



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, dnia 27 marca 2018 r.

WBZK-II.431.2.2018

Egz. nr 1

**Pan
Andrzej Szymański
Burmistrz Miasta i Gminy
Biezuń
Szef Obrony Cywilnej Gminy
Urząd Miasta i Gminy Biezuń
ul. Warszawska 2
09-320 Biezuń**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

sprawdzającej przeprowadzonej poza planem w trybie uproszczonym w Urzędzie Miasta i Gminy Biezuń, ul. Warszawska 2, 09-320 Biezuń 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 2017 r. poz. 2234), 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 853/2015 zawartej w dniu 6 października 2015 r. pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Wojewodę Mazowieckiego, a Urzędem Miasta i Gminy Biezuń reprezentowanym przez Burmistrza Miasta i Gminy Biezuń.

Przedmiot kontroli obejmował realizację zaleceń pokontrolnych dotyczących gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej, zawartych w sprawozdaniu Szefa Obrony Cywilnej Kraju z dnia 22 czerwca 2017 r., znak: BKSU-I-092/6-17/17 z kontroli przeprowadzonej w Powiecie Żuromińskim w dniach 15 maja - 9 czerwca 2017 roku.

Ustalenia formalno-organizacyjne.

W okresie objętym kontrolą funkcję Burmistrza Miasta i Gminy Biezuń sprawował Pan Andrzej Szymański - na stanowisku od 6 grudnia 2010 r.

Pracownikami odpowiedzialnymi za realizację zadań objętych kontrolą byli:

Pan Krzysztof Zakrzewski - Sekretarz Gminy - na stanowisku od 1 marca 2003 roku

Pani Klaudia Gołębiowska - pracownik II stopnia wykonujący zadania w ramach prac interwencyjnych - zatrudniona od 10 listopada 2013 r.

Kontrolę przeprowadzili:

- Andrzej Werle - starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przewodniczący zespołu kontrolującego - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 14/WBZK/2018 z dnia 1 marca 2018 roku;
- Natalia Wolska - starszy inspektor w Oddziale Spraw Obronnych i Obrony Cywilnej w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 15/WBZK/2018 z dnia 1 marca 2018 roku.

Kontrola została przeprowadzona w dniu 5 marca 2018 r.

Zakres kontroli dotyczył sprawdzenia realizacji zaleceń pokontrolnych dotyczących gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej, zawartych w sprawozdaniu Szefa Obrony Cywilnej Kraju z dnia 22 czerwca 2017 r., znak; BKSU-I-092/6-17/17 z kontroli przeprowadzonej w Powiecie Żuromińskim w dniach 15 maja - 9 czerwca 2017 roku, 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 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 roku.

Kontroli poddano następujące zagadnienia wynikające z zaleceń pokontrolnych:

1. Planowanie i przeznaczanie z budżetu gminy środków finansowych na zadania Obrony Cywilnej w szczególności z przeznaczeniem na zakupy sprzętu wyposażania formacji OC w sprzęt zgodny z obowiązującymi normami dla formacji OC.

2. Prowadzenie ewidencji pomocniczej użyzonego sprzętu Obrony Cywilnej w ujęciu ilościowo-wartościowym zgodnie z zapisami § 12 umowy nr 853/2015 z 6 października 2015 r., dot. użyczenia sprzętu przez Wojewodę mazowieckiego.
3. Uzupelnienie i rozliczenie się z brakującego sprzętu obrony cywilnej powierzonego przez Wojewodę Mazowieckiego umową nr 853/2015 z 6 października 2015 r..
4. Przestrzeganie zasad prowadzenia gospodarki materiałowej i magazynowej, w tym m.in.: przeprowadzenie inwentaryzacji sprzętu i materiałów OC ze szczególnym uwzględnieniem i zwróceniem uwagi na sprzęt obrony cywilnej znajdujący się na ewidencji.
5. Przestrzeganie zasad i warunków przechowywania własnego i powierzonego przez Mazowieckie Urząd Wojewódzki sprzętu obrony cywilnej.

Ustalenia kontroli

W trakcie kontroli ustalono, co następuje.

- 1. Planowanie i przeznaczanie z budżetu gminy środków finansowych na zadania Obrony Cywilnej w szczególności z przeznaczeniem na zakupy sprzętu wyposażania formacji OC w sprzęt zgodny z obowiązującymi normami dla formacji OC.**

Uchwałą Nr XXVIII/221/2018 Rady Miejskiej w Bieżuniu z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie zmiany Uchwały budżetowej Miasta i Gminy Biezuń na 2018 r. zaplanowano w Dziale 754 - Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa, Rozdział 75414 - obrona cywilna, środki finansowe wysokości 12 tys. zł (Dowód: akta kontroli str. 11-18 - uchwała Nr XXVIII/221/2018 Rady Miejskiej w Bieżuniu z dnia 27 lutego 2018 r.). Środki te, wg wyjaśnienia złożonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Biezuń - Szefa Obrony Cywilnej Gminy przeznaczono na zakup sprzętu i wyposażenia dla gminnych formacji obrony cywilnej. (Dowód: akta kontroli str. 19 - oświadczenie Burmistrza Miasta i Gminy Biezuń).

- 2. Prowadzenie ewidencji pomocniczej użyzonego sprzętu Obrony Cywilnej w ujęciu ilościowo-wartościowym zgodnie z zapisami § 12 umowy nr 853/2015 z 6 października 2015 r., dot. użyczenia sprzętu przez Wojewodę Mazowieckiego.**

Ewidencja ilościowo-wartościowa majątku obrony cywilnej prowadzona była od 1988 r. w wersji papierowej w formie księgi inwentarzowej (Dowód: akta kontroli str. 20-22 - Księga inwentarzowa sprzętu obrony cywilnej), która zawierała niezbędne elementy tj. numery

indeksowe, nazwy asortymentu, jednostki miary, stany magazynowe oraz ceny magazynowe i wartości. Od 1992 r. zaprzestano czynności ewidencjonowania w księdze inwentarzowej sprzętu obrony cywilnej. Na rok 2017 w księdze inwentarzowej odnotowano stan magazynu sprzętu obrony cywilnej użyczonego z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie (MUW) oraz sprzęt zakupiony z własnych środków finansowych. Informacje zawarte w księdze były niewystarczające w zakresie prowadzenia ewidencji. Zespół kontrolny poinformował pracownika Urzędu Miasta i Gminy Bieżeń zajmującego się sprzętem obrony cywilnej, jakie pozycje powinny być wyszczególnione i opisane w księdze inwentarzowej oraz jak prowadzić ewidencję sprzętu obrony cywilnej. W okresie kontrolowanym nie wykonywano dokumentów przychodowo-rozchodowych. Osobą odpowiedzialną materialnie za powierzone mienie, będące składnikami majątku obrony cywilnej, przekazane przez MUW, jest Pan Krzysztof Zakrzewski, który posiada stosowne upoważnienie o odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie (Dowód: akta kontroli str. 23 - Upoważnienie).

3. Uzupelnienie i rozliczenie się z brakującego sprzętu obrony cywilnej powierzonego przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki umową nr 853/2015 z 6 października 2015 r..

Podczas kontroli sprawdzono w magazynie sprzętu obrony cywilnej cały stan ilościowy użyczonego przez MUW sprzętu obrony cywilnej zgodnie z prowadzoną ewidencją w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego MUW. Stan faktyczny był zgodny ze stanem ewidencyjnym.

4. Przestrzeganie zasad prowadzenia gospodarki materiałowej i magazynowej, w tym m.in.: przeprowadzenie inwentaryzacji sprzętu i materiałów OC ze szczególnym uwzględnieniem i zwróceniem uwagi na sprzęt obrony cywilnej znajdujący się na ewidencji.

W okresie objętym kontrolą przeprowadzono na dzień 31.05.2017 r. inwentaryzację składników majątku obrony cywilnej. Zgodnie z art. 26 ust. 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395) o przeprowadzonym spisie z natury poinformowano MUW pismem z dnia 27 września 2017 r., znak: BiZK.5556.2.2017 (Dowód: akta kontroli str. 24 – Pismo ws. stanu ewidencyjnego). Pismem z dnia 22

listopada 2017 r., znak: WBZK-II.2611.163.2017, poinformowano, że stan majątku użyczonego Urzędowi Miasta i Gminy Biezuń przez MUW w Warszawie wyszczególniony w arkuszu spisu z natury nr 1/2017 jest niezgodny z ewidencją majątku obrony cywilnej prowadzonej w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego MUW (Dowód: akta kontroli str. 25 - Pismo ws. niezgodnego stanu magazynowego). Burmistrz Miasta i Gminy Biezuń pismem z dnia 27 listopada 2018 r., znak: BZiK.5553.2.2.2017, poinformował w odpowiedzi, że Urząd jest w trakcie uzupełniania brakującego sprzętu (Dowód: akta kontroli str. 26 – Odpowiedź na pismo WBZK-II.2611.163.2017). Kontrola gospodarki magazynowej opierała się na potwierdzaniu stanu ilościowego sprzętu użyczonego z MUW w Warszawie.

5. Przestrzeganie zasad i warunków przechowywania własnego i powierzonego przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki sprzętu obrony cywilnej.

Sprzęt przeznaczony do realizacji zadań obrony cywilnej przechowywany jest w podpiwniczeniu budynku Urzędu Miasta i Gminy Biezuń. Obsługą magazynu zajmuje się pani Klaudia Gołębiewska (Dowód: akta kontroli str. 27-30 – Zakres czynności).

Pomieszczenie magazynu jest ogrzewane, wentylowane oraz czyste, a także zabezpieczone dwoma zamkami patentowymi przed kradzieżą oraz dostępem nieupoważnionych osób. W magazynie znajduje się zalegalizowana gaśnica, dodatkowo panuje ład i porządek.

Sprzęt znajdujący się w magazynie poukładany jest wg asortymentu na regałach magazynowych. 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. Sprzęt wykorzystywany jest

wyłącznie do celów szkoleniowych.

Wnioski, ocena i zalecenia.

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

1. Od 1992 r. zaprzestano prowadzenia ewidencji pomocniczej użyczonego sprzętu obrony cywilnej w ujęciu ilościowo-wartościowym zgodnie z zapisami § 12 umowy nr 853/2015 z dnia 6 października 2015 r. Brak prowadzenia ewidencji stwarza ryzyko zagubienia się

sprzętu oraz zaistnienia rozbieżności pomiędzy stanem rzeczywistym użyczonego sprzętu, a stanem księgowym. Zakwalifikowano jako **nieprawidłowość**.


2. W pomieszczeniu magazynowym użyczony sprzęt obrony cywilnej nie został oznaczony wywieszkami magazynowymi. Brak oznaczenia sprzętu może stworzyć ryzyko zagubienia się sprzętu lub też omyłkowe przemieszczenie. Zakwalifikowano jako **uchybiecie**.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia, realizację zaleceń pokontrolnych dotyczących gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej przez Urząd Miasta i Gminy Biezuń - zawartych w sprawozdaniu z kontroli Szefa Obrony Cywilnej Kraju z dnia 22 czerwca 2017 r., znak; BKSU-I-092/6-17/17 - oceniono **pozytywnie pomimo nieprawidłowości**.

Przedstawiając ustalenia wynikające z przeprowadzonej kontroli zobowiązuję Pana Burmistrza do podjęcia następujących działań:

1. Wdrożyć prowadzenie ewidencji użyczonego sprzętu obrony cywilnej w ujęciu ilościowo-wartościowym zgodnie z zapisami § 12 umowy nr 853/2015 z dnia 6 października 2015 r. oraz sprzętu zakupionego z własnych środków finansowych.
2. Odpowiednio oznakować sprzęt obrony cywilnej użyczony przez MUW oraz sprzęt zakupiony z własnych środków finansowych.

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.

z up. WOJEWODY MAZOWIECKIEGO

Paweł Dziśiak
Dyrektor Wydziału Bezpieczeństwa
i Zarządzania Kryzysowego
.....
(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 2 str. - Wykaz akt kontroli.

Wykonano w 2 egz.

Egz. Nr 1 - Burmistrz Miasta i Gminy Biezuń;

Egz. Nr 2 - a/a.

Sporządził: Zespół kontrolujący.