



KOMENDA WOJEWÓDZKA  
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ  
w Warszawie

WO.095.4.11.2017

MSWiA



AAC730344

Warszawa, dnia 31 stycznia 2018 r.

Pan  
Joachim Brudziński  
Minister Spraw Wewnętrznych i Administracji

*Szanowny Panie Ministrze*

W odpowiedzi na Wystąpienie Pokontrolne znak DKiN-M-093-23/2017 z 22 grudnia 2017 r., zgodnie z art. 49 ustawy o kontroli<sup>1</sup> przedstawiam następujące informacje o sposobie realizacji założeń i wniosków pokontrolnych.

1. *Należyte zabezpieczenie w zawieranych umowach cywilnoprawnych interesów KW PSP w Warszawie w zakresie rękojmi i gwarancji oraz właściwe określanie stron czynności prawnych w komparacji tych umów.*

Zadanie przyjęte do realizacji w bieżącej pracy urzędu. Podczas odprawy służbowej 15 stycznia 2018 r. Z-ca Mazowieckiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Mirosław Jasztal, sprawujący bezpośredni nadzór na Wydziale Logistycznym, przedstawił pracownikom odpowiedzialnym za tworzenie umów, w tym w szczególności na roboty budowlane, uwagi i zalecenia wskazujące na obligatoryjność wprowadzania zapisów gwarantujących zapewnienie rękojmi i gwarancji, ochrony interesów KW PSP w Warszawie oraz właściwe określanie stron czynności prawnych.

W związku ze stwierdzoną nieprawidłowością, w przypadku umów, które przewidywały będą odbiór zamówienia zawierający wady (nieistotne, niekwalifikujące się do stwierdzenia, że obiekt nie nadaje się do użytkowania, albo jest wykonany niezgodnie z projektem i zasadami wiedzy technicznej) zawierane będą klauzule, że termin rękojmi będzie biegł od daty odbioru przedmiotu zamówienia bez wad oraz, że podpisanie przez zamawiającego protokołu odbioru z wadami nie pozbawia go uprawnień wynikających z rękojmi.

2. *Zapewnienie skutecznego i właściwego nadzoru nad sporządzaniem dowodów księgowych.*

Zadanie przyjęte do realizacji w bieżącej pracy urzędu. Podczas odprawy służbowej 15 stycznia 2018 r. Z-ca Mazowieckiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Mirosław Jasztal, sprawujący bezpośredni nadzór nad Wydziałami Budżetu i Rachunkowości oraz Logistycznym, zobowiązał pracowników odpowiedzialnych za kontrolę formalno-finansową (wydział WBR) i w stwierdzonym przypadku kontrolę merytoryczną (wydział WL) dowodów księgowych, do poprawy rzetelności realizowanych zadań. Natomiast naczelnikom przedmiotowych komórek organizacyjnych polecił

<sup>1</sup> Dz. U. Nr 185, poz. 1092 ustawa o kontroli w administracji rządowej z 15 lipca 2011 r.

MINISTERSTWO SPRAW WĘWĘTRZNYCH I ADMINISTRACJI

KANCELARIA GŁÓWNA

wpłynęło: 2018 -02- 05

22040

wzmóc nadzór nad realizacją zadań przez podległych im pracowników, w tym samokontrolę umów i procedur zawartych po okresie objętym kontrolą w polach objętych wnioskami pokontrolnymi.

W ramach przedmiotowego nadzoru, mając na uwadze zalecenia pokontrolne oraz podjęte działania poprawy skuteczności prowadzonych kontroli jak i sporządzania dowodów księgowych bryg. Ewa Gralewska – Cyngot Naczelnik Wydziału Budżetu i Rachunkowości przeprowadziła w dniu 15 stycznia 2018 r. wrywkowe sprawdzenie dowodów księgowych. Przedmiotowy fakt udokumentowała w notatce służbowej, z której wynika, że analizowane dokumenty spełniają wymogi ustawy o rachunkowości oraz przyjętej Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych (dowodów księgowych) w KW PSP w Warszawie oraz Zasad (polityki) rachunkowości w KW PSP w Warszawie.

Ponadto, usunięto nieprawidłowości stwierdzone w wystąpieniu pokontrolnym w pkt. 3.1 na str. 16 poprzez naniesienie stosownych adnotacji na kontrolowanych dokumentach.

Dodatkowo, w ramach analizy zaistniałej sytuacji ustalono, iż obowiązujące regulacje dotyczące obiegu i kontroli dokumentów księgowych z uwagi na ich skomplikowany charakter i różnorodny sposób postępowania z dowodami księgowymi mogły pośrednio prowadzić do stwierdzonych błędów. Dlatego też podjęto decyzje o powołaniu zespołu do przeprowadzenia oceny obowiązującej Instrukcji obiegu i kontroli dokumentów finansowo – księgowych (dowodów księgowych) w Komendzie Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Warszawie i zaproponowaniu zmian mających na celu uproszczenie i ujednoczenie procedur kontroli i obiegu dowodów księgowych. Przedmiotowe prace mają być prowadzone w aspekcie uszczelnienia nadzoru nad obiegiem dowodów księgowych.

*3. Uwzględnienie zadań związanych z uczestnictwem w pracach komisji przetargowych w zakresach czynności funkcjonariuszy i pracowników powołanych do ww. komisji.*

Dokonano ponownej analizy zakresów czynności pracowników zwyczajowo uczestniczących w pracach komisji przetargowych. Na podstawie analizy ustalono, iż co do zasady w postępowaniu przetargowym uczestniczą pracownicy/funkcjonariusze z wydziałów:

- logistycznego (każdorazowo odpowiedzialni za dochowanie procedury wynikającej z ustawy prawo zamówień publicznych) – 10 osób;
- informatyki i łączności (odpowiedzialni merytorycznie za przedmiot zamówienia, tj. m. in. za określenie przedmiotu zamówienia, wybór najkorzystniejszej oferty, odbiór zamówienia zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia) – 6 osób;
- ośrodka szkolenia w Pionkach (odpowiedzialni merytorycznie za przedmiot zamówienia, tj. m. in. za określenie przedmiotu zamówienia, wybór najkorzystniejszej oferty, odbiór zamówienia zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia) – 6 osób;



- ośrodka szkolenia w Warszawie (odpowiedzialni merytorycznie za przedmiot zamówienia, tj. m. in. za określenie przedmiotu zamówienia, wybór najkorzystniejszej oferty, odbiór zamówienia zgodnie z opisem przedmiotu zamówienia) – 2 osoby.

W ostatnim czasie na wniosek właściwych naczelników, w związku z dużą ilością prowadzonych spraw przez te wydziały z zakresu obsługi postępowań zamówień publicznych, dokonałem zmiany zakresów czynności 24 pracowników, dodatkowo formalizując tym samym wykonywanie przez nich zadania współudziału w pracach komisji związanych z udzielaniem zamówień publicznych.

Jednocześnie informuję, iż w pozostałych komórkach organizacyjnych tut. komendy, co do zasady nie wyznaczono konkretnych pracowników do prowadzenia postępowań zamówień publicznych, z uwagi na niewielki stopień ich uczestnictwa w tych postępowaniach (sporadycznie na przestrzeni kilku lat). W komórkach tych co do zasady, nie przewiduje się realizacji zadań związanych z udziałem w przedmiotowych postępowaniach. Niemniej jednak w przypadkach sporadycznych, poprzez pisemne wskazanie w rozkazie MKW PSP o przeprowadzenie postępowania przetargowego, wyznaczeni będą indywidualnie do konkretnej sprawy dodatkowi pracownicy przewidziani do współrealizacji danego postępowania. Tym samym będzie to zadanie wykraczające poza zakres czynności tych funkcjonariuszy/pracowników i na mocy obowiązujących przepisów umożliwi to przyznanie im dodatku motywacyjnego (funkcjonariusze) i zadaniowego (pracownicy cywilni) za realizację zadania wykraczającego poza zakres zadań. Udział tych pracowników w procedurze przetargowej wiąże się z ich wiedzą merytoryczną, co do konkretnego przedmiotu zamówienia nie zaś samej procedury przetargowej. Pracownicy ci de facto spełniać więc będą rolę doradcą ściśle związaną z prawidłowym określeniem przedmiotu zamówienia.

Niemniej jednak, każdorazowo, osoby uczestniczące w realizacji postępowań przetargowych działają na mocy pisemnie określonego polecenia (rozkaz oraz w przypadku stałych członków zespołów zakres czynności) określającego charakter i zakres ich udziału w zadaniu.

*Z wyrazami szacunku*

MAZOWIECKI  
KOMENDANT WOJEWÓDZKI  
PAŃSTWOWEJ POLICJI  
MILICJARNEJ

st. bryg. mgr inż. Bogdan Łasica

