



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, dnia 6 grudnia 2017 r.

WBZK.II.431.26.2017

Egz. nr 1

**Pani
Barbara Galicz
Burmistrz Miasta i Gminy
Tarczyn
Szef Obrony Cywilnej Gminy
Urząd Miejski w Tarczynie
ul. Juliana Stępkowskiego 17
05-555 Tarczyn**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

przeprowadzonej poza planem w trybie uproszczonym w Urzędzie Miejskim w Tarczynie, ul. Juliana Stępkowskiego 17, 05-555 Tarczyn na podstawie art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 525), art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011 r. nr 165, poz. 1092) oraz § 4 umowy użyczenia nr 678/2015 zawartej w dniu 14 października 2015 r. pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Wojewodę Mazowieckiego a Urzędem Miejskim w Tarczynie reprezentowanym przez Burmistrza Miasta i Gminy Tarczyn.

Ustalenia formalno-organizacyjne.

W okresie objętym kontrolą funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Tarczyn sprawowała Pani Barbara Galicz - na stanowisku od 19 listopada 2002 r.

Pracownikiem odpowiedzialnym za realizację zadań objętych kontrolą był Pan Stanisław Surdykowski - podinspektor w Referacie Spraw Obywatelskich, Obronnych i Zarządzania Kryzysowego - na stanowisku od 1 kwietnia 2003 r.

Kontrolę przeprowadzili:

- Andrzej Werle - starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej¹ w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przewodniczący zespołu kontrolującego - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 264/WBZK/2017 z dnia 30 października 2017 roku;
- Natalia Wolska - starszy inspektor w Oddziale Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej² w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 265/WBZK/2017 z dnia 30 października 2017 roku.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 9 listopada 2017 r.

Zakres kontroli dotyczył gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej, a kontrolą został objęty okres od 01.11.2014 r. do 31.10.2017 r.

Zespół kontrolujący przeprowadził czynności kontrolne w siedzibie organu kontrolowanego zgodnie z wytycznymi Dyrektora Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Mazowieckim Urzędzie Wojewódzkim w Warszawie do prowadzenia kontroli w zakresie gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej przekazanymi w użyczenie jednostkom samorządu terytorialnego przez Wojewodę Mazowieckiego, zatwierdzonymi w dniu 6 października 2017 r.

Kontroli poddano następujące zagadnienia:

1. Prowadzenie ewidencji sprzętu obrony cywilnej pod względem ilościowym i wartościowym.
2. Prowadzenie dokumentacji magazynowej.
3. Sposób przechowywania sprzętu obrony cywilnej i ocena stanu zabezpieczenia pomieszczenia magazynowego.

Ustalenia kontroli

W trakcie kontroli ustalono, co następuje.

1. W zakresie prowadzenia ewidencji sprzętu obrony cywilnej pod względem ilościowym i wartościowym.

Ewidencja ilościowo wartościowa majątku obrony cywilnej prowadzona jest od 2001 r.

¹ wcześniej Oddział Spraw Obronnych, Obrony Cywilnej i Logistyki. Nazwa zmieniona zarządzeniem Nr 618 Wojewody Mazowieckiego z dnia 13 listopada 2017 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

² j.w.

w wersji papierowej w formie księgi inwentarzowej (Dowód: akta kontroli str. 11-15 - Księga inwentarzowa sprzętu obrony cywilnej), która zawiera elementy tj. numery indeksowe, nazwy asortymentu, jednostki miary, stany magazynowe oraz ceny magazynowe i wartości. Od 2008 r. w Urzędzie Miejskim w Tarczynie zaprzestano czynności ewidencjonowania w księdze inwentarzowej sprzętu obrony cywilnej. W okresie kontrolowanym wykonano dokument przychodowo-rozchodowych, który zatwierdził Burmistrz Tarczyna (Dowód: akta kontroli str. 16 - Protokół przyjęcia-przekazania nr 5/2015/OC).

W okresie objętym kontrolą nie przeprowadzono inwentaryzacji składników majątku obrony cywilnej. Kontrola gospodarki magazynowej opierała się na corocznym potwierdzaniu stanu ilościowego sprzętu użyczonego z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie (MUW).

2. W zakresie prowadzenia dokumentacji magazynowej.

Osobą odpowiedzialną za pełnienie obowiązków związanych z realizacją zadań Obrony Cywilnej jest Pan Stanisław Surdykowski - podinspektor w Referacie Spraw Obywatelskich, Obronnych i Zarządzania Kryzysowego (Dowód: akta kontroli str. 17-18 - Zakres odpowiedzialności, obowiązków i czynności), który nie posiada stosownego oświadczenia o odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie.

Sprzęt użyczony przez MUW wykorzystywany jest wyłącznie do celów szkoleniowych.

3. W zakresie sposobu przechowywania sprzętu obrony cywilnej i ocena stanu zabezpieczenia pomieszczenia magazynowego.

Sprzęt przeznaczony do realizacji zadań obrony cywilnej przechowywany jest w jednym z pomieszczeń budynku Urzędu Miejskiego w Tarczynie. Obsługą magazynu zajmuje się Pan Stanisław Surdykowski.

Pomieszczenie magazynu jest czyste, ogrzewane i wentylowane, a także zabezpieczone jednym zamkiem patentowym przed kradzieżą oraz dostępem nieuprawnionych osób. Przy pomieszczeniu magazynowym znajduje się zalegalizowana gaśnica, instrukcja przeciwpożarowa, instrukcja pierwszej pomocy, hydrant oraz apteczka sanitarna.

W pomieszczeniu magazynowym znajduje się sprzęt obrony cywilnej oraz inny sprzęt zakupiony z własnych środków finansowych Urzędu. Sprzęt znajdujący się w magazynie nie jest oznaczony wywieszkami magazynowymi oraz nie jest oddzielony od innego sprzętu znajdującego się w pomieszczeniu. Sprzęt zabezpieczono folią i kartonami przed zniszczeniem lub uszkodzeniem.

Podczas kontroli wrywkowo sprawdzono stan ilościowy koców o numerze indeksowym 050205004. Stan faktyczny był zgodny ze stanem ewidencyjnym.

Wnioski, ocena i zalecenia.

Podczas kontroli stwierdzono następujące nieprawidłowości i uchybienia powodujące niżej wymienione skutki:

1. W Urzędzie Miejskim w Tarczynie nie został wyznaczony pracownik, któremu powierzono odpowiedzialność materialną za użyzione przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie rzeczowe składniki majątku obrony cywilnej. Taki stan rzeczy w przypadku stwierdzonych podczas inwentaryzacji niedoborów stanowi podstawę do uwolnienia się od odpowiedzialności pracownika, który w sposób nieformalny zajmuje się tym sprzętem oraz uniemożliwia pociągnięcie go do odpowiedzialności materialnej za powstałe szkody. Zaistniałe okoliczności zakwalifikowano jako **nieprawidłowość**.
2. W okresie kontrolowanym nie przeprowadzono inwentaryzacji składników majątku obrony cywilnej zgodnie z § 26 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047). Odstąpienie od inwentaryzacji stwarza duże ryzyko zaistnienia rozbieżności pomiędzy stanem rzeczywistym użyzonego sprzętu, a stanem księgowym, co zakwalifikowano jako **uchybienie**.
3. W pomieszczeniu magazynowym użyzony sprzęt obrony cywilnej nie został oddzielony od innego sprzętu oraz nie oznaczono go wywieszkami magazynowymi. Brak wyodrębnienia i oznaczenia sprzętu może stworzyć ryzyko zagubienia tego sprzętu lub też omyłkowe przemieszczenie, co zakwalifikowano jako **uchybienie**.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, realizację zadań z zakresu gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej w Urzędzie Miejskim w Tarczynie oceniono **pozytywnie pomimo nieprawidłowości**.

Przedstawiając ustalenia wynikające z przeprowadzonej kontroli zobowiązuję Panią Burmistrz do podjęcia następujących działań:

1. Wyznaczenia pracownika Urzędu Miejskiego w Tarczynie do pełnienia obowiązków magazyniera magazynu sprzętu obrony cywilnej oraz powierzenia mu odpowiedzialności materialnej za użyzione przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie sprzęt obrony cywilnej.

2. Przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku obrony cywilnej użyzonego przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie, zgodnie z § 26 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2016, poz.1047) oraz dokonania stosownego wpisu po tej inwentaryzacji w Księdze inwentarzowej.
3. Wydzielenia miejsca na sprzęt obrony cywilnej w pomieszczeniu magazynowym i odpowiedniego oznakowania tego sprzętu.

Jednocześnie zobowiązuję Panią Burmistrz do przekazania, w terminie 2 miesięcy od daty otrzymania niniejszego sprawozdania, pisemnej informacji o sposobie realizacji zaleceń pokontrolnych.

Stosownie do postanowień art. 52 ust. 5 z ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 Nr 185, poz.1092) w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania, kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo przedstawienia do niego stanowiska. Powyższe nie wstrzymuje realizacji ustaleń kontroli.

.....
(podpis kierownika jednostki kontrolującej lub działającego
w jego imieniu kierownika komórki do spraw kontroli)

Załączniki 2 na 4 str.:

Załącznik nr 1 na 2 str. - Dokumentacja fotograficzna z oględzin Magazynu Sprzętu Obrony Cywilnej;

Załącznik nr 2 na 1 str. - Wykaz akt kontroli.

Wykonano w 2 egz.

Egz. nr 1 – Burmistrz Miasta i Gminy Tarczyn

Egz. nr 2 - a/a

Sporządził: Zespół kontrolujący