

Racibórz dnia 19.12.2012 r.

### **Protokół kontroli**

przeprowadzonej w dniach 17 – 19.12.2012 r. w Referacie Edukacji Kultury i Sportu Starostwa Powiatowego w Raciborzu

przez Józefę Kuzdrowską na podstawie upoważnienia Nr 261/2012 z dnia 14 grudnia 2012 r.

Kontrolą objęty został zakres wydatków dokonanych w rozdziale 80195 – pozostała działalność oraz w rozdziale 85495 – pozostała działalność w 2012 r.

Kierownikiem Referatu Edukacji Kultury i Sportu Starostwa Powiatowego w Raciborzu jest Pani Danuta Miensopust, której stanowisko kierownika powierzono z dniem 01.08.2009 r. zgodnie z pismem OR.1121 – 1/09 z dnia 28.07.2009 r.

**Plan wydatków kontrolowanego Referatu Edukacji Kultury i Sportu zwany dalej Referatem na dzień 01.01.2012 r. wynosił:**

**Dział 801 – oświata i wychowanie**

**Rozdział 80195 – pozostała działalność**

**wynosił ogółem: 438.807,- zł.**

**w tym w poszczególnych paragrafach:**

|   |                 |
|---|-----------------|
| § 3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń                   | - 25.722,- zł.  |
| § 3040 – nagrody o charakterze szczególnym nie zaliczone do wynagrodzeń | - 18.201,- zł.  |
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników                              | - 169.011,- zł. |
| § 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne                             | - 30.421,- zł.  |
| § 4120 – składki na Fundusz Pracy                                       | - 4.140,- zł.   |
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe                                       | - 3.852,- zł.   |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia                                 | - 17.335,- zł.  |
| § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek                | - 66.500,- zł.  |
| § 4270 – zakup usług remontowych  | - 40.000,- zł.  |
| § 4300 – zakup usług pozostałych  | - 63.625,- zł.  |
| § 4580 – pozostałe odsetki  | - 0 zł.         |

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdział 85495 – pozostała działalność**

wynosił ogółem - 108.667,- zł.

**w tym w poszczególnych paragrafach:**

|  |                |
|--|----------------|
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników               | - 63.354,- zł. |
| § 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne              | - 11.404,- zł. |
| § 4120 – składki na Fundusz Pracy                        | - 1.552,- zł.  |
| § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek | - 32.357,- zł. |

**W rozdziale 80195 – pozostała działalność dokonano następujących zmian, polegających na zmniejszeniu planu wydatków będącego w dyspozycji Referatu Edukacji Kultury i Sportu na rzecz następujących jednostek oświatowych:**

**zmniejszono:**

w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników

o kwotę - 46.487,- zł. z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Zawodowych w Raciborzu na realizację programu pn. „ Sukces Zawodowy Młodzieży Sukcesem Europy” na zwiększenie planu wydatków w celu zapłaty wydatków niekwalifikowalnych w w/w projekcie.

o kwotę - 30.669,- zł. z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Zawod. na realizację w/w projektu.

o kwotę – 30.682,- zł. ogółem z przeznaczeniem dla Centrum Kształ. Ustawicznego w Raciborzu na zwiększenie planu wynagrodzeń - o kwotę 29.048,- zł. oraz dla Zespołu Szkół Zawod. w R-rzu na zwiększenie wynagr. - o kwotę – 1634,- zł.

o kwotę – 22.477,- zł. z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Specjalnych w Raciborzu na zwiększenie wynagr. i pochodnych

w § 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne

o kwotę – 30.296,- zł. z przeznaczeniem dla Centrum Kształcenia

Ustawicznego w Raciborzu na zwiększenie planu wynagrodzeń i pochodnych.

w § 4120 – składki na Fundusz Pracy

o kwotę - 4.128,- zł. z przeznaczeniem dla Centrum Kształcenia Ustawicznego w Raciborzu na zwiększenie planu wydatków na wynagrodzenia i pochodne.

w § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia

o kwotę – 1.700,- zł. z przeznaczeniem dla Centrum Kształcenia Ustawicznego na zakup materiałów celem wykonania mebli Biurowych na potrzeby Agencji Promocji Ziemi Raciborskiej i Wspierania Przedsiębiorczości na Zamku Piastowskim w Raciborzu

o kwotę – 900,- zł. z przeznaczeniem dla Centrum Kształcenia Ustawicznego w Raciborzu z przeznaczeniem na zakup Akcesoriów malarskich

o kwotę – 1.000,- zł. z przeznaczeniem dla Zesp. Szkół Budowlanych i Rzemiosł Różnych w Raciborzu na zakup nagrody dla ucznia z tytułu zdobycia pierwszego miejsca w Finale Centralnym XLI Edycji Turnieju Budowlanego Złota Kielnia w Piotrkowie Trybunalskim.

o kwotę – 43,- zł. na zwiększenie planu wydatków w celu zapłaty odsetek.

o kwotę – 2.500,- z przeznaczeniem dla Zespołu Szkół Ogólnokszt. Nr 1 na zwiększenie planu wydatków w celu zorganizowania inauguracji roku szkolnego 2012/2013

o kwotę – 2.500,-zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w Zespole Szkół Ekonomicznych w Raciborzu w celu zorganizowania Dnia Edukacji Narodowej 2012r.

o kwotę – 5.000,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w Zespole Szkół Mechanicznych w Raciborzu w celu zakupu pomocy dydaktycznych.

o kwotę – 1.000,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w Zespole Szkół Zawodowych w Raciborzu na

przygotowanie spotkania przedświątecznego Starosty z kadra kierowniczą jednostek podległych Powiatowi Raciborskiemu.

w § 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek

o kwotę - ogółem 35.000,- zł. na zwiększenie planu wydatków na zakup pomocy naukowych dla:

- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Rudach – 11.000,- zł.
- Zespół Szkół Ogólnokształcących Nr 2 - 15.000,- zł.
- Zespół Szkół Zawodowych - 3.000,- zł.
- Zespół Szkół Mechanicznych - 6.000,- zł.

o kwotę – 29.735,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Zespołu Szkół Budowlanych i Rzemiosł Różnych w R-rzu w celu zakupu pomocy dydaktycznych- doposażenia stanowiska egzaminacyjnego dla geodety oraz doposażenie pracowni materiałów budowlanych.

w § 4270 – zakup usług budowlanych

o kwotę – 1.029,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Zespołu Szkół Zawodowych w Raciborzu na wykonanie zadania nad wejściem głównym do budynku Szkoły.

o kwotę – 6.146,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Zespołu Szkół Mechanicznych w Raciborzu w celu usunięcia awarii podajnika ślimakowego.

o kwotę – 18.161,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków w Zespole Szkół Mechanicznych o kwotę - 13.605,- zł. z przeznaczeniem na remont kotła c.o. i zakup opału oraz o kwotę – 4.556,-zł. z przeznaczeniem na remont schodów prowadzących do Młodzieżowego Biura Pracy przy budynku MOS.

o kwotę 3.000,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Zespołu Szkół Zawodowych w Raciborzu na remont pomieszczeń 3 piętra .

o kwotę 3.878,- zł. z przeznaczenie na zwiększenie planu wydatków dla Zespołu Szkół Zawodowych w Raciborzu na usunięcie awarii – wymianę pionu kanalizacyjnego.

**Ogółem w rozdziale - 80195 zmniejszono plan wydatków na dzień 14.12. 2012 r. o kwotę 276.331,- zł.**

**Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdział 85495 – pozostała działalność dokonano następujących zmian polegających na zmniejszeniu planu wydatków będącego w dyspozycji Referatu Edukacji Kultury i Sportu na rzecz następujących jednostek oświatowych:**

**zmniejszono:**

w § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników

o kwotę – 1.319,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Raciborzu na wydatki związane z ubezpieczeniem majątku.

o kwotę – 10.170,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Raciborzu na nagrody za osiągnięte wyniki sportowe w MOS .

o kwotę – 8.500,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Młodzieżowego Domu Kultury na wynagrodzenia i pochodne

w § 4110 - składki na ubezpieczenie społeczne

o kwotę – 581,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Raciborzu na wydatki związane z ubezpieczeniem majątku.

w § 4120 – składki na Fundusz Pracy

o kwotę – 36,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków na zapłatę za wprowadzenie do powietrza gazów lub pyłów przez były SOSW Rudy w 2007 r.

w § 4240 – zakup pomocy dydaktycznych, naukowych i książek

o kwotę- 20.000,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków na zakup pomocy dydaktycznych dla Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Raciborzu.

o kwotę – 12.357,- zł. z przeznaczeniem na zwiększenie planu wydatków dla Młodzieżowego Domu Kultury w kwocie 9.857,- zł. na zakup pomocy dydaktycznych oraz dla Zespołu Szkół Specjalnych w Raciborzu 2.500,- zł.

**Ogółem w rozdziale 85495 – pozostała działalność dokonano na dzień 14.12.2012 r. zmniejszenia planu wydatków na kwotę 52.963,- zł.**

Ponadto z rozdziału 80195 – pozostała działalność dokonano następujących wydatków:

z § 3020 – wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń dokonano wypłat pomocy zdrowotnej dla nauczycieli na kwotę - 6.900,- zł.

z § 3040 - nagrody o charakterze szczególnym niezliczone do wynagrodzeń dokonano wypłaty nagród Starosty dla najzdolniejszych uczniów szkół ponad gimnazjalnych na kwotę – 16.050,- zł.

z § 4110 – składki na ubezpieczenie społeczne dokonano opłaty składek od umów zleceń na kwotę -124,21 zł.

z § 4120 – składki na Fundusz Pracy dokonano opłaty składek na Fundusz Pracy na kwotę – 11,76 zł.

z § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe dokonano wypłaty wynagrodzeń z tytułu zawartych umów-zleceń za udział w komisji egzaminacyjnej na stopień nauczycielski na kwotę – 2.024,- zł.

z § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia  
dokonano zakupu książek na kwotę 654,- zł., zakupu kwiatów w związku z rozpoczęciem roku szkolnego i uzyskanym stopniem awansu zawodowego na kwotę 961,81 zł.

z § 4300 – zakup usług pozostałych  
dokonano zakupu prawa do używania programu na kwotę 3.383,50 zł., druku informatorów naborowych na kwotę 4.689,65 zł. Ponadto dokonano zakupu licencji filmu „Energy drink Hit czy kit” na kwotę – 1.476,- zł. oraz usprawnienia procesu rekrutacji dla jednostek oświatowych za pomocą systemu komputerowego na kwotę – 10.209,- zł. zakupiono również prawo do używania aplikacji VULCAN na kwotę – 8.225,- zł. oraz dokonano graweru długopisów i wykonano tablice informacyjne razem na kwotę 495,90 zł.

z § 4580 – pozostałe odsetki  
dokonano zapłaty odsetek w kwocie 4,- zł.

**Na dzień 14.12.2012 r. plan po zmianach oraz wykonanie wydatków wynosił:**

**Dział 801 – Oświata i wychowanie  
w rozdziale 80195 pozostała działalność**

| <b>Plan po zmianach</b>  |                  | <b>wykonanie wydatków</b> |
|--|------------------|---------------------------|
| § 3020 – wydatki osobowe<br>nie zalicz. do wynagr.                   | - 25.722,-       | 6.900,- zł.               |
| § 3040 – nagrody o charakterze szczególnym<br>nie zalicz. do wynagr. | - 18.201,-       | 16.050,- zł.              |
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowni.                             | - 38.696,-       | 0,- zł.                   |
| § 4110 – składki na ubezpiecz. społeczne                             | - 125,-          | 124,- zł.                 |
| § 4120 – składki na Fundusz Pracy                                    | - 12,-           | 12,- zł.                  |
| § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe                                    | - 5.544,-        | 2.024,- zł.               |
| § 4210 – zakup materiałów i wyposażenia                              | - 2.692,-        | 1.616,- zł.               |
| § 4240 – zakup pomocy naukowych,<br>dydaktycznych i książek          | - 1.765,-        | 0,- zł.                   |
| § 4270 – zakup usług remontowych                                     | - 7.786,-        | 0,- zł.                   |
| § 4300 – zakup usług pozostałych                                     | - 63.625,-       | 28.478,- zł.              |
| § 4580 – pozostałe odsetki   | - 43,-           | 0,- zł.                   |
| <b>Razem</b>   | <b>164.211,-</b> | <b>55.204,- zł.</b>       |

**Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**  
**Rozdział 85495 – pozostała działalność**

| <b>Plan po zmianach</b>                               |                     | <b>wykonanie<br/>Wydatków</b> |
|---|---------------------|-------------------------------|
| § 4010 – wynagrodzenia osobowe<br>pracowników         | - 55.704,- zł.      | 0,- zł.                       |
| § 4110 – składki na ubezpiec. społeczne               | - 43.365,- zł.      | 0,- zł.                       |
| § 4120 – składki na Fundusz Pracy                     | - 10.823,- zł.      | 0,- zł.                       |
| § 4240 – zakup pomocy naukowych,<br>dydakt. i książek | - 1.516,- zł.       | 0,- zł.                       |
| <b>Razem</b>  | <b>55.704,- zł.</b> | <b>0,- zł.</b>                |

Kierownik kontrolowanego Referatu Starostwa Pani Danuta Miensopust na podstawie Zarządzenia Nr 72/2012 Starosty Raciborskiego z dnia 24 maja 2012 r. w sprawie zasad prowadzenia kontroli w jednostkach organizacyjnych Powiatu Raciborskiego oraz w innych podmiotach został poinformowany o przysługujących mu prawach. W terminie 7 dni od dnia doręczenia protokołu, kontrolowany ma prawo zapoznać się z treścią podpisać go lub odmówić podpisania; w przypadku odmowy podpisania kontrolowany niezwłocznie zgłasza na piśmie zastrzeżenia lub wyjaśnienia co do ustaleń zawartych w protokole, wskazując równocześnie stosowne dowody.

Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach z których jeden pozostawiono w kontrolowanej jednostce.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Racibórz dnia 19.12.2012 r.

.....  
Kuzdrowskiej } -

KIEROWNIK REFERATU  
EDUKACJI, KULTURY I SPORTU

.....  
Danuta Miensopust