Dziale 926 (Kultura fizyczna),
- 3) szczegółowa dokumentacja wydatków inwestycyjnych za rok 2022 w Dziale 801 – Oświata i wychowanie - (komplet dokumentacji wraz z dokumentacją z postępowań przetargowych),
- 4) szczegółowa dokumentacja dotycząca udzielenia dotacji dla Miejskiego Klubu Zapaśniczego „Unia” w 2022 roku – zadanie Bezpieczne Ferie Zimowe dla zawodników,
- 5) pismo nr TF.3034.2.13.2022 z dnia 25 kwietnia 2023 r. w sprawie wyjaśnień dotyczących zapłacenia odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatku od

nieruchomości

wraz

z odpowiedzią Kierownika Powiatowego Centrum Sportu w Raciborzu,

- 6) decyzja Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 17 maja 2023 r. dotycząca polecenia przygotowania zawiadomienia o ujawnionych okolicznościach, wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez Dyrektora Powiatowego Centrum Sportu w Raciborzu,
- 7) operat szacunkowy określający wartość rynkową nieruchomości zabudowanej położonej w Raciborzu przy ul. Klasztornej 9 w Raciborzu,
- 8) pismo nr PCS.3221.4.1.2022 z dnia 7 lutego 2022 r. dotyczące zwiększenia planowanych wydatków,
- 9) pismo nr PCS.3221.24.2022 z dnia 24 czerwca 2022 r. dotyczące przeniesienia środków w ramach jednego rozdziału,
- 10) wniosek nr PCS.011.3.2022 z dnia 9 lutego 2022 r. skierowany do Prezydenta Miasta Racibórz dotyczący prośby o umorzenie odsetek i zwolnienie z podatku od nieruchomości za 2021 r.,
- 11) wniosek nr PCS.011.8.2022 z dnia 11 marca 2022 r. skierowany do Prezydenta Miasta Racibórz dotyczący prośby o umorzenie odsetek i zwolnienie z podatku od nieruchomości za lata 2021 oraz 2022,
- 12) wniosek nr PCS.011.10.2022 z dnia 14 marca 2022 r. skierowany do Prezydenta Miasta Racibórz dotyczący prośby o umorzenie odsetek i zwolnienie z podatku od nieruchomości za 2020 r.,
- 13) wniosek nr PCS.011.11.2022 z dnia 22 marca 2022 r. skierowany do Prezydenta Miasta Racibórz dotyczący prośby o umorzenie odsetek i zwolnienie z podatku od nieruchomości za I kwartał 2022 r.,
- 14) decyzja nr FN.3120.9.4.2022 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 6 czerwca 2022 r. o odmowie umorzenia zaległości w podatku od nieruchomości za okres od października 2020 r. do kwietnia 2022 r. oraz odsetek,
- 15) decyzja nr FN.3120.9.22.2022 Prezydenta Miasta Racibórz z dnia 8 sierpnia 2022 r. o odmowie umorzenia zaległości w podatku od nieruchomości za okres od października 2020 r. do czerwca 2022 r. oraz odsetek.

Przeprowadzona kontrola dotyczyła analizy dochodów i wydatków budżetowych

w zakresie ich legalności, gospodarności, rzetelności, celowości oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym. Ustaleń zawartych w niniejszym protokole

dokonano na podstawie analizy Uchwały Nr 219/1243/2023 Zarządu Powiatu Raciborskiego z dnia 28 marca 2023 r. w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok, stanowiącej **załącznik nr 1** niniejszego protokołu, w tym:

- 1) dochody budżetu Powiatu za 2022 rok,
- 2) wydatki budżetu Powiatu za 2022 rok,
- 3) zmiany w planie wydatków w 2022 roku na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- 4) realizacja przedsięwzięć wieloletnich w 2022 roku,
- 5) zestawienie przychodów i rozchodów za 2022 rok.

Zapoznano się z informacją o stanie mienia Powiatu Raciborskiego za rok 2022 zgodnie z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.).

Ponadto rozpatrzono sprawozdanie finansowe Powiatu Raciborskiego za 2022 rok, w tym bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, bilans jednostki budżetowej, rachunek zysków i strat jednostki, zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną analiza przedłożonych przez Zarząd Powiatu Raciborskiego dokumentów, o których mowa w art. 270 ust. 2 ustawy o finansach publicznych dostarcza następujących informacji:

1. uchwalony na 2022 rok plan budżetu Powiatu Raciborskiego na dzień 1 stycznia 2022 roku po stronie dochodów zamykał się kwotą 140.537.295,03 zł, a po stronie wydatków kwotą 156.664.891,03 zł. Po stronie przychodów zaplanowano kwotę 17.366.764,00 zł, a po stronie rozchodów 1.239.168,00 zł.

2. w ciągu roku w budżecie Powiatu Raciborskiego dokonano zmian w tym: dochody zwiększono o 40.872.665,33 zł, wydatki zwiększono o kwotę 34.780.498,90 zł, przychody zwiększono o kwotę 6.092.166,43 zł, a rozchody pozostały bez zmian.

W sumie wykonane dochody Powiatu stanowiły kwotę 173.843.943,48 zł z czego dochody bieżące wyniosły 158.189.737,57 zł a dochody majątkowe 15.654.205,91 zł. Wykonane wydatki na koniec roku budżetowego zamknęły się kwotą 179.521.065,80 zł z czego 152.273.878,25 zł stanowiły wydatki bieżące, a 27.247.187,55 zł wydatki majątkowe. Przychody wykonano w kwocie 31.267.587,45 zł, w tym 13.580.744,00 zł uzyskano z tytułu wolnych środków. W kwestii rozchodów - na spłatę kredytów przeznaczono w 2022 roku kwotę 1.239.168,00 zł.

3. Ostatecznie, na koniec roku budżetowego wykonane dochody wyniosły 173.843.943,48 zł, natomiast wykonane wydatki wyniosły 179.521.065,80 zł, co oznaczało, iż wynik budżetu za 2022 rok był ujemny, a deficyt stanowiła kwota 5.677.122,32 zł.



4. Uwzględnienie osiągniętych w 2022 roku przychodów w wysokości 31.267.587,45 zł oraz dokonanych rozchodów w wysokości 1.239.168,00 zł w zestawieniu z omówionymi w pkt. 3 dochodami i wydatkami wykazuje, iż na koniec roku budżetowego pozostały środki w wysokości 24.351.297,13 zł, pochodzące z rozliczenia roku budżetowego 2022.

5. Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu za 2022 rok.

6. Aktywa i pasywa ujęte w bilansie z wykonania budżetu Powiatu za 2022 rok zamknęły się na koniec roku sprawozdawczego kwotą 34.931.482,64 zł.

7. Należności finansowe na koniec roku wynosiły 0 zł, natomiast zobowiązania finansowe 17.483.512,76 zł. Na kwotę zobowiązań składa się zadłużenie netto w wysokości 12.341.576,00 zł oraz odsetki w wysokości 5.141.936,76 zł.

8. Aktywa i pasywa ujęte w bilansie jednostki budżetowej za 2022 rok zamknęły się na koniec roku sprawozdawczego kwotą 244.814.506,51 zł.

9. Rachunek zysków i strat na koniec 2022 roku wykazuje zysk w wysokości 29.990.869,75 zł.

10. Łączny stan funduszu jednostki zamknął się na koniec roku sprawozdawczego 2022 kwotą 194.848.187,91 zł.

11. Do bilansu została dołączona informacja dodatkowa w wymaganej szczegółowości.

12. Dane ujęte w informacji o stanie mienia Powiatu wyczerpują swym zakresem dyspozycję art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

Członkowie Komisji szczegółowo zbadali wydatki poniesione przez Powiatowe Centrum Sportu (PCS), związane z zapłatą podatku od nieruchomości (rozdział 92601 - §4480 i §4570). W trakcie czynności kontrolnych stwierdzono, że został zapłacony podatek od nieruchomości za lata 2020-2022 w kwocie 93.241 zł oraz odsetki z tytułu nieterminowej płatności tego podatku w wysokości 8.315 zł. Dodatkowo ustalono, że dopiero w bieżącym roku uiszczono 3.729 zł podatku od nieruchomości za miesiąc grudzień 2022 r. (w tym 27 zł to odsetki). Wskazane wydatki nie zostały zaplanowane w pierwotnym budżecie podmiotu. Środki finansowe na pokrycie tych zobowiązań, zostały jednak przekazane uchwałami Zarządu Powiatu z dnia 8 marca i 24 czerwca 2022 roku. Deklarację dotyczącą wysokości tego podatku Kierownik PCS przygotował 18 marca 2022 r. Faktyczne opłacanie podatku od nieruchomości rozpoczęło się dopiero 24 sierpnia 2022 r. Opóźnienie w płatnościach podatku za lata 2020 – 2022 spowodowało naliczenie odsetek w istotnej wysokości (razem 8.342 zł). Komisja uznaje, że istnieją przesłanki świadczące, że doszło tym samym do naruszenia przez kierownika PCS dyscypliny finansów publicznych.

Członkowie Komisji postanowili zobligować Zarząd Powiatu do zbadania sprawy i wyciągnięcia konsekwencji służbowych wobec osób winnych zaniedbań, które doprowadziły do potencjalnego naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

W pozostałym kontrolowanym zakresie komisja nie wnosi uwag.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 30 maja 2023 r.

Protokół przyjęto 5 głosami za.

#### **4) „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 roku”**

Kontrola odbyła się podczas posiedzeń Komisji w Starostwie Powiatowym w Raciborzu w dniach 29 sierpnia 2023 r., 7,14,26 września 2023 r. oraz 5,12 i 31 października 2023 r. Komisja zapoznała się z Informacją o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 roku.

Zakres kontroli dotyczył analizy następujących dokumentów:

1. Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 r.,
2. Dochodów i wydatków za I półrocze 2023 r.,
2. Sprawozdania z wykonania planu finansowego za I półrocze 2023 roku budżetowego Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu.

Przedmiotowa kontrola dotyczyła analizy wydatków budżetowych w zakresie ich legalności, gospodarności, rzetelności, celowości oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym. Ustaleń zawartych w niniejszym protokole dokonano na podstawie przekazanej Informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 roku,

w tym:

- dochody budżetu Powiatu za I półrocze 2023 roku,
- wydatki budżetu Powiatu za I półrocze 2023 roku,
- \- dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Powiatowi za I półrocze 2023 roku,
- dochody i wydatki związane z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego za I

półrocze 2023 roku,

- dochody i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej za I półrocze 2023 roku,
- zestawienie przychodów i rozchodów za I półrocze 2023 r,
- dochody i wydatki za I półrocze 2023 roku wynikające z art. 402 i 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 2556 z późn. zm),
- dotacje udzielane z budżetu Powiatu Raciborskiego na realizację zadań Powiatu w I półroczu 2023 roku,
- dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego za I półrocze 2023 roku,
- dochody i wydatki na rachunku, o którym mowa w art.223 ust.1 ustawy o finansach publicznych za I półrocze 2023 roku.

Członkowie Komisji poddali analizie Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za I półrocze 2023 roku budżetowego Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu.

Członkowie Komisji szczegółowo przeanalizowali dostarczoną dokumentację dotyczącą:

1. wykazu dochodów i wydatków Wydziału Komunikacji i Transportu,
2. wykazu wydatków na promocje i delegacje w Biurze Obsługi Starosty,
3. wykazu środków na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2022 r., które pochodziły z funduszu/institucji zewnętrznych i przeszły na 2023 r.
4. umów zawartych z podmiotami zewnętrznymi wraz z fakturami dotyczącymi tych umów (nie dotyczy faktur z PWPW) w Wydziale Komunikacji i Transportu,
5. umów dotacyjnych zawartych z gminami Powiatu Raciborskiego oraz umów zawartych z Funduszem Rozwoju Przewozów Autobusowych,
6. umów oraz wniosków zakupowych (ewentualnie faktur pozwalających na określenie wydatkowanych kwot) dotyczących rozdziału 75075 § 4300 – zakup usług pozostałych w Biurze Obsługi Starosty,
7. kwoty odprowadzonej do Wojewody w ramach pobieranych opłat za rejestrację obiektów pływających,
8. wysokości kwoty na jaką zostały wydane decyzje o nałożeniu kary administracyjnej,
9. umowy Nr SK.2601.2.2022 z dnia 16 grudnia 2022 r., gdzie wykonawcą jest Unar Sp. z o.o. dot. wyprodukowania i dostawę tablic rejestracyjnych,

10. faktury wewnętrznej nr 00001/SP/4/2023/WFA z dnia 01.04.2023 r. na zakup licencji na treści i używanie serwisu Canva,

11. umów oraz wniosków zakupowych (ewentualnie faktur pozwalających na określenie wydatkowanych kwot) dotyczących rozdziału 75075 § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia w Biurze Obsługi Starosty.

Przeprowadzona przez Komisję Rewizyjną analiza przedłożonych przez Zarząd Powiatu Raciborskiego dokumentów, dostarcza następujących informacji:

#### **I.**

Wykonanie dochodów budżetu Powiatu w I półroczu 2023 roku na dzień 30 czerwca 2023 r. wyniosło 98.570.334,41 zł, co stanowi 47 % planu. Dochody bieżące wykonano w 56 % natomiast dochody majątkowe w 22 %.

Wykonanie przychodów w I półroczu 2023 roku wyniosło 138 % zamykając się kwotą 24.336.022,98 zł.

Wykonanie wydatków budżetu Powiatu w I półroczu 2023 roku wyniosło 86.772.498,56 zł, co stanowi 39 % planu, w tym wydatki majątkowe 16 %, bieżące 47 %.

Wykonanie rozchodów wyniosło 25 % co stanowi kwotę 619.584,00 zł. Na spłatę kredytów przeznaczono w I półroczu 2023 roku kwotę 619.584,00 zł.

#### **II.**

Zgodnie z art. 242 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) na koniec I półrocza 2023 roku wykonane wydatki bieżące (77.385.695,24 zł) są niższe niż wykonane dochody bieżące (86.650.403,92 zł).

Wynik finansowy za I półrocze 2023 roku jest dodatni i wyniósł 9.264.708,68 zł.

Zaplanowany dochód po zmianach 210.044.975,94 zł zrealizowano w I półroczu 2023 r. w 47 % czyli w wysokości 98.570.334,41 zł. Na wydatki zaplanowano w 2023 roku kwotę 225.161.796,12 zł, z której w I półroczu 2023 r. wykonano 39 % czyli kwotę 86.772.498,56 zł.

Łączna kwota zobowiązań powiatu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi na dzień 30 czerwca 2023 roku 11.721.992,00 zł.

#### **III.**

Ponadto Komisja nie wniosła zastrzeżeń do informacji o przebiegu budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 roku.

#### **IV.**

Szczegółowe ustalenia Komisji w przedmiocie ww. kontroli znajdują się w protokołach z posiedzeń Komisji Rewizyjnej nr 15/2023, 16/2023, 17/2023, 18/2023,

19/2023, 20/2023.

Komisja Rewizyjna porównując przedłożone informacje z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu półrocza oraz po wysłuchaniu wyjaśnień zaproszonych gości,

poddano pod wątpliwość sposób udokumentowania płatności za fakturę nr 0001/SP/4/2022/WFA z dnia 01 kwietnia 2023 r. na zakup licencji na treści i używanie serwisu Canva, w szczególności sposób przedstawienia operacji naliczenia podatku Vat. Komisja przyjęła ustne wyjaśnienia Skarbnika Powiatu.

Komisja również poddała pod wątpliwość zawarcie umowy nr OR.III.055.1.2023 z dnia 27 stycznia 2023 r. w trybie art.11 ust.1 pkt. 4 i 5 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, której przedmiotem jest przygotowanie, opracowanie graficzne, skład, wydruk i dystrybucja na podstawie powierzonych materiałów informacyjnych publikacji powiatowego informatora dla seniora.

W trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych Komisja uznała za konieczne uzyskanie dodatkowych wyjaśnień dotyczących umowy nr SK.2601.2.2022 z dnia 26 grudnia 2022 r. na wyprodukowanie i dostawę tablic rejestracyjnych, których szczegółowo udzielił Naczelnik Wydziału Komunikacji i Transportu. Dla Komisji zrozumiałe jest, że procedura przetargowa wydłużyłaby czas zawarcia umowy oraz zaburzenie ciągłości dostaw tablic rejestracyjnych, jednak nie jest jednoznacznie przekonana, czy przeprowadzone postępowanie było zgodne z obowiązującymi przepisami. Zdania Komisji były podzielone, natomiast w toku dyskusji ustalono, że w Starostwie należałoby sporządzić regulamin odstępujący od formy przetargowej.

Biorąc pod uwagę powyższe, Członkowie Komisji postanawiają przekazać do Zarządu Powiatu następujące zalecenia:

- uwzględniając zapisy przepisu art. 28 oraz 29 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych, zapewnić przejrzyste zasady ustalania szacowanej wartości zamówienia,
- rozważyć wprowadzenie metodologii dotarcia do jak najszerszej grupy wykonawców świadczących usługi w zakresie bieżących zadań Starostwa Powiatowego, celem zapewnienia ciągłości realizacji zadań jednostki.

Wystąpienie pokontrolne zawierające zalecenia pokontrolne, zgodnie z § 53 ust. 3 Statutu Powiatu Raciborskiego Statutu Powiatu Raciborskiego przyjętego Uchwałą Nr XLVI/409/2018 Rady Powiatu Raciborskiego z dnia 10 października 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Powiatu Raciborskiego z późn. zm. (Dz. Urz. Woj. Śl. z 2018 r. poz. 6384 i 7449) przekazane zostanie kierownikowi kontrolowanej jednostki wraz z przedmiotowym protokołem z kontroli.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 31 października 2023 r.

Protokół przyjęto 5 głosami za.

## **5) „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu”**

Komisja Rewizyjna obradowała w powyższej sprawie w dniach 31 października, 14,21 i 28 listopada, 5 i 18 grudnia 2023 r. w siedzibie Powiatowego Urzędu Pracy w Raciborzu oraz w Starostwie Powiatowym w Raciborzu.

Celem kontroli było dokonanie oceny dochodów, wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Raciborzu.

Głównymi zagadnieniami objętymi tematyką kontroli były:

- realizacja i wydatkowanie projektów finansowanych przez środki zewnętrzne,
- zlecone usługi szkoleniowe realizowane przez firmy zewnętrzne,
- realizacja budżetu jednostki.

Badaniami kontrolnymi objęto lata 2020 - 2023.

Kontrolę przeprowadzono od 14 listopada 2023 r. do 18 grudnia 2023 r.

W toku prowadzonej kontroli Komisja Rewizyjna wniosowała o przedłożenie i zapoznała się z dostarczonymi na wniosek Komisji dokumentami:

- 1) wykazu projektów finansowanych z środków zewnętrznych,
- 2) struktury zatrudnienia w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu,
- 3) informacji o zleconych usługach szkoleniowych realizowanych przez firmy zewnętrzne,
- 4) danych za lata 2020-2023, wg stanu na dzień 31 grudnia danego roku w szczególności:
  - poziom bezrobocia,
  - ilość osób korzystających z usług jednostki,
  - ilość osób korzystających ze stypendiów,
  - procentowa ilość osób bezrobotnych, zarejestrowanych w PUP w Raciborzu, którzy zostali zatrudnieni,
- 5) informacji nt. realizacji budżetu Powiatowego Urzędu Pracy w Raciborzu w latach 2020-2023,
- 6) książki kontroli wraz z protokołami pokontrolnymi przeprowadzonymi w jednostce w latach 2022-2023,
- 7) materiałów źródłowych dotyczących:

Projektów konkursowych EFS w roku 2022:

- Projekt partnerski – „Klub integracji społecznej w Raciborzu”. Współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego RPO WSL Oś priorytetowa IX. Działanie 9.1, Poddziałanie 9.1.5.

- Projekt pn. „Wsparcie osób młodych w powiecie raciborskim poprzez dofinansowanie kosztów zatrudnienia.” Współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego PO WER, Działanie 1.2, Poddziałanie 1.2.1.

Projektu finansowanego z rezerwy Funduszu Pracy:

**w 2022 r.:**

- Projekt pilotażowy pn. „Indywidualizacja od nowa – podejście case management w PSZ województwa śląskiego”, finansowany ze środków Funduszu Pracy,

**w 2023 r.:**

- Program aktywizacji zawodowej bezrobotnych zamieszkujących na wsi, finansowany z Funduszu Pracy – Rezerwa ministra właściwego ds. pracy.

Usług szkoleniowych osób bezrobotnych zleconych zewnętrznym instytucjom szkoleniowym w 2022 r.:

**FUNDUSZ PRACY:**

- kurs Adobe Photoshop – kurs podstawowy – COMARCH S.A.,

- opiekun w żłobku lub klubie dziecięcym – MEDYK Śląskie Centrum Edukacji i Usług Ahmed Hassan,

- kurs przygotowujący do egzaminu DELE C1 – SZKOŁA JĘZYKA HISZPAŃSKIEGO DIALOGO JUSTYNA PYSZCZEK – BULAK,

- kurs specjalista projektowania wnętrz Online Animator kultury ONLINE – KAR-GROUP CONSULT ANDRZEJ KUŚ,

**RPO WSL – EFS:**

- prawo jazdy kat. C, prawo jazdy kat. B+E – OŚRODEK SZKOELNIA KIEROWCÓW „MOTO-START-ATLAS” I AGENCJA TURYSTYCZNA „AT AS” S.C. J. CZARNIECKI I S. CZARNIECKA.

Usług szkoleniowych osób bezrobotnych zleconych zewnętrznym instytucjom szkoleniowym w 2023 r.:

**FUNDUSZ PRACY:**

- treser psów I i II stopnia – PODKARPACKA FUNDACJA ROZWOJU KULTURY NARODOWY INSTYTUT KSZTAŁCENIA,

- tester oprogramowania FRONDEND DEVELOPER – SDA SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,

- twoja firma w social mediach - INTRO PR ADAM MISA

**EFS PLUS**

- kurs prawa jazdy kat. D (po kat. B) – P.P.H.U.AVANT DARIUSZ SZULIK,
- kompetencje cyfrowe dla osób do 30 roku życia z obsługą programu WORD i Exel. Kompetencje cyfrowe dla osób do 30 roku życia z obsługą programu EXEL
- ZAKŁAD DOSKONALENIA ZAWODOWEGO W KATOWICACH, CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO W RACIBORZU.

8) materiały źródłowe usług w latach 2022-2023:

- usługa telekomunikacyjna T-MOBILE,
- usługa telekomunikacyjna ORANGE,
- przegląd gaśnic PHU „EXIM”,
- usługa promocyjna – XII i XIII Europejski Kongres MŚP.

9) wykazu firm, które otrzymały pomoc w ramach Tarczy antykryzysowej Covid-19.

Mając na uwadze przedstawione dokumenty oraz pozyskane informacje członkowie Komisji Rewizyjnej nie stwierdzili nieprawidłowości i uchybień w przedmiotowej kontroli.

Komisja zauważyła, iż kontrolowana jednostka intensywnie wykorzystuje otrzymane środki finansowe w ramach funduszy zewnętrznych, w szczególności szkoleniowych.

Wnioski, ustalenia i oceny zawarte są w protokołach cząstkowych z poszczególnych posiedzeń Komisji.

Protokół sporządzono i poddano pod głosowanie w dniu 18 grudnia 2023 r.

Protokół przyjęto 5 głosami za.

Pozostałe spostrzeżenia i uwagi członków Komisji znalazły swoje odzwierciedlenie w postaci wniosków kierowanych do Starosty Raciborskiego, których wykaz znajduje się w punkcie 4, a także w protokołach z poszczególnych posiedzeń przedmiotowej Komisji.

**IV. Rejestr wniosków Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego podjętych w 2023 r. stanowi załącznik do sprawozdania.**

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
/-/ **Tomasz Kusy**



## Rejestr wniosków Komisji Rewizyjnej Rady Powiatu Raciborskiego w 2023 r.

Lp.	Data posiedzenia	Treść wniosku	Przebieg realizacji
1.	31.01.2023 r.	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 31 stycznia 2023 r. zwróciła się z prośbą o udostępnienie poniższej dokumentacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) wykazu dochodów i wydatków DPS „Złota Jesień” w Raciborzu w latach 2019 – 2022 (plan budżetu na 2023),</li> <li>2) zasad pobierania opłat za pobyt w DPS „Złota Jesień” w Raciborzu – aktualne akty prawne,</li> <li>3) zestawienie ilości osób, które otrzymały decyzje o umieszczeniu w placówce przed 1 stycznia 2004 r. oraz wykazanie różnic w pobieraniu odpłatności z pozostałymi mieszkańcami Domu,</li> <li>4) regulaminu Organizacyjnego Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu,</li> <li>5) statutu Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu.</li> </ol>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.5.2023 z dnia 2 lutego 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek została przekazana członkom Komisji Rewizyjnej.</p>
2.	09.02.2023 r.	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 9 lutego 2023 r. zwróciła się z prośbą o udostępnienie poniższej dokumentacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Raportu wizyt lekarskich pensjonariuszy we wrześniu 2022 r. z wyszczególnieniem: <ul style="list-style-type: none"> <li>- wizyt lekarskich zrealizowanych w ośrodkach POZ,</li> <li>- wizyt domowych,</li> <li>- wizyt zrealizowanych w formie teleporady,</li> <li>- wizyt w poradniach specjalistycznych,</li> <li>- pobytu pensjonariusza w szpitalu.</li> </ul> </li> <li>2) Książki kontroli Domu Pomocy Społecznej „Złota Jesień” w Raciborzu.</li> <li>3) Protokołu pokontrolnego z kontroli przeprowadzonej przez Śląski Urząd Wojewódzki w Katowicach Wydział Rodziny i Polityki Społecznej w okresie 18 – 20.01.2022 r.</li> <li>4) Struktury zatrudnienia w latach 2019 – 2022 (ilość osób z wyszczególnieniem stanowisk, ilość osób w okresie ochrony przedemerytalnej).</li> <li>5) Rejestru umów z podmiotami zewnętrznymi za rok 2022 (wszystkie umowy, które obowiązywały w 2022 r.).</li> <li>6) Rejestru faktur otrzymanych w latach 2021 – 2022.</li> <li>7) Faktur otrzymanych w okresie lipiec – grudzień 2022 r. (lub szerszy zakres).</li> </ol>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.6.2023 z dnia 9 lutego 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
3.	22.02.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola sprawdzająca bezpłatne lub płatne wynajęcie Sali konferencyjnej na Zamku Piastowskim w Raciborzu na spotkanie mieszkańców powiatu z marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim” na posiedzeniu w dniu 21 lutego 2023 r. podjęła następujący wniosek:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Komisja wnosi o udostępnienie korespondencji oraz innych dokumentów dotyczących organizacji spotkania, które odbyło się 8 października 2019 r. z Marszałkiem Senatu RP Stanisławem Karczewskim.</li> </ol>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.9.2023 z dnia 22 lutego 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
4.	10.05.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok” na posiedzeniu w dniu 10 maja 2023 r. zwróciła się do Starosty o udostępnienie:</p>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.19.2023 z dnia 10 maja 2023 r. wniosek przekazano Staroście</p>

		<p>1) szczegółowej dokumentacji dochodów i wydatków (umowy, faktury) za rok 2022 w Dziale 755 – Rozdział 75515 (Nieodpłatna Pomoc Prawna),</p> <p>2) zestawienie wykazu wydatków (zestawienie faktur) za rok 2022 w Dziale 926 (Kultura fizyczna),</p> <p>3) szczegółowej dokumentacji wydatków inwestycyjnych za rok 2022 w Dziale 801 - Oświata i wychowanie - (komplet dokumentacji wraz z dokumentacją z postępowań przetargowych).</p>	<p>Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
5.	16.05.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za 2022 rok” na posiedzeniu w dniu 16 maja 2023 r. zwróciła się do Starosty o udostępnienie szczegółowej dokumentacji dot. udzielenia dotacji dla Miejskiego Klubu Zapaśniczego Unia Racibórz w 2022 roku – zadanie Bezpieczne Ferie Zimowe dla zawodników.</p>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.20.2023 z dnia 16 maja 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
6.	29.08.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Wykonanie budżetu Powiatu Raciborskiego za I półrocze 2023 rok” na posiedzeniu w dniu 29 sierpnia 2023 r. zwróciła się do Starosty o udostępnienie:</p> <p>1) wykazu wydatków budżetowych niewygasających,</p> <p>2) wykazu dochodów i wydatków Wydziału Komunikacji i Transportu,</p> <p>3) wykazu wydatków na promocje i delegacje w Biurze Obsługi Starosty.</p>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.30.2023 z dnia 30 sierpnia 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
7.	31.10.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 31 października 2023 r., zwróciła się o przygotowanie następującej dokumentacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wykazu projektów finansowanych z środków zewnętrznych,</li> <li>- struktury zatrudnienia w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu,</li> <li>- informacji o zleconych usługach (w szczególności szkoleniowych) realizowanych przez firmy zewnętrzne,</li> <li>- danych statystycznych za lata 2020-2023, w szczególności: <ul style="list-style-type: none"> <li>a) poziom bezrobocia,</li> <li>b) liczba osób korzystających z usług jednostki,</li> <li>c) liczba osób korzystających ze stypendiów,</li> <li>d) procentowa ilość osób bezrobotnych, zarejestrowanych w PUP w Raciborzu, którzy zostali zatrudnieni.</li> </ul> </li> </ul>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.42.2023 z dnia 6 listopada 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
8.	14.11.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 14 listopada 2023 r., zwróciła się o przygotowanie następującej dokumentacji:</p> <p>1) Informacji nt. realizacji budżetu Powiatowego Urzędu Pracy w Raciborzu w latach 2020-2023,</p> <p>2) Książki kontroli wraz z protokołami pokontrolnymi przeprowadzonymi w jednostce w latach 2022-2023,</p> <p>3) Materiałów źródłowych dotyczących:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Projektów konkursowych EFS w roku 2022: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Projekt partnerski – „Klub integracji społecznej w Raciborzu”. Współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego RPO WSL Oś priorytetowa IX. Działanie 9.1, Poddziałanie 9.1.5.</li> <li>- Projekt pn. „Wsparcie osób młodych w powiecie raciborskim poprzez dofinansowanie kosztów zatrudnienia.” Współfinansowany z Europejskiego Funduszu Społecznego PO WER, Działanie 1.2, Poddziałanie 1.2.1.</li> </ul> </li> <li>• Projektu finansowanego z rezerwy Funduszu Pracy: <ul style="list-style-type: none"> <li><b>w 2022 r.:</b></li> <li>- Projekt pilotażowy pn. „Indywidualizacja od nowa – podejście case management w PSZ województwa</li> </ul> </li> </ul>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.43.2023 z dnia 14 listopada 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu.</p> <p>Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>

śląskiego”, finansowany ze środków Funduszu Pracy,

**w 2023 r.:**

- Program aktywizacji zawodowej bezrobotnych zamieszkujących na wsi, finansowany z Funduszu Pracy – Rezerwa ministra właściwego ds. pracy.

- Usług szkoleniowych osób bezrobotnych zleconych zewnętrznym instytucjom szkoleniowym w 2022 r.:

**FUNDUSZ PRACY:**

- kurs Adobe Photoshop – kurs podstawowy – COMARCH S.A.,  
- opiekun w żłobku lub klubie dziecięcym – MEDYK Śląskie Centrum Edukacji i Usług Ahmed Hassan,  
- kurs przygotowujący do egzaminu DELE C1 – SZKOŁA JĘZYKA HISZPAŃSKIEGO DIALOGO JUSTYNA PYSZCZEK – BULAK,  
- kurs specjalista projektowania wnętrz Online Animator kultury ONLINE – KAR-GROUP CONSULT ANDRZEJ KUŚ,

**RPO WSL – EFS:**

- prawo jazdy kat. C, prawo jazdy kat. B+E – OŚRODEK SZKOELNIA KIEROWCÓW „MOTO-START-ATLAS” I AGENCJA TURYSTYCZNA „AT AS” S.C. J. CZARNIECKI I S. CZARNIECKA.

- Usług szkoleniowych osób bezrobotnych zleconych zewnętrznym instytucjom szkoleniowym w 2023 r.:

**FUNDUSZ PRACY:**

- treser psów I i II stopnia – PODKARPACKA FUNDACJA ROZWOJU KULTURY NARODOWY INSTYTUT KSZTAŁCENIA,  
- tester oprogramowania FRONDEND DEVELOPER – SDA SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ,  
- twoja firma w social mediach - INTRO PR ADAM MISA

**EFS PLUS**

- kurs prawa jazdy kat. D (po kat. B) – P.P.H.U.AVANT DARIUSZ SZULIK,  
- kompetencje cyfrowe dla osób do 30 roku życia z obsługą programu WORD i Exel. Kompetencje cyfrowe dla osób do 30 roku życia z obsługą programu EXEL – ZAKŁAD DOSKONALENIA ZAWODOWEGO W KATOWICACH, CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO W RACIBORZU.

4) Materiały źródłowe usług w latach 2022-2023:

- usługa telekomunikacyjna T-MOBILE,
- usługa telekomunikacyjna ORANGE,
- przegląd gaśnic PHU „EXIM”,
- usługa promocyjna – XII i XIII Europejski Kongres MŚP.

Ponadto Komisja zwraca się z prośbą o przygotowanie w późniejszym terminie wykazu firm, które otrzymały pomoc w ramach Tarczy antykryzysowej Covid-19.

9.	21.11.2023	<p>Komisja Rewizyjna Rady Powiatu Raciborskiego w ramach kontroli pn. „Kontrola kompleksowa w Powiatowym Urzędzie Pracy w Raciborzu” na posiedzeniu w dniu 21 listopada 2023 r., zwróciła się o przygotowanie następującej dokumentacji:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) wykaz umów w latach 2022-2023 - rozdział 85333 par. 4170 – wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia),</li> <li>2) wykaz umów w latach 2022-2023 - rozdział 85333 par. 4410 – ryczałt za używanie prywatnego samochodu dla celów służbowych,</li> <li>3) umowy zawarte z inspektorem danych osobowych (RODO) w latach 2022-2023.</li> </ol>	<p>Pismem Nr OR.VI.0012.8.44.2023 z dnia 21 listopada 2023 r. wniosek przekazano Staroście Raciborskiemu. Materiały stanowiące odpowiedź na wniosek zostały przekazane członkom Komisji.</p>
----	------------	---	--