

*bryg. mgr inż. Krzysztof Kędryk*

ZATWIERDZAM

## **Sprawozdanie roczne z działalności kontrolnej Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu za 2017 r.**

### **Ad 1. Przepisy regulujące zasady i tryb przeprowadzania kontroli**

Kontrole działalności podległych jednostek organizacyjnych PSP oraz komórek organizacyjnych Komendy Wojewódzkiej PSP prowadzono w oparciu o:

- Ustawę z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092).
- Decyzję Nr 65 Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 31 maja 2012 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania wytycznych w zakresie zasad i trybu przeprowadzania kontroli w urzędach obsługujących organy lub w jednostkach organizacyjnych podległych lub nadzorowanych przez Ministra Spraw Wewnętrznych (Dz. Urz. MSW z 2012 r. poz. 43 ze zm.).

Ponadto w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania kontroli stosowano:

- Standardy kontroli w administracji rządowej z dnia 10 lutego 2012 r., zatwierdzone przez Prezesa Rady Ministrów.
- Standardy kontroli w administracji rządowej z dnia 31 sierpnia 2017 r., zatwierdzone przez Prezesa Rady Ministrów.
- Zasady metodyki kontroli dla potrzeb jednostek organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej zatwierdzone przez Zastępcę Komendanta Głównego PSP w dniu 19 września 2013 r.

### **Ad 2. Organizacja komórek organizacyjnych realizujących czynności kontrolne**

W strukturze organizacyjnej Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu nie ma wydzielonej komórki kontroli. Działalność kontrolna jest zadaniem wspólnym komórek organizacyjnych, co znajduje potwierdzenie w regulaminie organizacyjnym.



Zgodnie z zatwierdzonym regulaminem organizacyjnym zadania z zakresu koordynacji kontroli przeprowadzanych w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej na obszarze woj. opolskiego realizowane są przez wydział organizacji i nadzoru Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu. Zespoły kontrolerów - w zależności od przedmiotowego zakresu kontroli - wyznaczane były przez Opolskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP. W ich skład wchodził nadzorujący dane zadania funkcjonariusze i pracownicy cywilni z poszczególnych merytorycznych komórek organizacyjnych komendy.

Zadania kierownika komórki do spraw kontroli wynikające z ustawy o kontroli w administracji rządowej ma przypisane do zakresu czynności funkcjonariusz mianowany na stanowisko zastępcy naczelnika wydziału organizacji i nadzoru. Zastępowanie kierownika komórki do spraw kontroli pod jego nieobecność ma wpisane do zakresu czynności starszy specjalista (KSC) z wydziału organizacji i nadzoru.

W okresie sprawozdawczym w regulaminie organizacyjnym Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu w „zadaniach wspólnych komórek organizacyjnych” dodano: „uczestnictwo w analizie ryzyka, doborze tematów i celów kontroli (na etapie planowania) oraz w procesie wykorzystywania wyników kontroli do celów służbowych” natomiast w wydziale organizacji i nadzoru dodano: „realizowanie zadań kierownika komórki ds. kontroli zgodnie z ustawą o kontroli w administracji rządowej”.

W zakresach czynności osób wchodzących w skład zespołów kontrolerów wprowadzono zapisy dot. „monitorowania wniosków i zaleceń pokontrolnych po przeprowadzonych kontrolach” oraz „prowadzenia bieżącej analizy ryzyka stanowiącej podstawę do planowania kontroli oraz opracowywania programów kontroli”.

Liczba i nazwa komórki organizacyjnej realizującej czynności kontrolne (wydział, biuro, itp.)	Liczba: 8 Wydziały: kadr i bhp, organizacji i nadzoru, techniczny, kwatermistrzowski, finansów, kontrolno – rozpoznawczy, operacyjny, ośrodek szkolenia.
Liczba osób z poszczególnych komórek organizacyjnych realizujących czynności kontrolne w 2017 r.	25
Fluktuacja pracowników uczestniczących w kontrolach w 2017r. – wyrazić w [%].	36 %



### Ad 3. Liczba przeprowadzonych kontroli w roku sprawozdawczym

Kontrole		Kontrole				Ogółem
		Tryb zwykły	Tryb uproszczony	Planowe	Poza planem	
Liczba						
przeprowadzonych kontroli		17		17		17
skontrolowanych podmiotów		12		12		12
Skierowanych w wyniku kontroli:	wnioseków do prokuratury w celu wszczęcia postępowania przygotowawczego	0		0		0
	wnioseków o wszczęcie postępowań dyscyplinarnych	0		0		0
	zawiadomień o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych	0		0		0
	innych zawiadomień (np. do CBA)	0		0		0
kontroli rozpoczętych a niezakończonych w okresie sprawozdawczym (są to kontrole, w których na dzień 31.12.2017 r. czynności kontrolne były w trakcie realizacji, lub brak było podpisanego projektu wystąpienia pokontrolnego przez kontrolera)		0		0		0
niezrealizowanych kontroli zaplanowanych na 2017 r.		0		0		0
średniego czasu trwania kontroli w dniach roboczych*		41		41		41

\*Tj. od dnia podpisania upoważnienia do dnia przekazania jednostce kontrolowanej wystąpienia pokontrolnego. W przypadku zakończenia postępowania kontrolnego innym dokumentem pokontrolnym, proszę o podanie czasu realizacji kontroli od momentu podpisania upoważnienia do momentu podpisania dokumentu kończącego kontrolę.

**Nie uwzględniamy w sprawozdaniu informacji o kontrolach z zakresu ochrony informacji niejawnych.**



**Ad 4. Zawiadomienia (wykazane w pkt. 3) skierowane w 2017 r. w wyniku przeprowadzonych i zakończonych w 2017 r. kontroli, wg tabeli.\***

Lp.	Rodzaj zawiadomienia	Temat kontroli	Data zawiadomienia	W sprawie	Podmiot, do którego skierowano zawiadomienie	Podmiot/osoba, którego dotyczy zawiadomienie (tylko funkcja, stanowisko- bez danych osobowych)	Informacja o rozstrzygnięciu lub stanie sprawy	Dodatkowe informacje  (np. ewentualne wniesione środki zaskarżenia)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
-	-	-	-	-	-	-	-	-

\*Zawiadomienia złożone w wyniku przeprowadzonych i zakończonych kontroli w 2017 r. nawet gdy zostały wszczęte przed 2017 r.

**Ad 5. Wyniki kontroli zakończonych w 2017 r. Proszę uzupełnić tabelę o liczbę kontroli.**

<u>Wyniki kontroli</u>	<u>Liczba zakończonych kontroli*</u>
Pozytywna	13
Pozytywna z uchybieniami	1
Pozytywna z nieprawidłowościami	3
Negatywna	0

\*Liczba zakończonych kontroli powinna być zgodna z liczbą wyników kontroli. Jeżeli w kontroli, nie sformułowano ogólnej oceny, prosimy o jej oszacowanie na podstawie ocen cząstkowych.

**Ad 6. Istotne nieprawidłowości, które skutkowały sformułowaniem znaczących zaleceń\* pokontrolnych (wraz ze stanem ich realizacji).**

<u>Obszar kontroli</u>	<u>Istotna nieprawidłowość</u>	<u>Treść zalecenia znaczącego</u>	<u>Status zalecenia</u> (zrealizowane /realizowane /niezrealizowane /niemonitorowane)
Finanse publiczne			
Gospodarowanie majątkiem publicznym			
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona	<p>I. Naruszono zapisy art. 107 § 1 Kodeksu Postępowania Administracyjnego  <i>Błędnie ustalono stronę w postępowaniu administracyjnym</i>  <i>Adresatem decyzji winien być:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bank, a nie Dyrektor Biura Administracji,</li> <li>- Gmina zamiast Burmistrza,</li> <li>- Dyrektor Zakładu Gospodarki Komunalnej zamiast Gminy.</li> </ul>	<p>Każdorazowe określanie strony postępowania w wydawanych decyzjach administracyjnych zgodnie z art. 107 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks Postępowania Administracyjnego (tj. Dz.U. z 2017 r. poz.1257).                      Kto jest stroną postępowania zostało określone w Dziale I. Rozdział 6. KPA.</p>	Realizowane



<p>2. Naruszono zapisy § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie czynności kontrolno- rozpoznawczych przeprowadzanych przez Państwową Straż Pożarną z dnia 24 października 2005 r. (Dz.U. Nr 225, poz. 1934).</p> <p><i>-tzn. nie zatwierdzono rocznego planu czynności kontrolno- rozpoznawczych na 2017 r.</i></p>	<p>Sporządzanie rokrocznie planu czynności kontrolno- rozpoznawczych do końca roku poprzedzającego rok objęty planem zgodnie z § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji w sprawie czynności kontrolno- rozpoznawczych przeprowadzanych przez Państwową Straż Pożarną z dnia 24 października 2005 r. (Dz.U. Nr 225, poz. 1934).</p>	<p>Zrealizowane</p>
<p>3. Naruszono zapisy art. 23 ust. 8 pkt 8 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (tj. Dz.U. z 2017 r., poz. 1204).</p> <p><i>-tzn. kontrole przeprowadzono w terminie niezgodnym ze wskazaną w upoważnieniu datą rozpoczęcia i przewidywanego terminu zakończenia kontroli.</i></p>	<p>Realizowanie czynności kontrolno- rozpoznawczych w terminie ściśle określonym w upoważnieniu zgodnie z art. 23 ust. 8 pkt 8 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej.</p> <p>Upoważnienie do przeprowadzenia czynności kontrolno- rozpoznawczych zawiera wskazanie daty rozpoczęcia i przewidywanego terminu zakończenia kontroli.</p>	<p>Realizowane</p>
<p>4. Naruszono § 36 ust. 1 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1319)</p>	<p>Należy stosować wzór karty zdarzenia wynikającej z § 36 ust. 1 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz. U. z 2017r. poz. 1319) w zakresie każdorazowego:</p> <p>a. wpisywania w karcie zdarzenia cz. I numeru telefonu osoby zgłaszającej,</p> <p>b. podpisywania karty zdarzenia cz. I i II,</p>	<p>Realizowane</p>
<p>5. Naruszono zapisy Zasad ewidencjonowania zdarzeń w Systemie Wspomagania Decyzji Państwowej Straży Pożarnej zatwierdzonych przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w 2014 roku</p>	<p>Należy umieszczać punkt 2 „opis dodatkowy, wg stanu po dojeździe na miejsce zdarzenia” w części dotyczącej zgłoszenia w karcie zdarzenia cz. I SWD PSP zgodnie z „Zasadami ewidencjonowania zdarzeń w Systemie Wspomagania Decyzji Państwowej Straży Pożarnej” zatwierdzonymi przez Komendanta Głównego Państwowej Straży Pożarnej w 2014 roku, gdzie w rozdziale II opisano sposób uzupełniania karty zdarzenia.</p>	<p>Realizowane</p>
<p>6. Naruszono § 36 ust. 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie</p>	<p>Należy stosować się do zapisów § 36 ust. 3 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie</p>	<p>Realizowane</p>



	szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1319)	szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1319), gdzie dyspozytor lub dyżurny operacyjny stanowiska kierowania komendanta Państwowej Straży Pożarnej odnotowuje w karcie zdarzenia cz. II (karta manipulacyjna) zakres własnych zadań zrealizowanych w ramach koordynacji działań ratowniczych i planu ratowniczego oraz zadań wynikających z decyzji, poleceń i rozkazów wydanych przez kierującego.	
	7. Nie stosowano się do „Zasad postępowania jednostek ochrony przeciwpożarowej w związku ze zdarzeniami na drogach” Komendanta Głównego PSP z listopada 2012 r.	Należy stosować się do „Zasad postępowania jednostek ochrony przeciwpożarowej w związku ze zdarzeniami na drogach” Komendanta Głównego PSP z listopada 2012 r. w zakresie każdorazowego:  a. podejmowania działań w związku ze zdarzeniami na drogach, gdzie zgodnie z pkt. II ppkt. 1 zasad występuje konieczność udziału Jednostek Ochrony Przeciwpożarowej w zdarzeniu,  b. stosowania się do odpowiedniego postępowania po przybyciu na miejsce zdarzenia zgodnie z pkt. IV zasad,  c. przekazywania terenu działań ratowniczych zgodnie z pkt. V zasad.	Realizowane
	8. Nie stosowano się do „Zasad dysponowania sił jednostek ochrony przeciwpożarowej oraz doraźnego zabezpieczenia operacyjnego terenu powiatu głubczyckiego po zadysponowaniu zasobów ratowniczych” Komendanta Powiatowego PSP w Głubczycach z 4 września 2013 roku	Należy stosować się do „Zasad dysponowania sił jednostek ochrony przeciwpożarowej oraz doraźnego zabezpieczenia operacyjnego terenu powiatu głubczyckiego po zadysponowaniu zasobów ratowniczych” Komendanta Powiatowego PSP w Głubczycach z 4 września 2013 r., jednocześnie należy uporządkować numerację procedur, która nie jest czytelna.	Realizowane  <i>(w zakresie stosowania się do zasad)</i>  Zrealizowane  <i>(w zakresie uporządkowania numeracji procedur)</i>
	9. Naruszono § 36 ust. 1 pkt. 4 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 4 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319)	Należy generować zestawienie dobowe zgodnie z zapisem § 36 ust. 1 pkt. 4 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 4 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego	Realizowane



		(Dz.U. 2017 r. poz.1319), tj. do godz. 0.30 dnia następnego.	
	10. Naruszono § 37 ust. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319)	Należy stosować karty udzielonej kwalifikowanej pierwszej pomocy zgodnie ze wzorem określonym w zał. nr 4 wprowadzonym § 37 ust. 1 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319) w zakresie każdorazowego podpisywania karty.	Realizowane
	11. Naruszono § 37 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319)	Należy potwierdzać przekazanie karty udzielonej kwalifikowanej pierwszej pomocy zgodnie z § 37 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319). Potwierdzanie powinno polegać na złożeniu podpisu na karcie przez lekarza lub ratownika medycznego bądź dołączeniu do niej potwierdzenia z faxu lub poczty elektronicznej.	Realizowane
	12. Nie stosowanie się do zasad ewidencjonowania zdarzeń w SWD PSP (grudzień 2014 r.)	Należy stosować się do zasad ewidencjonowania zdarzeń w SWD PSP (grudzień 2014 r.) w zakresie rzetelnego uzupełniania informacji ze zdarzenia.	Realizowane
	13. Naruszono § 40 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319)	Należy stosować wzór potwierdzenia udziału w działaniu ratowniczym określony w załączniku nr 1 wprowadzonym § 40 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz.U. z 2017 r. poz.1319) w zakresie każdorazowego podpisywania potwierdzenia udziału w działaniach ratowniczych.	Realizowane
	14. Naruszono § 21 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego (Dz. U. 2017 r. poz.1319)	Należy stosować wzór potwierdzenia przekazania terenu, obiektu lub mienia objętego działaniem ratowniczym zgodnie § 21 ust. 2 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 3 lipca 2017 r. w sprawie szczegółowej organizacji krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego	Realizowane



		<p>(Dz. U. z 2017 r. poz.1319) w zakresie każdorazowego:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ wpisywania właściwej godziny zakończenia działań ratowniczych,</li> <li>✓ podpisywania przez przekazującego</li> <li>✓ podpisywania przez przejmującego,</li> <li>✓ prawidłowego określania podmiotu któremu przekazano miejsce objęte działaniem ratowniczym przez właściwe skreślenia,</li> <li>✓ umieszczania wszystkich danych osoby przekazującej i przejmującej o których mowa we wzorze potwierdzenia,</li> <li>✓ umieszczania właściwej daty zdarzenia.</li> </ul>	
	<p>15. Naruszono § 4 ust. rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 4 lipca 1992 r. w sprawie zakresu korzystania z praw przez kierującego działaniem ratowniczym (Dz. U. nr 54 poz. 259)</p>	<p>Należy stosować § 4 ust. rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 4 lipca 1992 r. w sprawie zakresu korzystania z praw przez kierującego działaniem ratowniczym (Dz. U. nr 54 poz. 259) w zakresie uzyskania pisemnego potwierdzenia o fakcie poinformowania przełożonego (podpis na raporcie).</p>	<p>Realizowane</p>
<p>Zarządzanie kadrami</p>	<p>W opisie i wartościowaniu stanowisk:  <b>STRASZEGO INFORMATYKA</b>  1. nie został określony pożądany profil wykształcenia,  2. nieprawidłowo przyznano punkty za: niedoprecyzowany poziom wykształcenia oraz kryterium szczegółowe „znajomość języków obcych”  <b>STARSZEGO SPECJALISTY</b>  1. W pkt 5 ww. opisu stanowiska pracy zaznaczono, że „bezpośrednio kieruje lub koordynuje pracę do 4 pracowników”, ale w pkt 8 tego samego opisu nie ma nic na temat tego, że wykonywane zadania powodują czasową lub permanentną koordynację prac realizowanych przez inne osoby, w celu osiągnięcia założonego celu.</p>	<p>1. Należy uzupełnić opisy stanowisk pracy st. specjalisty oraz st. informatyka  2. Należy przeprowadzić ponowny proces wartościowania stanowisk pracy st. specjalisty oraz st. informatyka</p>	<p>Zrealizowane</p>



	2.nieprawidłowo zostało zwartościowane kryterium <i>„odpowiedzialność za realizację zadań przez współpracowników lub podległy personel”</i>		
Procesy legislacyjne			
Księgowość i sprawozdawczość			
Upublicznianie informacji			
Przestrzeganie zasad etycznych			
Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami			
Informatyzacja działalności/ Bezpieczeństwo IT			
Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej			
Inny obszar/inne obszary	Naruszono § 13 załącznika do decyzji nr 17 Komendanta Głównego PSP z dnia 22 kwietnia 2009 r. w sprawie organizacji i zasad działania archiwów zakładowych oraz zasad postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej w zakresie przyjmowania teczek aktowych kat. A i kat. B do archiwum w stanie nieuporządkowanym.	Przyjmować teczki aktowe kat. „A” i kat. „B” do archiwum w stanie uporządkowanym zgodnie z § 13 załącznika do decyzji nr 17 Komendanta Głównego PSP z dnia 22 kwietnia 2009 r. w sprawie organizacji i zasad działania archiwów zakładowych oraz zasad postępowania z materiałami archiwalnymi i dokumentacją niearchiwalną w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej.	Zrealizowane
	Nie zastosowano się do zapisów § 14 ust. 5 załącznika do decyzji nr 17 Komendanta Głównego PSP z dnia 22 kwietnia 2009 r. w sprawie organizacji i zasad działania archiwów zakładowych w zakresie pieczęci do archiwum.	Wyrobić pieczęć archiwum zgodnie z § 14 ust. 5 załącznika do decyzji nr 17 Komendanta Głównego PSP z dnia 22 kwietnia 2009 r.	Zrealizowane
	Nie dostosowano pomieszczenia archiwum do wymagań określonych w Polskiej Normie nr PN-ISO 11799 z czerwca 2006r. "Informacja i dokumentacja - wymagania dotyczące warunków przechowywania materiałów archiwalnych i bibliotecznych" przede wszystkim w zakresie wilgotności.	Podjąć skuteczne działania zmierzające do dostosowania pomieszczenia archiwum do wymagań określonych w Polskiej Normie nr PN-ISO 11799 z czerwca 2006 r. "Informacja i dokumentacja - wymagania dotyczące warunków przechowywania materiałów archiwalnych i bibliotecznych" przede wszystkim w zakresie wilgotności.	Zrealizowane



\*Znaczące zalecenie/wniosek/rekomendacja – brak realizacji skutkuje utrzymaniem stanu nieprawidłowości – tj. działania lub zaniechania działania, które w świetle kryteriów oceny należałoby uznać np. za nielegalne, niegospodarne, niecelowe, nierzetelne, niewydajne, nieskuteczne lub niezgodne z przyjętym programem lub polityką Rządu. Do tej grupy zaliczyć należy również takie zalecenie/wniosek/rekomendację, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenie istotnej zmiany w działalności jednostki kontrolowanej.

**Ad 7. Istotne nieprawidłowości, które skutkowały sformułowaniem kluczowych (krytycznych) zaleceń\*\* pokontrolnych (wraz ze stanem ich realizacji).**

<u>Obszar kontroli</u>	<u>Istotna nieprawidłowość</u>	<u>Przyczyny powstania nieprawidłowości oraz osoby odpowiedzialne za ich wystąpienie</u>	<u>Treść zalecenia kluczowego</u>	<u>Status zalecenia</u> (zrealizowane/realizowane /niezrealizowane/niemonitorowane)
Finanse publiczne				
Gospodarowanie majątkiem publicznym				
Wykonywanie zadań merytorycznych, tj. zadań dla których jednostka została powołana/utworzona				
Zarządzanie kadrami				
Procesy legislacyjne				
Księgowość i sprawozdawczość				
Upublicznianie informacji				
Przestrzeganie zasad etycznych				
Działalność kontrolna oraz postępowanie ze skargami i wnioskami				
Informatyzacja działalności/ Bezpieczeństwo IT				
Zarządzanie, realizacja i kontrola programów finansowych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej				
Inny obszar/inne obszary				

\*\*Kluczowe (krytyczne) zalecenie/wniosek/rekomendacja – niewykonanie skutkuje utrzymaniem lub doprowadzi do powstania takiej nieprawidłowości, która poważnie zagraża lub uniemożliwia realizację zadań kontrolowanej jednostki lub takie zalecenie/wniosek/rekomendacja, którego celem nie jest usunięcie nieprawidłowości, ale wprowadzenia istotnych zmian systemowych.



#### Ad.8. Uzyskane efekty z kontroli, w szczególności:

Finansowe rezultaty	Kwota w PLN	Opis
Łączna kwota finansowych lub sprawozdawczych skutków nieprawidłowości zidentyfikowanych w wyniku przeprowadzonych kontroli	-	-
Łączna kwota korzyści finansowych	-	-

\***Finansowe lub sprawozdawcze skutki nieprawidłowości** – kwoty, które zostały utracone, zostaną utracone lub zostaną wydatkowane przez jednostkę lub budżet państwa w rezultacie wykrytych nieprawidłowości.

\*\***Korzyści finansowe** – pozyskane kwoty dodatkowych dochodów lub przychodów budżetu państwa lub przychodów jednostki oraz oszczędności finansowe (kwoty odpowiadające wielkości obniżenia kosztów lub wydatków, które nastąpiło lub nastąpi w wyniku podjęcia wskazanych w zaleceniu i nie spowoduje uszczerbku do realizacji zadań).

Przeprowadzone kontrole przede wszystkim spełniały funkcję korygującą, profilaktyczną oraz instruktazowo - doradczą, a wykazane podczas nich uchybienia i nieprawidłowości umożliwiły kierownikom jednostek organizacyjnych PSP wprowadzenie korekty nieprawidłowych działań, ponadto wskazały obszary działania wymagające wzmożonego nadzoru i wdrożenia w nich wniosków i zaleceń pokontrolnych zapobiegających ujemnym zjawiskom w przyszłej działalności. Kontrole wpłynęły na poprawę efektywności funkcjonowania kontrolowanych podmiotów oraz usprawnienia form nadzoru nad wskazanymi podczas kontroli obszarami.

#### Ad 9. Wnioski i uwagi dotyczące organizacji czynności kontrolnych i sprawozdawczości oraz przykłady dobrych praktyk w postępowaniu kontrolnym.

Komenda Wojewódzka PSP w Opolu nie wnosi wniosków i uwag dotyczących czynności kontrolnych i sprawozdawczości.

W ramach dobrych praktyk:

- w jednostkach organizacyjnych PSP na terenie woj. opolskiego realizowane są kontrole sprawdzające;
- na potrzeby m. in. opracowywania planu kontroli sporządzana jest analiza przeprowadzanych kontroli od 1994 roku z podziałem na tryb kontroli, zakres przedmiotowy oraz nazwę podmiotu kontrolowanego;



- każdorazowo przed i w trakcie przeprowadzanych kontroli stosuje się formę doradczo- instruktażową dla kierowników i członków zespołów kontrolnych Opolskiego Komendanta Wojewódzkiego PSP;
- na serwerze pracy grupowej eGW Komendy Wojewódzkiej PSP w Opolu osoby zainteresowane mają dostęp do aktów regulujących sposoby i tryby przeprowadzania kontroli, a także zasady oraz algorytmy postępowania kontrolnego zarówno dla kontroli zewnętrznych jak i wewnętrznych.

Sporządziła:

mł. bryg. Beata Ligęza

Kierownik komórki ds. kontroli

tel 77 420 70 19

e-mail: beatal@psp.opole.pl