



Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego
ZK-I.431.1.4.2025

**Szanowny Pan
Piotr Zieliński**

**Prezes
Elbląskiego WOPR**

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz. 224), przekazuję Panu treść wystąpienia pokontrolnego.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Kontrolę przeprowadzono w Elbląskim Wodnym Ochotniczym Pogotowiu Ratunkowym z siedzibą w Elblągu, ul. Robotnicza 68, 82-300 Elbląg, NIP: 5781091619, REGON: 000824623. W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

1. Piotr Zieliński – Prezes Elbląskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego;
2. Kamila Połomka – Wiceprezes Elbląskiego Wodnego Ochotniczego Pogotowia Ratunkowego.

Kontrolę przeprowadzili pracownicy Wydziału Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

1. Magdalena Kołodzińska – inspektor wojewódzki oddziału Bezpieczeństwa Powszechnego i Zaopatrzenia w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – przewodnicząca zespołu kontrolnego, legitymacja służbowa nr 56/2021 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.607.2025 z dnia 30.06.2025 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
2. Karina Świeciak – inspektor wojewódzki w Wydziale Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – członek zespołu kontrolnego, legitymacja służbowa nr 33/2025 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr WK-I.0030.606.2025 z dnia 30.06.2025 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Zakres kontroli: Kontrola problemowa dot. oceny prawidłowości realizacji zadania publicznego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.23.2024 z dnia 8 października 2024 r., w szczególności pod względem efektywności, rzetelności i jakości realizacji zadania,

prawidłowości wykorzystania środków publicznych otrzymanych na realizację zadania i prowadzenia dokumentacji związanej z realizowanym zadaniem.

Okres objęty kontrolą: od 1 września do 31 grudnia 2024 r.

Termin przeprowadzenia kontroli: 07.07.2025 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 14.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 4 i art. 20 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (t.j. Dz. U. z 2020 r, poz. 224), w zw. z art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1491 ze zm.), art. 175 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), art. 22 ust. 2 ustawy z dnia 18 sierpnia 2018 r. o bezpieczeństwie osób przebywających na obszarach wodnych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 714 ze zm.).

Na podstawie ustaleń kontroli działalność jednostki kontrolowanej ocenia się **pozytywnie**.

W związku ww. przedmiotem kontroli poddano analizie i dokonano ustaleń kontrolnych w oparciu o:

- wydatki (wysokość i przeznaczenie), pod kątem gospodarności (oszczędnego i wydajnego wykorzystania środków; uzyskania właściwej relacji nakładów do efektów) i celowości oraz rzetelności i legalności,
- prowadzoną inną dokumentację potwierdzającą realizację zadań publicznych, w tym dokumenty tradycyjne (papierowe) oraz elektroniczne dot. merytorycznej części ww. zadań publicznych,
- wyniki oględzin (dot. sprzętu).

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono, że w okresie objętym kontrolą:

Jednostka kontrolowana, w dniu 23.01.2025 r. przedłożyła sprawozdanie końcowe z wykonania zadań publicznych pod tytułem: „Wykonywanie zadań z zakresu ratownictwa wodnego oraz organizowania i prowadzenia szkoleń ratowników wodnych w zakresie ratownictwa wodnego na terenie województwa warmińsko-mazurskiego”, realizowanego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.23.2024 z dnia 8 października 2024 r. Powyższe sprawozdania zostały złożone na formularzu zgodnym z zapisami rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 sierpnia 2016 r. w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r., poz. 2057). Sprawozdanie dotyczyło okresu zgodnego z terminem realizacji zadania zawartego w ww. umowie.

Zgodnie z przedstawioną dokumentacją całkowity koszt realizacji zadania w oparciu o umowę nr ZK-I.68.2.23.2024 z dnia 8 października 2024 r. wyniósł 16 000,00 zł, w tym kwota środków finansowych z dotacji budżetu Państwa w ramach zadania publicznego, realizowanego na podstawie ww. umowy wyniosła 12 000,00 zł. Dotacja została wykorzystana w 100%.

Rachunki były zatwierdzane do wypłaty przez Główną księgową, Prezesa oraz Wiceprezesa, zgodnie ze sposobem reprezentacji jednostki, zawartym w KRS. Nie stwierdzono nieprawidłowości pod względem formalnym w tym zakresie. Przedstawione dokumenty księgowe pochodziły z okresu związanego z przedmiotową umową. Wszystkie faktury zostały opisane, w tym opisane pod względem merytorycznym oraz formalno-rachunkowym. Wszystkie przelewy związane z realizacją zadania publicznego były wykonane zgodnie z terminem płatności zamieszczonym na dokumentach księgowych. W ramach weryfikacji danych zawartych w sprawozdaniach końcowych realizacji zadań publicznych dokonano

sprawdzenia dokumentów księgowych płatnych ze środków własnych, jako wkład własny do zadania publicznego.

Zleceniobiorca prowadził wyodrębnioną dokumentację finansowo-księgową i ewidencję księgową zadań publicznych, zgodnie z § 7 umowy oraz art. 16 ust. 5 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie .

W ramach realizacji merytorycznej części przedmiotowych zadań publicznych kontrolowany przedstawił dokumentację potwierdzającą utrzymanie gotowości ratowniczej i wykonywanie działań z zakresu ratownictwa wodnego w postaci m.in.: harmonogramu dyżurów ratowniczych za rok 2024, list obecności ratowników dyżurujących, dzienników pływania dyżurów ratowniczych RIB-4800 i Mariusz R-6.

W wyniku weryfikacji zapisów sprawozdania z wykonania zadania publicznego do umowy nr ZK-I.68.2.23.2024 z dnia 08.10.2024 r. stwierdzono:

Koszty realizacji działań:

W ramach przedmiotowego kosztu oferent uwzględnił zakupy: zestawu fantom + defibrylator szkoleniowy, fantom głowy do nauki intubacji, zestaw rurek intubacyjnych i masek, fantom little Anna. Kontrolowany przedstawił dokumentację potwierdzającą powyższe koszty. W ramach weryfikacji wydatków rzeczowych sprawdzono stan faktyczny dokonanych zakupów tj. fantomów z wyposażeniem. Potwierdzono, iż nabyte przedmioty znajdują się na stanie wyposażenia kontrolowanego podmiotu i nie zostały zbyte, a zleceniobiorca wywiązał się z zobowiązania wynikającego z § 8 ust. 2 umowy, tj. umieszczenia logo Zleceniodawcy na zakupionych rzeczach. Wszystkie wydatki w powyższym zakresie zespół kontrolujący uznał za zasadne.

Podmiot kontrolowany w 2024 roku prowadził stałe oraz doraźne raportowanie z podjętych interwencji, ilości utonięć/osób uratowanych do Wojewódzkiego Centrum Zarządzania Kryzysowego Wojewody Warmińsko-Mazurskiego na określonym przez zleceniodawcę formularzu, zgodnie z zapisem § 8 ust. 5 umowy.

Koszty administracyjne:

W ramach przedmiotowego kosztu oferent uwzględnił wynagrodzenie obsługi księgowej i koordynatora zadania. Zespół kontrolujący nie zakwestionował powyższych wydatków.

Rozliczenie dotacji celowej ze wsparcia zadania publicznego na podstawie umowy nr ZK-I.68.2.23.2024 z dnia 08.10.2024 r. zostało przedstawione i rozliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

Z upoważnienia
Wojewody Warmińsko-Mazurskiego
Mateusz Szauer
I Wicewojewoda Warmińsko - Mazurski
/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/