



Olsztyn, 30.06.2023 r.

Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego  
ZK-I.431.1.1.2023

**Szanowny Pan  
Robert Pazdej**

**Prezes  
Ochotniczej Straży Pożarnej w Szeligach  
Jednostki Ratownictwa Wodnego**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE**

Kontrolę przeprowadzono w Ochotniczej Straży Pożarnej z siedzibą w Szeligach, Jednostce Ratownictwa Wodnego, ul. Kolejowa 10A, 19-300 Ełk, numer w Krajowym Rejestrze Sądowym 0000544023.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

1. Robert Pazdej – Prezes,
2. [REDACTED] – księgową.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

1. Magdalena Kołodzińska – inspektor wojewódzki oddziału Bezpieczeństwa Powszechnego i Zaopatrzenia w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, legitymacja służbowa nr 56/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030.513.2023 z dnia 2.06.2023 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
2. Karina Świeciak – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, legitymacja służbowa nr 64/2019 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-IV.0030. 512.2023 z dnia 2.06.2023 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Zakres kontroli: Kontrola problemowa dot. oceny prawidłowości realizacji zadania



publicznego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.18.2022 z dnia 18 października 2022 r., w szczególności pod względem efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania, prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania i prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Okres objęty kontrolą: od 1 września do 31 grudnia 2022 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 07.06.2023 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 11.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 i art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r, poz. 224), w zw. z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 571), art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634), art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 18 sierpnia 2018 r. o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 714).

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się **pozytywnie**.

W związku z ww. przedmiotem kontroli poddano analizie i dokonano ustaleń kontrolnych w oparciu o:

- wydatki (wysokość i przeznaczenie), pod kątem gospodarności (oszczędnego i wydajnego wykorzystania środków; uzyskania właściwej relacji nakładów do efektów) i celowości oraz rzetelności i legalności,
- prowadzoną inną dokumentację potwierdzającą realizację zadań publicznych, w tym dokumenty tradycyjne (papierowe) oraz elektroniczne dot. merytorycznej części ww. zadań publicznych,
- wyniki oględzin (dot. sprzętu).

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

Jednostka kontrolowana w dniu 27.01.2023 r. przedłożyła sprawozdanie końcowe z wykonania zadania publicznego pod tytułem: „Wykonywanie zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz organizowania i prowadzenia szkoleń ratowników wodnych w zakresie ratownictwa wodnego na terenie województwa warmińsko-mazurskiego”, realizowanego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.18.2022 z dnia 18 października 2022 r. na formularzu zgodnym z zapisami rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 sierpnia 2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r., poz. 2057). Sprawozdanie dotyczyło okresu zgodnego z terminem realizacji zadania zawartego w ww. umowie i zostało poprawnie wypełnione.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją całkowity koszt realizacji zadania w oparciu o umowę nr ZK-I.68.2.18.2022 z dnia 18 października 2022 r. wyniósł 89 500,00 zł, w tym kwota środków finansowych z dotacji budżetu Państwa w ramach zadania publicznego realizowanego na podstawie ww. umowy wyniosła 70 500,00 zł. Dotacja została wykorzystana w 100%.

Podmiot kontrolowany w 2022 roku prowadził stałe oraz doraźne raportowanie z podjętych interwencji, ilości utonięć/osób uratowanych do Wojewódzkiego Centrum Zarządzania



Kryzysowego Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na określonym przez zleceniodawcę formularzu, zgodnie z zapisem § 8 ust. 5 umowy.

Przedstawione dokumenty księgowe pochodziły z okresu związanego z przedmiotową umową. Rachunki były zatwierdzane do wypłaty przez księgową – Panią [REDAKTOWANE] oraz Prezesa – Pana Roberta Pazdeja, zgodnie ze sposobem reprezentacji jednostki zawartym w KRS. Nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem formalnym w tym zakresie. Wszystkie rachunki zostały opisane, w tym opisane pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym. W ramach weryfikacji danych zawartych w sprawozdaniu końcowym realizacji zadania publicznego dokonano sprawdzenia dokumentów księgowych, płatnych ze środków własnych jako wkład własny do zdania publicznego. Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadań publicznych, zgodnie z § 7 umowy oraz art. 16 ust. 5 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W ramach realizacji merytorycznej części przedmiotowych zadań publicznych kontrolowany przedstawił dokumentację potwierdzającą utrzymanie gotowości ratowniczej i wykonywanie działań z zakresu ratownictwa wodnego w postaci dziennika pracy OSP-JRW Szeligi, rejestru działań ratowniczych, harmonogramu dyżurów ratowników OSP – JRW Szeligi w systemie 24-godzinnego dyżuru za 2022 rok oraz ewidencję godzin wykonywania prac – wolontariat na rzecz OSP JRW Szeligi.

**W wyniku weryfikacji zapisów sprawozdania z wykonania zadania publicznego do umowy nr ZK-I.68.2.18.2022 z dnia 18.10.2022 r., stwierdzono:**

**Koszty merytoryczne:**

W przedmiotowych kosztach oferent uwzględnił: zakup silnika zaburtowego wraz z montażem oraz koszt dyżurów ratowniczych – wolontariat.

W ramach weryfikacji wydatków rzeczowych wykazanych w sprawozdaniu dokonano sprawdzenia stanu faktycznego dokonanego zakupu. Dokonano oględzin zakupionego silnika zaburtowego Mercury F150 Pro Xs (fot. nr DSC 1 (1)) o numerze inwentarzowym 2/2022 i sporządzono protokół oględzin. Potwierdzono, iż nabyte mienie znajduje się na stanie wyposażenia kontrolowanego podmiotu i nie zostało zbyte. Stwierdzono, iż podmiot prowadzi ewidencję środków trwałych. Zleceniobiorca wywiązał się z zobowiązania wynikającego z § 8 ust. 2 umowy, tj. umieszczenia logo Zleceniodawcy na zakupionym środku trwałym.

Zespół kontrolujący zweryfikował ewidencję godzin wykonywania prac wolontariackich i potwierdził na tej podstawie 200 przepracowanych godzin na rzecz OSP JRW Szeligi.

Zgodnie z decyzją Ministra Spraw Wewnętrznych nr 20/2015 z dnia 26 czerwca 2015 r. podmiot jest zobowiązany do utrzymywania stałych, całodobowych dyżurów ratowników wodnych. Dyżury są pełnione przez dwuosobowe zespoły ratowników wodnych w systemie zmianowym (czas trwania zmiany dyżuru określono na 24 godziny). W okresie od 30 czerwca do 1 września dyżury mają być pełnione w bazie ratowniczej, w pozostałym okresie mają to być dyżury pod telefonem pełnione w miejscu zamieszkania ratowników wodnych. Według przedstawionych dokumentów jednostka wywiązała się z obowiązku zapewnienia dyżurów przez dwuosobowe zespoły.



**Koszty administracyjne:**

W ramach przedmiotowego kosztu oferent uwzględnił zatrudnienie księgowej. Zespół kontrolujący nie zakwestionował powyższego wydatku.

Rozliczenie dotacji celowej ze wsparcia zadania publicznego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.18.2022 z dnia 18.10.2022 zostało przedstawione prawidłowo.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie, odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych. Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z up. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego  
Ryszard Sieniuc

Zastępca Dyrektora  
Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego  
*/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/*