|  |  |
| --- | --- |
|   AKCEPTUJĘ | Warszawa, 18-04-2024 r. |
|  |  |

Zastępca Komendanta Głównego

Państwowej Straży Pożarnej

bryg. dr inż. Grzegorz Szyszko

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

**Informacja** **o wynikach kontroli zewnętrznych**

**w Państwowej Straży Pożarnej w 2023 r.**

W jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej w 2023 roku podmioty zewnętrzne realizowały łącznie 250 kontroli. Na dzień 31 grudnia 2023 r.
zakończono 232 kontrole, a 18 pozostawało w trakcie realizacji. Nieprawidłowości
i uchybienia stwierdzono w 40 kontrolach.

**1. Najwyższa Izba Kontroli** realizowała łącznie 6 kontroli:

1. 1 kontrola w Komendzie Głównej PSP w Warszawie, nt.: *Zapewnienie obywatelom miejsc schronienia w budowlach ochronnych na wypadek wystąpienia zagrożenia.*

W wystąpieniu pokontrolnym zawarta została ocena opisowa, nie sformułowano uwag ani wniosków w zakresie nadzoru i kontroli realizacji zadań dotyczących przygotowania budowli ochronnych oraz prowadzenia ich ewidencji.

1. 4 kontrole, nt.: *Organizacja, wyposażenie i funkcjonowanie specjalistycznych grup ratowniczych (SGR) w wybranych jednostkach PSP.*

Kontrole przeprowadzono w 2 komendach wojewódzkich PSP w: Białymstoku
i Gdańsku oraz 2 komendach miejskich PSP w: Białymstoku i Gdańsku.

Kontrolowany obszar we wszystkich jednostkach oceniono pozytywnie.

1. 1 kontrola, nt.: *Realizacja przez organy administracji publicznej zadań w zakresie reglamentacji i kontroli spalarni* w Komendzie Miejskiej PSP w Elblągu. Sformułowano ocenę pozytywną pomimo nieprawidłowości. Wykazane nieprawidłowości dotyczyły braku przekazywania właściwemu miejscowo wojewódzkiemu inspektorowi ochrony środowiska kopii protokołów
z czynności kontrolno-rozpoznawczych przeprowadzonych w podmiotach przetwarzających odpady.

W związku z podjęciem działań naprawczych przez Komendanta Miejskiego PSP w trakcie czynności kontrolnych, Najwyższa Izba Kontroli odstąpiła od formułowania wniosków.

**2. Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji** przeprowadziło 2 kontrole w:

1. Komendzie Głównej PSP w Warszawie, nt.: *Przygotowanie planu operacyjnego funkcjonowania oraz systemu kierowania komendanta głównego PSP w okresie zewnętrznego zagrożenia bezpieczeństwa państwa i w czasie wojny.* Wystąpienie pokontrolne stanowi dokument niejawny.
2. Komendzie Wojewódzkiej PSP w Kielcach, nt.: *Wydatkowanie środków publicznych w ramach wybranych postępowań realizowanych w trybie ustawy Prawo zamówień publicznych.*

Na podstawie dokonanych ustaleń z kontroli sformułowano ocenę pozytywną pomimo stwierdzonych nieprawidłowości. Wykazane nieprawidłowości dotyczyły: wykonania czynności zastrzeżonych dla kierownika przez osobę nie posiadającą stosownego upoważnienia przewidzianego w ustawie Prawo zamówień publicznych; nieokreślenia przez kierownika podmiotu kontrolowanego trybu pracy oraz zakresów obowiązków członków komisji przetargowej; nieokreślenia w postanowieniach trzech umów obligatoryjnych klauzul określających łączną maksymalną wysokość kar umownych; niedotrzymania terminów przekazania informacji Prezesowi Urzędu Zamówień Publicznych.

Wobec powyższego podjęto działania w zakresie wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości i uchybień, m.in. opracowano nowy „Regulamin planowania
i udzielania zamówień publicznych Komendy Wojewódzkiej PSP w Kielcach”, który wszedł w życie z dniem 1 lipca 2023 r.

**3. Państwowa Inspekcja Sanitarna** – 79 kontroli w 68 jednostkach organizacyjnych PSP. Kontrolami objęto: 2 komendy wojewódzkie PSP[[1]](#footnote-1), 15 komend miejskich PSP[[2]](#footnote-2), 48 komend powiatowych PSP[[3]](#footnote-3) , Szkołę Podoficerską PSP w Bydgoszczy[[4]](#footnote-4), Centralną Szkołę PSP w Częstochowie[[5]](#footnote-5) i Centralne Muzeum Pożarnictwa w Mysłowicach.

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował: ocenę realizacji ogólnych wymogów bezpieczeństwa i higieny pracy; nadzór nad warunkami środowiska pracy; zapobieganie powstawaniu chorób zawodowych; przestrzeganie przepisów
dotyczących substancji chemicznych o działaniu rakotwórczym lub mutagennym.

W przypadku 70 kontroli sformułowano ocenę pozytywną, w 3 ocenę opisową, natomiast w 2 stwierdzono nieprawidłowości, które dotyczyły: braku pomiarów czynników szkodliwych dla zdrowia w środowisku pracy; braku rejestru prac, których wykonywanie powoduje kontakt z czynnikiem rakotwórczym; braku przekazania informacji Państwowemu Wojewódzkiemu Inspektorowi Sanitarnemu o substancjach mających działanie rakotwórcze lub mutagenne; nieprawidłowego sporządzania oceny ryzyka zawodowego związanego z wykonywaną pracą.

Na koniec okresu sprawozdawczego 4 kontrole były w trakcie realizacji.

W jednostkach organizacyjnych PSP, w których stwierdzono nieprawidłowości, podjęto działania naprawcze w zakresie realizacji zaleceń pokontrolnych.

**4. Urzędy wojewódzkie** – 31 kontroli:

1. Dolnośląski Urząd Wojewódzki – 4 kontrole w:
* Komendzie Wojewódzkiej PSP we Wrocławiu, nt.: *Bezpieczeństwo teleinformatyczne*.

Na podstawie ustaleń kontroli sformułowano ocenę pozytywną
z nieprawidłowościami, które dotyczyły m.in.: nieudokumentowania przeprowadzenia audytu wewnętrznego w zakresie bezpieczeństwa informacji; braku regulacji prowadzenia rejestru zasobów informatycznych; braku cyklicznych szkoleń w zakresie bezpieczeństwa informacji.
W kontrolowanym obszarze podjęto działania naprawcze w zakresie stwierdzonych nieprawidłowości.

* 3 komendach powiatowych PSP w: Oławie, Trzebnicy, Oleśnicy, nt.: *Ocena funkcjonowania Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego.*

W 2 jednostkach nie stwierdzono nieprawidłowości, natomiast w 1 jednostce na koniec okresu sprawozdawczego kontrola była w trakcie realizacji.

1. Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki – 3 kontrole w:
* Komendzie Powiatowej PSP w: Tucholi, Aleksandrowie Kujawskim, Sępólnie Krajeńskim, nt.: *Wykonywanie zadań obronnych* –protokół z kontroli stanowi dokument niejawny.
1. Lubelski Urząd Wojewódzki – 3 kontrole w:
* Komendzie Wojewódzkiej PSP w Lublinie 2 kontrole w trakcie realizacji, nt.:
* *Wydatkowanie środków publicznych i zarządzanie zasobami ludzkimi.*
* *Prawidłowość pobierania i odprowadzania dochodów na rachunek budżetu państwa oraz prawidłowość ponoszenia wydatków.*
* Komendzie Miejskiej PSP w Zamościu, nt.: *Prawidłowość wydatkowania środków budżetowych, pobierania i egzekwowania dochodów budżetowych oraz przekazywania na rachunek powiatu* –nie stwierdzono nieprawidłowości.
1. Lubuski Urząd Wojewódzki – 2 kontrole w trakcie realizacji w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Gorzowie Wielkopolskim, nt.:
* *Organizacja i funkcjonowanie jednostki, realizacja zadań wynikających
z ustaw i innych aktów prawnych.*
* *Kontrola realizacji zadań obronnych.*
1. Małopolski Urząd Wojewódzki – 2 kontrole w:
* Komendzie Wojewódzkiej PSP w Krakowie w zakresie nawiązywania
i rozwiązywania stosunku pracy oraz przestrzegania ograniczeń dotyczących podejmowania dodatkowego zatrudnienia i zajęć zarobkowych.

Z przeprowadzonej kontroli sformułowano ocenę pozytywną z uchybieniami. Stwierdzone uchybienia w kontrolowanym obszarze skorygowano.

* Komendzie Miejskiej PSP w Krakowie, nt.: *Realizacja zadań obronnych.*

Protokół z kontroli stanowi dokument niejawny.

1. Podlaski Urząd Wojewódzki – 1 kontrola w Komendzie Wojewódzkiej PSP
w Białymstoku w zakresie należności i dochodów budżetowych, zobowiązań finansowych, sprawozdawczości i księgowości.

Na podstawie ustaleń kontroli sformułowano ocenę pozytywną
z nieprawidłowościami, które dotyczyły wykazania należności w niewłaściwej kolumnie sprawozdania Rb-N. Zalecenia pokontrolne zostały zrealizowane.

1. Pomorski Urząd Wojewódzki – 7 kontroli w:
* Komendzie Wojewódzkiej PSP w Gdańsku, nt.: *Zarządzanie zasobami ludzkimi w administracji rządowej, ze szczególnym uwzględnieniem Standardów zarządzania zasobami ludzkimi w służbie cywilnej.*

W wyniku kontroli sformułowano ocenę pozytywną z nieprawidłowościami. Wykazane nieprawidłowości dotyczyły braków w dokumentacji szkoleniowej oraz niedokonywania oceny szkoleń i kompetencji.

W następstwie ustaleń kontroli podjęte zostały działania naprawcze wynikające z realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych.

* Komendzie Miejskiej PSP w Słupsku i 2 komendach powiatowych PSP
w: Bytowie i Tczewie, nt.: *Kontrola wydatków i dochodów budżetu państwa za 2022 rok.*

Kontrolowany obszar w 1 jednostce oceniono pozytywnie z uchybieniami, natomiast w 2 jednostkach pozytywnie z nieprawidłowościami.

Wykazane nieprawidłowości dotyczyły m. in.: nierzetelnego ustalenia wartości szacunkowej przedmiotu zamówienia publicznego; niepoinformowania oferentów przed otwarciem ofert o kwocie, jaką zamawiający zamierza przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia; niezamieszczenia w Biuletynie Zamówień Publicznych ogłoszenia o wyniku postępowania; zastosowania nieprawidłowej klasyfikacji dochodów z tytułu zwrotu wydatków; zaciągnięcia zobowiązań wykraczających poza rok budżetowy.

W wyniku zaistniałych nieprawidłowości w kontrolowanych jednostkach podjęto działania naprawcze.

* Komendzie Miejskiej PSP w Gdańsku i 2 komendach powiatowych PSP
w: Człuchowie i Pucku, nt.: *Kontrola wydatków i dochodów budżetu państwa za 2022 r.* – na koniec okresu sprawozdawczego kontrole były w trakcie realizacji.
1. Świętokrzyski Urząd Wojewódzki – 5 kontroli w:
* Komendzie Wojewódzkiej PSP w Kielcach, nt.: *Ocena przestrzegania wymagań określonych w przepisach ustawy kodeks postępowania administracyjnego oraz w przepisach wykonawczych w odniesieniu do sposobu przyjmowania, rozpatrywania i załatwiania skarg i wniosków oraz przestrzegania przepisów ustawy o dostępie do informacji publicznej.*

Na podstawie wyników kontroli sformułowano ocenę pozytywną
z nieprawidłowościami, które dotyczyły m.in.: nie zawarcia w zawiadomieniu pouczenia o treści art. 239 § 1 k.p.a. i przekazania skargi do właściwego organu z naruszeniem terminu k.p.a.

Podjęto działania naprawcze mające na celu wyeliminowanie przyczyn powstania stwierdzonych nieprawidłowości.

* Komendzie Powiatowej PSP w: Jędrzejowie, Opatowie, Starachowicach
i Włoszczowie, nt.: *Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w 2022 r.*

W kontrolowanym obszarze nie stwierdzono nieprawidłowości.

1. Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki – 2 kontrole w:
* Komendzie Powiatowej PSP w: Kętrzynie i Mrągowie w zakresie prawidłowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania wydatków ze środków budżetu państwa oraz prawidłowość i terminowość przeprowadzenia inwentaryzacji w 2022 roku.

W wyniku przeprowadzonych kontroli w jednej jednostce nie stwierdzono nieprawidłowości, natomiast w drugiej sformułowano ocenę pozytywną
z nieprawidłowościami. Wykazane nieprawidłowości dotyczyły m.in.: zaciągania przez komendę zobowiązań powyżej kwot wynikających z planu

finansowego, zaniżenia odpisu na ZFŚS, wypłacenia świadczenia urlopowego w kwocie niższej niż wynikająca z obowiązującego regulaminu ZFŚS.

W ramach realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych podjęto działania naprawcze.

1. Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki – 2 kontrole w trakcie realizacji
w Komendzie Powiatowej PSP w: Gryficach i Kołobrzegu, nt.: *Realizacja* *zadań obronnych.*

**5. Zakład Ubezpieczeń Społecznych** – 63 kontrole, w tym: 1 kontrola w Komendzie Wojewódzkiej PSP[[6]](#footnote-6), 11 w komendach miejskich PSP[[7]](#footnote-7) oraz 51 w komendach powiatowych PSP[[8]](#footnote-8).

Zakresem przedmiotowym kontroli objęto: prawidłowość i rzetelność obliczania składek ZUS; ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i ich wypłacanie oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu; prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenie emerytalne i rentowe.

W 45 jednostkach organizacyjnych PSP nie stwierdzono nieprawidłowości,
natomiast w 18 wykazano nieprawidłowości w zakresie: błędnego zadeklarowania wysokości składek na ubezpieczenie zdrowotne; nieterminowego zgłaszania
do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego; ustalania nieprawidłowej wysokości składek na Fundusz Pracy i Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych; braku raportów ZUS RPA; nie zgłoszenia przez płatnika składek do obowiązkowych ubezpieczeń.

W jednostkach organizacyjnych PSP, w których stwierdzono nieprawidłowości podjęto działania naprawcze w kontrolowanym obszarze działalności.

**6.** Inne podmioty – 69 kontroli realizowanych przez:

* Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1 kontrola,
nie stwierdzono nieprawidłowości;
* Urząd Marszałkowski – 1 kontrola, nie stwierdzono nieprawidłowości;
* Starostwo Powiatowe – 12 kontroli, w tym: w 6 sformułowano ocenę pozytywną, w 4 wykazano nieprawidłowości i 2 kontrole były w trakcie realizacji;
* Urząd Miasta – 2 kontrole, w tym: jedną jednostkę oceniono pozytywnie,
a w drugiej wykazano nieprawidłowości;
* Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna – 42 kontrole, w tym:
34 jednostki oceniono pozytywnie, w 2 sformułowano ocenę opisową,
w 4 wykazano nieprawidłowości i 2 kontrole były w trakcie realizacji;
* Powiatowy Urząd Pracy – 8 kontroli, nie stwierdzono nieprawidłowości;
* Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków – 1 kontrola, nie stwierdzono nieprawidłowości;
* Państwowa Inspekcja Pracy – 1 kontrola, nie stwierdzono nieprawidłowości;
* Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego – 1 kontrola, nie stwierdzono nieprawidłowości.

 W kontrolowanych jednostkach podjęto działania naprawcze w ramach realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych.

**Wnioski:**

1. Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia w kontrolowanych obszarach nie stanowią zagrożenia w funkcjonowaniu i realizacji zadań jednostek PSP.
2. We wszystkich podmiotach, w których stwierdzono nieprawidłowości
i uchybienia, kierownicy jednostek organizacyjnych PSP podjęli działania naprawcze, usprawniające sposób realizacji kontrolowanych zagadnień.
3. Rekomenduje się wykorzystanie przedmiotowej informacji podczas narady
z udziałem kierownictwa jednostek organizacyjnych PSP, w celu doskonalenia działalności służbowej na każdym szczeblu zarządzania.

Opracowano w Biurze Nadzoru KG PSP (BN-I).

1. komendy wojewódzkie PSP w: Rzeszowie i Białymstoku [↑](#footnote-ref-1)
2. komendy miejskie PSP w: Krośnie, Rzeszowie, Tarnobrzegu, Rudzie Śląskiej (3 kontrole), Bytomiu, Rybniku, Olsztynie, Bydgoszczy (3 kontrole), Lublinie, Słupsku, Bielsku-Białej, Katowicach (2 kontrole), Mysłowicach (2 kontrole), Piekarach Śląskich, Siemianowicach Śląskich [↑](#footnote-ref-2)
3. komendy powiatowe PSP w: Żninie, Bełchatowie, Brzezinach, Łasku, Tomaszowie Mazowieckim, Pułtusku, Kluczborku, Brzegu, Strzyżowie, Bielsku Podlaskim, Sokółce, Człuchowie, Raciborzu, Staszowie, Ostródzie, Krotoszynie, Ostrowie Wielkopolskim, Pleszewie, Wałczu, Busku-Zdroju, Inowrocławiu, Sępólnie Krajeńskim, Żaganiu, Krośnie Odrzańskim, Żarach, Kutnie, Wieluniu, Wieruszowie, Limanowej, Proszowicach, Sokołowie Podlaskim, Powiecie Warszawskim Zachodnim, Żurominie, Kędzierzynie-Koźlu, Leżajsku, Hajnówce, Kościerzynie, Wejherowie, Mikołowie, Pszczynie, Zawierciu, Jędrzejowie, Opatowie (2 kontrole), Ostrowcu Świętokrzyskim, Pińczowie, Giżycku, Węgorzewie, Nidzicy [↑](#footnote-ref-3)
4. Szkoła Podoficerska PSP w Bydgoszczy (4 kontrole) [↑](#footnote-ref-4)
5. Centralna Szkoła PSP w Częstochowie (2 kontrole) [↑](#footnote-ref-5)
6. Komenda Wojewódzka PSP w Kielcach [↑](#footnote-ref-6)
7. komendy miejskie PSP w: Koszalinie, Legnicy, Piotrkowie Trybunalskim, Skierniewicach, Radomiu, Chorzowie, Jaworznie, Świętochłowicach, Tychach, Busku-Zdroju, Koninie [↑](#footnote-ref-7)
8. komendy powiatowe PSP w: Jaworze, Kamiennej Górze, Lubinie, Kłodzku, Dzierżoniowie, Świeciu, Puławach, Koluszkach, Chrzanowie, Dąbrowie Tarnowskiej, Myślenicach, Olkuszu, Oświęcimiu, Wadowicach, Białobrzegach, Lipsku, Szydłowcu, Zwoleniu, Krapkowicach, Lesku, Nidzicy, Trzebnicy, Polkowicach, Miliczu, Złotoryi, Oleśnicy, Lubaniu, Inowrocławiu, Kutnie, Łęczycy, Łowiczu, Opocznie, Pabianicach, Sieradzu, Wieluniu, Zduńskiej Woli, Nowym Dworze Mazowieckim, Żyrardowie, Kluczborku, Brzegu, Mońkach, Siemiatyczach, Kościerzynie, Myszkowie, Jędrzejowie, Pińczowie, Skarżysku-Kamiennej, Starachowicach, Włoszczowie, Turku i Świdwinie [↑](#footnote-ref-8)