

WO.092.6.2016

**Pan
bryg. Janusz Paszczak
Komendant Powiatowy
Państwowej Straży Pożarnej
w Myśliborzu**

Wystąpienie pokontrolne

Na podstawie art. 6 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r., nr 185, poz. 1092), zwanej dalej „ustawą”, zespół kontrolerów z Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie przeprowadził kontrolę w trybie zwykłym w Komendzie Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Myśliborzu przy ul. Lipowej 1b, zgodnie z rocznym planem kontroli zatwierdzonym przez Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP w Szczecinie 2 grudnia 2015 r.

Kontrolę przeprowadzili:

- kpt. Dariusz Kempisty – kierownik zespołu kontrolerów – kierownik Sekcji ds. kwatermistrzowskich, techniki i transportu w Wydziale Kwatermistrzowskim Komendy Wojewódzkiej PSP w Szczecinie, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO.092.6.4.2016 z 22 kwietnia 2016 r. podpisanego przez Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Jacka Staśkiewicza,
- st. ogn. Jadwiga Kalenko – starszy technik w Wydziale Kwatermistrzowskim Komendy Wojewódzkiej PSP w Szczecinie, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO.092.6.5.2016 z 22 kwietnia 2016 r. podpisanego przez Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Jacka Staśkiewicza,
- Agata Brzoskiewicz – starszy specjalista w Wydziale Kwatermistrzowskim Komendy Wojewódzkiej PSP w Szczecinie, działająca na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO.092.6.3.2016 z 22 kwietnia 2016 r. podpisanego przez Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Jacka Staśkiewicza,
- Jakub Biskupski – starszy specjalista w Wydziale Kwatermistrzowskim Komendy Wojewódzkiej PSP w Szczecinie, działający na podstawie upoważnienia do kontroli nr WO.092.6.2.2016 z 22 kwietnia 2016 r. podpisanego przez Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP st. bryg. Jacka Staśkiewicza.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 25, 26 kwietnia oraz 23, 30 maja 2016 r.

Przedmiotowy zakres kontroli:

Przedmiot kontroli: spełnienie wymagań wynikających z przepisów dotyczących gospodarki mundurowej, ewidencji środków trwałych, gospodarki majątkiem oraz transportu i organizacji gospodarki sprzętowej w jednostce kontrolowanej w celu prawidłowej realizacji zadań ratowniczo gaśniczych na terenie powiatu

Okres objęty kontrolą: od 1 stycznia 2015 r. do dnia kontroli.

W toku kontroli ustalono, co następuje:

I. Podsumowanie i ocena działalności Komendanta Powiatowego PSP w Myśliborzu.

1. Gospodarka mundurowa: kontrola przestrzegania unormowań dotyczących zasad gospodarowania umundurowaniem i wyposażeniem zaliczonym do środków ochrony indywidualnej strażaka.

W trakcie działań kontrolnych w Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu sprawdzono prawidłowość prowadzenia dokumentacji, dotyczącej wyposażenia strażaków w umundurowanie, środki ochrony indywidualnej, ekwipunek osobisty i odzież specjalną. W regulaminie organizacyjnym Komendy Powiatowej PSP w Myśliborzu uwzględnione są zadania dotyczące gospodarki mundurowej.

Karty mundurowe odzieży specjalnej i wyposażenia osobistego strażaków prowadzone są w formie papierowej oraz równoległe w formie elektronicznej, indywidualnie dla każdego strażaka. Karty zawierają m.in. informacje: imię i nazwisko strażaka, datę zatrudnienia, datę mianowania oraz datę zwolnienia ze służby, a także wpisy dotyczące wydanych przedmiotów umundurowania, środków ochrony indywidualnej oraz środków czystości. W wyniku analizy zapisów w kartach mundurowych dotyczących wybranych losowo strażaków ustalono, iż dokonywano wpisów w polach „wytrącenie” i „wartość” natomiast brakowało wpisów w polach „termin wydania” oraz „nr dowodu wydania”. Ponadto w kartach odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego brakowało kompletu wpisów dotyczących wydanych należności. Na podstawie przedłożonych rozdzielników ustalono, iż wybrane należności były w części wydawane, jednak nie znalazło to odzwierciedlenia we wpisach dokonywanych w ww. kartach.

Za powstałe nieprawidłowości odpowiedzialny jest, który w okresie objętym kontrolą realizował zadania w komórce organizacyjnej „samodzielne stanowisko pracy ds. kwatermistrzowskich”. Przyczyną nieprawidłowości było nierzetelne wypełnianie kart mundurowych, co mogło przyczynić się do nieprawidłowego wyliczania równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie, a także nie dawało pełnego obrazu dotyczącego wyposażenia strażaków w umundurowanie oraz odzież specjalną, środki ochrony indywidualnej i ekwipunek osobisty.

Ponadto ustalono, iż w Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu nie wydaje się strażakom wszystkich należnych przedmiotów umundurowania, odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego, a także nie przestrzegane były czasookresy używalności środków np. obuwie koszarowe.

Za powstałą sytuację odpowiedzialny jest bryg. Janusz Paszczak – Komendant Powiatowy PSP w Myśliborzu. Nieprawidłowość mogła spowodować, iż strażacy w trakcie pełnienia służby i wykonywania innych obowiązków nie byli wyposażeni w komplet przysługujących składników umundurowania, odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego wskazanych w tabelach należności stanowiących załącznik do rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 30 listopada 2005 r. w sprawie umundurowania strażaków Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. Nr 4, poz. 105 ze zm.).

W trakcie kontroli ustalono, iż podstawą naliczania w Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie było rozporządzenie Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 19 grudnia 2005 r. w sprawie wysokości i warunków otrzymywania przez strażaków Państwowej Straży Pożarnej równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie (Dz. U. z 2006 r., Nr 4, poz. 26). Kontrolujący po przeanalizowaniu wyliczeń równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie za 2015 r. i 2016 r. dotyczących 60 % strażaków ustalił, iż w części przypadków w nieprawidłowy sposób naliczano jego wysokość. Wyliczając wysokość równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie dla strażaków będących w służbie stałej nie odliczano pełnej wartości przedmiotów ubioru wyjściowego lub służbowego, wydanych w naturze w okresie do 31 marca danego roku, odliczano należność roczną.

Ponadto porównując wyliczenia równoważnika pieniężnego dokonane na kartach mundurowych z późniejszymi kwotami w decyzjach o wypłacie równoważnika oraz z wyciągami bankowymi dokonanych przelewów stwierdzono rozbieżności.

Za powstałe nieprawidłowości odpowiedzialny jest, który w okresie objętym kontrolą realizował zadania w komórce organizacyjnej „samodzielne stanowisko pracy ds. kwatermistrzowskich”. Przyczyną nieprawidłowości było nierzetelne przygotowanie dokumentacji związanej z wyliczeniem równoważnika w zamian za umundurowanie, co w konsekwencji doprowadziło do wypłaty nieprawidłowo naliczonych kwot pieniężnych.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami.

2. Środki trwałe.

2a. Ewidencja analityczna rzeczowych składników majątku (prowadzenie ksiąg inwentarzowych oraz kart szczegółowych środków trwałych).

Zadania dotyczące prowadzenia gospodarki mieniem zostały uwzględnione w regulaminie organizacyjnym oraz w zasadach polityki rachunkowości KP PSP w Myśliborzu. Ewidencja środków trwałych (przychody, rozchody, stany) prowadzona jest w formie księgi rachunkowej, kart szczegółowych środków trwałych i tabel amortyzacyjnych. W kontrolowanym okresie ewidencję prowadzono w księdze inwentarzowej (szt. 1) założonej na dzień 1 stycznia 2014 r. zgodnie z § 6 Wytycznych Dyrektora Departamentu Finansów MSWiA z dnia 21 listopada 1997 r. *ws. szczegółowych zasad ewidencji rzeczowych składników majątku jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych i administracji*. Księga jest trwale oznaczona nazwą jednostki oraz nazwą konta. Ewidencja rzeczowych składników majątku prowadzona jest metodą ilościowo – wartościową. Zapisy są kompletne, bieżące, prowadzone w przekroju chronologicznym i systematycznym (obejmującym podział składników majątkowych wg rodzaju i grup). Przestrzegana jest klasyfikacja rodzajowa środków trwałych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych 2011 ze stawkami amortyzacyjnymi i współczynnikami podwyższającymi te stawki (rozporządzenie Rady Ministrów z 10 grudnia 2010 r. – Dz. U. Nr 242 poz. 1622), co daje rzetelny i jasny stan posiadania rzeczowego majątku.

W Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu szczegółowy podział środków trwałych na dzień 30 września 2015 r. jest następujący:

- grupa 3 - kotły i maszyny energetyczne - 1 poz. wartość - 24 988,14,
- grupa 4 - maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania 6 poz. wartość - 92 548,74,
- grupa 6 - urządzenia techniczne - 5 poz. wartość - 189 716,95,
- grupa 7 - środki transportu - 16 poz. wartość - 6 819 172,29,
- grupa 8 - narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie - 2 poz. wartość - 20 948,91.

Karty szczegółowe środków trwałych – (30 szt.) – są otwarte dla każdego obiektu inwentarzowego w momencie przyjęcia go do używania i służą przez cały okres eksploatacji. Zawierają one numer inwentarzowy, symbol klasyfikacji rodzajowej, nazwę środka trwałego, datę przyjęcia do używania, szczegóły charakterystyczne, wartość inwentarzową i występujące zmiany tej wartości.

Prowadzenie urządzeń ewidencyjnych dotyczących środków trwałych jest zgodne z Wytycznymi Dyrektora Departamentu Finansów Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 21 listopada 1997 r. w sprawie szczegółowych zasad ewidencji rzeczowych składników majątku jednostek organizacyjnych resortu spraw wewnętrznych i administracji.

2b. Przeszacowanie wartości rzeczowych składników majątku i naliczanie wartości umorzenia środków trwałych.

W kontrolowanym okresie nie było potrzeby przeszacowania wartości środków trwałych. Obliczanie umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych podlegających umorzeniu prowadzi się w tabelach amortyzacyjnych. Tabele te otwiera się

na podstawie danych wynikających z kart szczegółowych środków trwałych na początku danego roku. Do naliczania umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zastosowano stawki zawarte w Ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014 r. poz. 851 ze zm.).

2c. Prowadzenie ewidencji pozostałych środków trwałych w używaniu i wartości niematerialnych i prawnych.

Na podstawie § 38 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe (Dz. U. Nr 114, poz. 761) zgodnie z wnioskiem znak: PF.0754.61.2013 z 12 grudnia 2013 r. Komendantowi Powiatowemu PSP w Myśliborzu przekazano nieodpłatnie składniki rzeczowe majątku ruchomego ujęte w PT-4/2014 z 6 marca 2014 r. i PK-10/2014 z 6 marca 2014 r. Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych prowadzona jest w księdze rachunkowej zgodnie z obowiązującymi zasadami.

2d. Prowadzenie dokumentacji dotyczącej miejsca użytkowania, zmiany miejsca użytkowania, kasacji, zbycia środków trwałych, wyposażenia.

Miejsce użytkowania środków trwałych określone jest w urządzeniach ewidencyjnych pod pozycją „adnotacje”. W kontrolowanym okresie dokonano przekazania zbędnych środków trwałych zgodnie z:

PT – 1/2015 – OSP Dębno – przyczepa ciężarowa Sanok.

PT – 2/2015 – OSP Różańsko – samochód Star 244.

PT – 3/2015 – OSP Nowogródek Pomorski – samochód Star 200.

2e. Porównanie stanów rzeczywistych z ewidencją środków trwałych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że stany kont 011 w ewidencji syntetycznej Komendy Wojewódzkiej PSP w Szczecinie są zgodne z ewidencją analityczną prowadzoną w KP PSP w Myśliborzu – stan na dzień 30 marca 2016 r. – 7 447 375,03 zł.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie.

3. Sprawy mieszkaniowe:

3a. Kontrola przestrzegania unormowań dotyczących zasad przyznawania równoważnika pieniężnego za remont lokalu mieszkalnego lub domu zajmowanego na podstawie przysługującego tytułu prawnego.

W 2015 r. równoważnik pieniężny za remont lokalu mieszkalnego został przyznany 35 osobom. Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- brak potwierdzenia odbioru decyzji,
- nieprawidłowo wypełnione oświadczenia mieszkaniowe,
- wydano decyzję bez złożonego oświadczenia mieszkaniowego (.....),
- nie przeprowadzono postępowania wyjaśniającego czy wszystkie wymienione w oświadczeniu mieszkaniowym osoby (rodzice) są członkami rodziny strażaka (.....),
- brak zaświadczenia lub ksera legitymacji dorosłego, uczącego się dziecka (.....),
- jeżeli dorosłe dziecko żony strażaka uczy się, niewłaściwie ustalono ilość przysługujących strażakowi norm (.....),
- nie przeprowadzono postępowania wyjaśniającego czy wszystkie wymienione w oświadczeniu mieszkaniowym osoby (teściowa) są członkami rodziny strażaka (.....),

- wydano kolejną w danym roku decyzję bez złożonego oświadczenia mieszkaniowego oraz bez przeprowadzonego postępowania administracyjnego (.....),
- nie przeprowadzono postępowania wyjaśniającego w sprawie ustalenia uprawnień małżonków funkcjonariuszy – pobierali równoważnik za remont i za brak lokalu (.....).

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, celowości gospodarności i rzetelności ocenia się negatywnie.

Na dzień przeprowadzenia kontroli nie przyznano jeszcze równoważnika pieniężnego za remont lokalu mieszkalnego w 2016 r.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów nie stwierdzono braków i uchybień w złożonych oświadczeniach mieszkaniowych.

3b. Kontrola przestrzegania unormowań dotyczących zasad przyznawania równoważnika pieniężnego za brak lokalu.

W grudniu 2015 r. równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego w miejscu pełnienia służby lub w miejscowości pobliskiej pobierało 28 osób.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- we wszystkich skontrolowanych przypadkach nie przeprowadzono postępowania w sprawie ustalenia uprawnień do równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego polegającego na ustaleniu kto jest członkiem rodziny strażaka w rozumieniu art. 75 ustawy o PSP,
- we wszystkich skontrolowanych przypadkach brak jest potwierdzenia odbioru decyzji,
- brak decyzji o utracie uprawnień do równoważnika za brak lokalu w przypadku ubiegania się o pomoc finansową na uzyskanie lokalu mieszkalnego lub domu (.....),
- nieprawidłowo ustalono datę utraty uprawnień do otrzymywania równoważnika za brak lokalu mieszkalnego w przypadku otrzymania pomocy finansowej na uzyskanie lokalu mieszkalnego (.....),
- brak oświadczenia mieszkaniowego (.....),
- nie przeprowadzono postępowania wyjaśniającego w sprawie ustalenia uprawnień małżonków funkcjonariuszy – pobierali równoważnik za remont i za brak lokalu (.....).

Z uwagi na powyższe nie jest możliwe ustalenie czy równoważnik za brak lokalu mieszkalnego został przyznany prawidłowo.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, celowości gospodarności i rzetelności ocenia się negatywnie.

Na dzień przeprowadzenia kontroli równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego w miejscu pełnienia służby lub w miejscowości pobliskiej za 2016 r. pobierały 33 osoby. Przeprowadzono postępowania administracyjne, które potwierdziły uprawnienia osób otrzymujących równoważnik pieniężny za brak lokalu mieszkalnego. W stosunku do roku 2015 widać znaczną poprawę w gromadzeniu dokumentów oraz w zaangażowaniu osoby prowadzącej te zagadnienia.

Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono jednak następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- brak decyzji o utracie uprawnień do równoważnika za brak lokalu w przypadku ubiegania się o pomoc finansową na uzyskanie lokalu mieszkalnego lub domu (.....),
- nie przeprowadzono postępowania w sprawie ustalenia uprawnień do równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego polegającego na ustaleniu kto był członkiem

rodziny strażaka w rozumieniu art. 75 ustawy o PSP na dzień ustalania uprawnień do pomocy finansowej (.....).

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, celowości gospodarności i rzetelności ocenia się negatywnie.

3c. Sprawdzenie prawidłowości prowadzenia spraw dotyczących przydzielania pomocy finansowej na uzyskanie lokalu mieszkalnego lub domu.

W kontrolowanym okresie pomoc została przyznana pięciu osobom. Na podstawie skontrolowanych dokumentów stwierdzono następujące uchybienia i nieprawidłowości:

- niewłaściwie wypełnione wnioski o przyznanie pomocy finansowej,
- nie wypełniona adnotacja komórki kadrowej (.....),
- nieprawidłowo przyznana pomoc – lokal został kupiony przez strażaka w służbie przygotowawczej (.....),
- pomoc przyznana bez wniosku o przyznanie pomocy finansowej.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, celowości gospodarności i rzetelności ocenia się negatywnie.

Za powstałe nieprawidłowości w 2015 r. odpowiedzialny jest, który w okresie objętym kontrolą realizował zadania w komórce organizacyjnej „samodzielne stanowisko pracy ds. kwatermistrzowskich”. Przyczyną nieprawidłowości było nierzetelne przygotowanie dokumentacji związanej z przyznawaniem świadczeń tzw. „mieszkaniowych” oraz niewłaściwe stosowanie przepisów dotyczących tych zagadnień. Doprowadziło to do wypłaty nieprawidłowo naliczonych świadczeń i w konsekwencji konieczny będzie ich zwrot. Natomiast w 2016 r. odpowiedzialnym za powstałe nieprawidłowości jest .. Przynajmniej. Przyczyną nieprawidłowości była niezajomość przepisów dotyczących tych zagadnień.

4. Gospodarka transportowo – paliwowa.

4a. Kontrola prawidłowości sporządzania harmonogramów obsługi technicznej sprzętu specjalnego i transportowego.

Komenda Powiatowa PSP w Myśluborzu posiada harmonogram obsługi technicznej sprzętu transportowego w formie zatwierdzonego wykazu samochodów służbowych oraz przyczep podlegających przeglądom technicznym OT 2. Zgodnie z harmonogramem w komendzie jest eksploatowanych 28 jednostek transportowych w tym 18 pojazdów, 1 sztaplarka, 1 pojazd amfibijny oraz pojazd typu Quad i 7 przyczep specjalnych. Obsługa codzienna pojazdów OC realizowana jest przez ratowników – kierowców podczas zmiany służby, obsługa pojazdów OT 1 realizowana jest przez JRG podczas dni technicznych. Analiza przedstawionych dokumentów potwierdziła, że cały sprzęt transportowy eksploatowany przez komendę posiada wymagane przeglądy i jest dopuszczony do eksploatacji. Wszystkie przeglądy rejestracyjne pojazdów i przyczep są wykonane. Komenda prowadzi dokumentację techniczną pojazdów (w tym dokumenty nabycia pojazdu oraz instrukcje obsługi i książki serwisowe) w formie papierowej.

Komenda posiada zbiorcze harmonogramy przeglądu sprzętu silnikowego, hydraulicznego, pneumatycznego, pomiarowego oraz specjalistycznego. Każda jednostka osobno prowadzi nadzór nad terminowością wymaganych przeglądów i badań sprzętu. Przeglądy okresowe sprzętu hydraulicznego są realizowane przez firmę zewnętrzną. Wszystkie przeglądy i badania są potwierdzone protokołami z wykonania badań i przeglądów. Przeglądy bieżące, badania okresowe i próby szczelności sprzętu ochrony dróg oddechowych i ubrań gąszościowych realizowane są w warsztacie komendy (zaplecze techniczne). Eksploatowane przez komendę urządzenia pomiarowe i mierniki posiadają ważne legalizacje. Badania tych urządzeń realizowane są przez firmy zewnętrzne.

Sprzęt podlegający pod nadzór Urzędu Dozoru Technicznego jest sprawny i dopuszczony do eksploatacji. Konserwacja urządzeń poddozorowych prowadzona jest przez funkcjonariuszy komendy posiadających wymagane przepisy uprawnień.

Przeгляд pilarek spalinowych oraz pił tarczowych i silników zaburtowych realizowany jest we własnym zakresie w ramach obsługi technicznej OC (obsługa codzienna), OT 1 (obsługa techniczna cotygodniowa) i OT 2 (obsługa techniczna okresowa).

Kontrola wykazała, że Komenda posiada także badania elektrycznych agregatów prądowców (badania skuteczności rezystancji, stanu izolacji, układu wzbudzenia, stabilizacji napięcia, stanu napięcia międzyfazowego, pomiaru obrotu biegu jałowego) oraz badań urządzeń (pomp oraz sprzętu) wykonanych w ochronie Ex (sprzęt pracujący w strefach wybuchowości). Sprzęt ratownictwa wysokościowego (linki ratownicze) i sprzęt pneumatyczny posiada wszystkie wymagane przeglądy.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie.

4b. Kontrola prawidłowości prowadzenia dokumentacji pojazdów.

Teczki pojazdów eksploatowanych przez komendę nie posiadają numerów zgodnie z wytycznymi z Instrukcji Kancelaryjnej oraz Jednolitego Rzeczowego Wykazu Akt. Stwierdzono, iż dokumentacja ta prowadzona jest mało rzetelnie. Brakuje części dokumentów, kosztów eksploatacji, rocznych kart eksploatacji (przebieg w km/mth, zużycia paliwa). Dokumentacja ta nie posiada wszystkich elementów określonych wymaganiami zarządzenia Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej Nr 8 z dnia 10 kwietnia 2008 r. oraz nr 13 z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

4c. Oględziny sprzętu.

W pojazdach znajduje się komplet dokumentacji (dowody rejestracyjne z ważnymi badaniami technicznymi, aktualnym ubezpieczeniem pojazdów). Skontrolowany sprzęt transportowy oznakowany jest numerami operacyjnymi zgodnie z załącznikiem Nr 1 do zarządzenia Nr 8 Komendanta Głównego PSP z dnia 10 kwietnia 2008 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej. Zdaniem kontrolującego stan ogumienia pojazdu SLRR Nissan Pickup o numerze rejestracyjnym ZMY 34FP jest nieprawidłowy. Opony zostały wyprodukowane w 2005 roku i obecnie ze względu na wiek, sparciałą powłokę i zużycie nie nadają się do użytkowania. Kontrolującemu znany jest przebieg oraz wyjazdowość, mimo wszystko powinno się dołożyć większych starań w utrzymaniu pojazdu w odpowiedniej sprawności technicznej.

Kontrolowane zagadnienia ocenione zostały pozytywnie z uchybieniami.

4d. Porównanie stanu technicznego wyposażenia w sprzęt z obowiązującym dla komendy normatywem.

W okresie objętym kontrolą w komendzie obowiązywały normatywy wyposażenia w pojazdy i środki techniczne do ratownictwa oraz w pojazdy pożarnicze z 15 czerwca 2015 r. Analiza normatywów wykazała liczne braki (działko wodno pianowe, pompa przenośna do wody zanieczyszczonej o wydajności min. 1000 dm³/min, zestaw do dekontaminacji wstępnej, agregat proszkowy), samochód ratownictwa medycznego, średni samochód ratownictwa technicznego. Wykazane braki mogą wpłynąć na bezpieczeństwo i poziom gotowości operacyjnej powiatu.

Przyczyną powyższych nieprawidłowości jest niewystarczająca ilość środków finansowych, jak również niedostosowania stanu faktycznego do normatywu zatwierdzonego 15 marca 2006 r. Osobą odpowiedzialną za zaistniałe nieprawidłowości jest bryg. Janusz Paszczak Komendant Powiatowy PSP w Myśliborzu.

Na dzień kontroli nie stwierdzono rozbieżności w bazach danych PSP - 4BT, Expon oraz SWD –ST.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami.

4e. Kontrola prawidłowości prowadzenia gospodarki paliwowej na podstawie dokumentacji.

Komenda Powiatowa PSP w Myśliborzu realizuje dostawę paliwa w oparciu o dwie umowy osobno dla JRG Myślibórz i Posterunku w Dębnie.

Komenda Powiatowa PSP w Myśliborzu wraz z JRG posiada umowę nr PT-2372/1/2016 podpisaną z firmą LOTOS PALIWA Sp. z o.o. z 14 stycznia 2016 r. Umowa została podpisana na okres 24 miesięcy, tj. do 14 stycznia 2018 r.

Dla Posterunku PSP w Dębnie podpisana została umowa z Podkarpacką Instytucją Gospodarki Budżetowej CARPATIA nr PT-2372/2/2016 z 14 stycznia 2016 r. na dostawy paliw ze stacji sieci PKN Orlen. Umowa została podpisana na okres 24 miesięcy, tj. do 14 stycznia 2018 r.

W obu przypadkach pobrane paliwo wydawane jest przy użyciu elektronicznych kart magnetycznych, osobno dla każdego pojazdu. Dla każdej karty prowadzona jest osobno ewidencja pobranego paliwa z wykazaniem nr rejestracyjnym pojazdu, aktualnym stanem licznika, ilością i rodzajem pobranego paliwa, datą pobrania oraz ceną paliwa. Kontrola pobranego paliwa wykonywana jest na podstawie zbiorczego zestawienia będącego załącznikiem do faktury.

Należy zauważyć, że nie została zachowana ciągłość ważności umów na dostawę paliw. Dla Komendy Powiatowej PSP w Myśliborzu oraz JRG okres, w którym nie było podpisanej nowej umowy wyniósł 22 dni, a dla Posterunku PSP w Dębnie 28 dni. Jest to nieprawidłowość, która wynika ze złej organizacji pracy lub zaniedbań.

Gospodarka transportowa i paliwowa w KP PSP w Myśliborzu nie jest realizowana w oparciu o żadne zarządzenie wewnętrzne. Brak jest uregulowań wewnętrznych w sprawie zasad rozliczania zużycia paliw ciekłych przez sprzęt transportowy, przydziału kierowców do zasadniczej obsługi pojazdów, sposobu rozliczenia tzw. przepału (zużycia paliwa ponad normę).

Przyczyną powyższych nieprawidłowości było przeoczenie oraz niezachowanie staranności w wykonywaniu obowiązków służbowych.

Osobami odpowiedzialnymi za zaistniałe błędy są

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z nieprawidłowościami.

4f. Kontrola prowadzenia kart drogowych pojazdów i kart pracy sprzętu silnikowego.

W okresie poddanym kontroli wzór okresowych karty pracy pojazdów i sprzętu był niezgodny z zarządzeniami nr 8 Komendanta Głównego PSP z dnia 10 kwietnia 2008 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej oraz nr 13 Komendanta Głównego PSP z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych PSP.

Karty prowadzone są z uchybieniami. Zdarzają się niezgodne z przepisami zamazywanie korektorem, nieprawidłowe określenie celu i trasy jazdy. W kartach znajdują się nieliczne braki podpisów, czasów i dat wyjazdów.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

4g. Kontrola prowadzenia spraw szkodowych i kolizji.

W latach objętych kontrolą był prowadzone następujące sprawy związane z kolizją oraz uszkodzeniem środków transportu:

1. GBA 2/24 MAN – kolizja.
2. Quad Arctic Cat – uszkodzenie (wywrócenie pojazdu na placu).
3. SLOp Daewoo Lanos – kolizja.

Analiza przedstawionej dokumentacji wykazała niezgodność prowadzenia postępowania z ustawą z dnia 7 maja 1999 r. o odpowiedzialności majątkowej funkcjonariuszy Policji, Straży Granicznej, Biura Ochrony Rządu, Państwowej Straży Pożarnej, Służby Więziennej i Agencji Bezpieczeństwa Wewnętrznego oraz Agencji Wywiadu (Dz. U. z 2015 r. poz. 620).

Stwierdzono pojedyncze braki w dokumentacji (brak orzeczeń o odszkodowaniu, brak jakiegokolwiek chronologii w dokumentacji) i braki formalne, np. nie ma wezwań do dobrowolnej zapłaty.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie z uchybieniami.

Przyczyną powyższych uchybień było przeoczenie oraz niezachowanie staranności w wykonywaniu obowiązków służbowych. Osobami odpowiedzialnymi za zaistniałe błędy są

4h. Kontrola prawidłowości prowadzenia spraw związanych z ubezpieczeniem pojazdów i kierowców.

W KP PSP w Myśliborzu zezwolenia uprawniające do prowadzenia służbowych pojazdów samochodowych oraz zezwolenia na kierowanie pojazdami uprzywilejowanymi prowadzone są w formie rejestrów wydanych uprawnień.

Pojazdy komendy ubezpieczone są w zakresie OC polisą generalną PZU.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie.

4i. Sprawdzenie prawidłowości prowadzenia spraw związanych ze zbyciem i pozyskiwaniem pojazdów.

W latach objętych kontrolą komenda pozyskała jeden pojazd (SLOp Volkswagen Bora z KG PSP) w trybie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym, zakładom budżetowym i gospodarstwom pomocniczym.

W okresie badanym zostały zbyte trzy pojazdy.

Pojazd SH18 Star 200 ZMY 6C70 został przekazany decyzją WT.246.1.1.2015 do Gminy Nowogródek Pomorski.

Przyczepa ciężarowa SANOK D50 GOO 326X została przekazana decyzją WT.246.2.2015 do Ochotniczej Straży Pożarnej w Dębnie (pow. myśliborski).

Pojazd GBA 2,5/16 Star 244 ZMY S064 został przekazany decyzją WT.246.11.2015 do Ochotniczej Straży Pożarnej w Różańsku (pow. myśliborski)

Pojazdy zostały zbyte zgodnie z rozdziałem X zarządzenia Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej Nr 8 z dnia 10 kwietnia 2008 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej.

Na okoliczność przekazania pojazdów zostały podpisane stosowane umowy, gdzie biorący zobowiązał się m.in. do utrzymania pojazdu przez okres nie krótszy niż 24 miesiące od daty jego pozyskania.

Kontrolowane zagadnienia pod względem legalności, gospodarności i rzetelności ocenia się pozytywnie.

II. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości.

Realizacje zadań objętych programem kontroli ocenia się pozytywnie, pozytywnie z uchybieniami, pozytywnie z nieprawidłowościami i negatywnie. Przyczyny, zakres i skutki oraz osoby odpowiedzialne za zaistniałe nieprawidłowości w Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu zostały szczegółowo opisane w I części wystąpienia pokontrolnego.

III. Wnioski i zalecenia.

1. Uzupełnić wpisy w kartach mundurowych m.in. w polach „termin wydania” oraz „nr dowodu wydania”, a także w kartach odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego uzupełnić wpisy dotyczące wydanych należności.
2. Wydać strażakom należne przedmioty umundurowania, odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego zgodnie z § 14 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 30 listopada 2005 r. w sprawie umundurowania strażaków Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2006 r. Nr 4, poz. 25 ze zm.). Ponadto przestrzegać czasookresy używalności odzieży specjalnej, środków ochrony indywidualnej i ekwipunku osobistego określone w tabelach znajdujących się w załączniku nr 13 ww. rozporządzenia.
3. Dokonać weryfikacji za ostatnie 3 lata wyliczeń należności równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie zgodnie z rozporządzeniem Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z 19 grudnia 2005 r. w sprawie wysokości i warunków otrzymywania przez strażaków Państwowej Straży Pożarnej równoważnika pieniężnego w zamian za umundurowanie (Dz. U. z 2006 r., Nr 4, poz. 26). Ponadto porównać ww. wyliczenia z późniejszymi kwotami wypłaconymi strażakom. W przypadku stwierdzenia niedopłaty uregulować zobowiązanie pieniężne lub w przypadku stwierdzenia nadpłaty wyegzekwować od podległych strażaków zwrot nienależycie wypłaconego równoważnika pieniężnego.
4. Decyzje administracyjne należy przekazywać stronom za pokwitowaniem.
5. Należy zwrócić szczególną uwagę na prawidłowe wypełnianie przez wnioskodawców wniosków o przyznanie poszczególnych świadczeń.
6. W przypadkach ustalenia uprawnień do równoważnika pieniężnego za remont lokalu mieszkalnego należy:
 - a) przeprowadzić postępowanie administracyjne dotyczące ustalenia czy posiadał uprawnienia do przyznanego równoważnika, a zwłaszcza uzupełnienie brakującego oświadczenia mieszkaniowego (dot. 2015 r.),
 - b) **za zgodą stron** uchylić kolejne decyzje przyznające w 2015 r. (bez złożonych na tą okoliczność oświadczeń mieszkaniowych) dot., a następnie wydać decyzję o zwrocie nienależnie pobranego równoważnika. W przypadku braku zgody, postępowanie przeprowadzi organ wyższego szczebla.
7. W przypadkach ustalenia uprawnień do równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego należy:
 - a) przeprowadzając postępowania administracyjne zwrócić szczególną uwagę na ustalenie kto jest członkiem rodziny strażaków w rozumieniu art. 75 ustawy o PSP, a następnie ustalić czy wnioskodawcy posiadają uprawnienia do otrzymywania równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego. W przypadku nienależnego przyznania równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego, **za zgodą stron** należy uchylić decyzje przyznające te uprawnienia,
 - b) nienależnie pobrany równoważnik należy zwrócić i należy wydać w takich przypadkach odpowiednie decyzje,
 - c) w przypadku utraty uprawnień do otrzymywania równoważnika pieniężnego za brak lokalu mieszkalnego należy wydać stosowną decyzję.
8. W przypadkach ustalenia uprawnień do pomocy finansowej na uzyskanie lokalu mieszkalnego lub domu należy:
 - a) **za zgodą strony** uchylić decyzję przyznającą pomoc finansową na uzyskanie lokalu przez strażaka w służbie przygotowawczej dot., a następnie wydać decyzję o zwrocie nienależnie pobranej pomocy. W przypadku braku zgody, postępowanie przeprowadzi organ wyższego szczebla.
 - b) należy ustalić kto jest winny braku w teczce mieszkaniowej strażaka (.....) wniosku o przyznanie pomocy finansowej na uzyskanie domu lub lokalu mieszkalnego i podać przyczyny jego braku.
9. Uregulować stan faktyczny oraz ewidencyjny (SWD – ST) wyposażenia pojazdów, nazewnictwa sprzętu.

10. Uregulować nieprawidłowości w przypisaniu sprzętu w katalogu sił i środków (KSIS).
11. Zadbać o stan techniczny pojazdów użytkowanych w Komendzie Powiatowej PSP w Myśliborzu.
12. Wyznaczyć jedną odpowiedzialną osobę za gospodarkę transportową w Komendzie.
13. Ujednolicić i uzupełnić sposób prowadzenia teczek pojazdów w oparciu Instrukcją Kancelaryjną, Jednolity Rzeczowy Wykaz Akt i rozdział IX zarządzenia Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej Nr 8 z dnia 10 kwietnia 2008 r. oraz Nr 13 z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie gospodarki transportowej w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej (całość dokumentacji w jednym miejscu, JRG lub komenda).
14. Zadbać o terminowe podpisywanie umów.

Wystąpienie pokontrolne zawiera 11 stron.

Zgodnie z art. 48 „ustawy” od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Zgodnie z art. 49 „ustawy” kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 30 dni od otrzymania wystąpienia pokontrolnego poinformuje Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP o sposobie wykonania zaleceń, wykorzystania wniosków lub przyczynach ich niewykorzystania. Niezależnie od powyższego należy złożyć kolejne informacje o wykonaniu lub wdrożeniu wszystkich uwag, wniosków i zaleceń pokontrolnych.

**Zachodniopomorski
Komendant Wojewódzki
Państwowej Straży Pożarnej
st. bryg. Jacek Staśkiewicz**

Do wiadomości:

1. Komendant Główny
Państwowej Straży Pożarnej