



WOJEWODA MAZOWIECKI

Warszawa, dnia 8 listopada 2017 r.

WBZK-II.431.18.2017

**Pan
Mariusz Strąg
Wójt Gminy Sienno
Urząd Gminy Sienno
Rynek 36/40
27-350 Sienno**

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

przeprowadzonej poza planem w trybie uproszczonym w Urzędzie Gminy Sienno, Rynek 36/40, 27-350 Sienno 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 585/2015 zawartej w dniu 1 października 2015 r. pomiędzy Skarbem Państwa reprezentowanym przez Wojewodę Mazowieckiego a Wójtem Gminy Sienno.

Ustalenia formalno-organizacyjne.

W okresie objętym kontrolą funkcję Wójta Gminy Sienno sprawowali:

- Pan Stanisław Pora - na stanowisku od 15 listopada 2002 r. do 9 grudnia 2014 r.
- Pan Mariusz Strąg - na stanowisku od 1 grudnia 2014 r.

Pracownikiem odpowiedzialnym za realizację zadań objętych kontrolą w Urzędzie Gminy Sienno był Pan Michał Wlazłowski - inspektor ds. wojskowych, obrony cywilnej, osobowych i oświaty - na stanowisku od 18.02.1980 r.

Kontrolę przeprowadzili:

- Andrzej Werle – starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Spraw Obronnych, Obrony Cywilnej i Logistyki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, przewodniczący zespołu

kontrolującego - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 244/WBZK/2017 z dnia 3 października 2017 r.;

- Natalia Wolska - starszy inspektor w Oddziale Spraw Obronnych, Obrony Cywilnej i Logistyki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie - na podstawie upoważnienia do kontroli Nr 245/WBZK/2017 z dnia 3 października 2017 r.

Kontrolę przeprowadzono w dniu 11 października 2017 r.

Zakres kontroli dotyczył gospodarowania rzeczowymi składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej, a kontrolą został objęty okres od 1 października 2014 r. do 30 września 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 1987 r. w wersji papierowej w formie ksiąg inwentarzowych (Dowód: akta kontroli str. 11-15 - Księga inwentarzowa sprzętu obrony cywilnej Urzędu Gminy Siemno), które zawierają niezbędne elementy tj. numery indeksowe, nazwy asortymentu, jednostki miary, stany magazynowe oraz ceny magazynowe i wartości. W latach 2009 - 2010 oraz 2012 - 2013 w gminie zaprzestano czynności ewidencjonowania w księdze inwentarzowej sprzętu obrony cywilnej. W okresie kontrolowanym nie wykonywano dokumentów przychodowo-rozchodowych.

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) oraz wykonaniu zestawienia sprzętu znajdującego się w magazynie (Dowód: akta kontroli str. 16-19 - Zestawienie sprzętu obrony cywilnej w magazynie Urzędu Gminy Sienno).

2. W zakresie prowadzenia dokumentacji magazynowej.

Osobą odpowiedzialną materialnie za powierzone mienie, będące składnikami majątku obrony cywilnej, przekazane przez MUW, jest Pan Michał Wlazłowski - inspektor ds. wojskowych, obrony cywilnej, osobowych i oświaty, który posiada stosowne oświadczenia odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie (Dowód: akta kontroli str. 20 - Deklaracja o odpowiedzialności za powierzone mienie).

Sprzęt użyczony przez MUW nie przydzielono dla formacji OC, jest on traktowany jako sprzęt szkoleniowy. Zgodnie z ustnym oświadczeniem pana Michała Wlazłowskiego w 2017 r. została wykonana konserwacja sprzętu obrony cywilnej zlokalizowanego w magazynie (Dowód: akta kontroli str. 21 - Protokół przyjęcia ustnych oświadczeń).

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

Sprzęt przeznaczony do realizacji zadań obrony cywilnej przechowywany jest w dwóch pomieszczeniach piwnicznych budynku Urzędu Gminy Sienno przy ul. Rynek 36/40. Obsługą magazynu zajmuje się osoba odpowiedzialna materialnie za powierzone składnikami ruchomego majątku obrony cywilnej.

Pomieszczenia magazynu są czyste, ogrzewane i wentylowane, a także zabezpieczone dwoma zankami patentowymi przed kradzieżą oraz dostępem nieuprawnionych osób. W magazynach znajdują się zalegalizowane gaśnice, instrukcje przeciwpożarowe, instrukcje pierwszej pomocy, hydrant oraz apteczka sanitarna. Magazyny wyposażono w higrometr termometr, dzięki którym prowadzone są regularne pomiary wilgotności i temperatury, a wyniki pomiarów są zapisywane. W magazynach panuje ład i porządek.

Sprzęt znajdujący się w magazynach poukładany jest wg asortymentu na regałach magazynowych i w szafach oraz oznaczony wywieszkami magazynowymi. Sprzęt dodatkowo zabezpieczono folią przed zniszczeniem lub uszkodzeniem. W pomieszczeniach magazynowych znajduje się jedynie sprzęt obrony cywilnej użyczony przez MUW.

Podczas kontroli wrywkowo sprawdzono stan ilościowy trzewików ze spinaczami o numerze indeksowym 050108001. Stan faktyczny był zgodny ze stanem ewidencyjnym.

Wnioski, ocena i zalecenia

Podczas kontroli stwierdzono następujące uchybienie powodujące niżej wymienione skutki:

1. W latach 2014 - 2015 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.

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

Przedstawiając ustalenia wynikające z przeprowadzonej kontroli zobowiązuję Pana Wójta do przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku obrony cywilnej użyzonego przez MUW zgodnie z § 26 ust. 2 ustawy o rachunkowości, do końca bieżącego roku i przesłania informacji o realizacji powyższego zalecenia Wojewodzie Mazowieckiemu - Szefowi Obrony Cywilnej Województwa.

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 przedstawiania 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 3 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 - Wójt Gminy

Sienno Egz. Nr 2 - a/a

Sporządził: Zespół Kontrolujący