

AKCEPTUJĘ

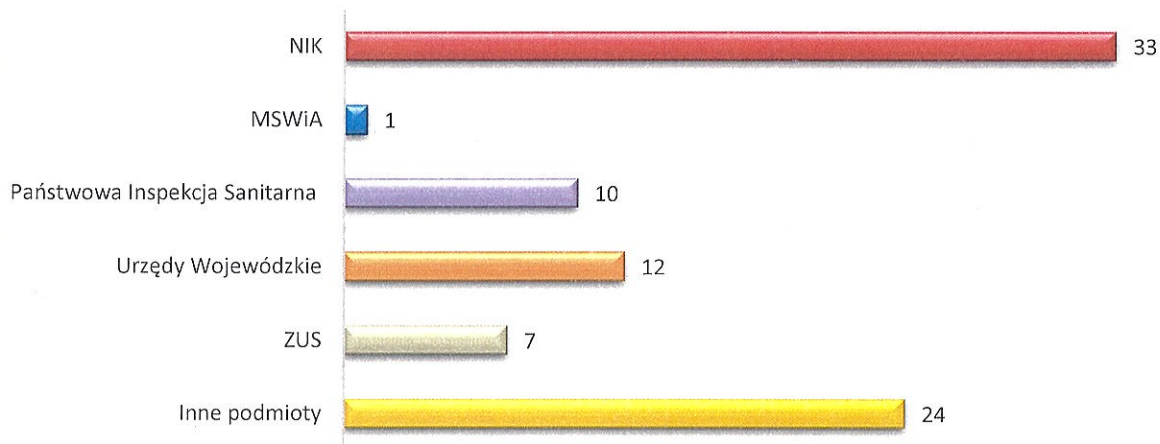
KOMENDANT GŁÓWNY
PAŃSTWOWEJ STRAŻY POŻARNEJ
z up.

st. bryg. mgr Arkadiusz PRZYBYŁA

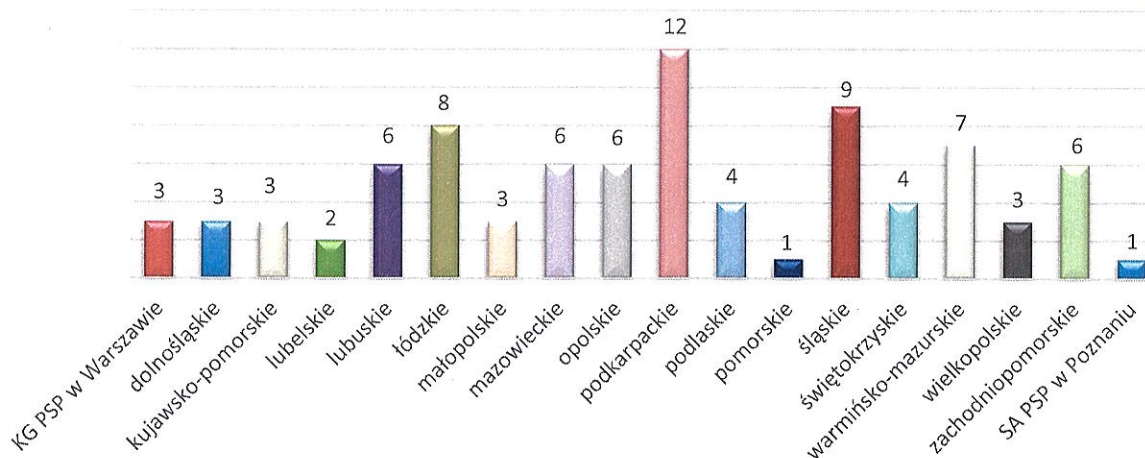
Informacja o przeprowadzonych kontrolach zewnętrznych w Państwowej Straży Pożarnej w 2020 r.

W 2020 r. Najwyższa Izba Kontroli, Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji oraz inne podmioty przeprowadziły w jednostkach organizacyjnych Państwowej Straży Pożarnej łącznie 87 kontroli.

Zestawienie liczbowe kontroli przeprowadzonych w jednostkach organizacyjnych PSP przez poszczególne podmioty zewnętrzne



Zestawienie liczbowe kontroli przeprowadzonych w poszczególnych jednostkach organizacyjnych PSP



1. Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła łącznie 33 kontrole:

- a) 17 kontroli nt.: *Wykonanie budżetu państwa w 2019 r.*, w tym: w Komendzie Głównej PSP w zakresie realizacji wydatków budżetu państwa, budżetu środków europejskich i wykonania planu finansowego Funduszu Wsparcia PSP oraz w 16 komendach wojewódzkich PSP w zakresie wykorzystania dotacji/środków z budżetu środków europejskich.

W ramach wszystkich przeprowadzonych kontroli sformułowano oceny pozytywne. Wykazana jedna nieprawidłowość dotyczyła żądania niewłaściwej dokumentacji, w związku z przeprowadzanym postępowaniem¹.

- b) 16 kontroli nt.: *Funkcjonowanie Krajowego Systemu Ratowniczo-Gaśniczego*. Kontrole zostały przeprowadzone w: Komendzie Głównej PSP; 5 komendach wojewódzkich PSP (w: Warszawie, Katowicach, Szczecinie, Gorzowie Wlkp. i Rzeszowie); 4 komendach miejskich PSP (w: Rzeszowie, Koszalinie, Tychach i Zielonej Górze); 6 komendach powiatowych PSP (w: Świebodzinie, Przysusze, Legionowie, Lesku, Żywcu i Świdwinie).

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

- organizację i przygotowanie działań ratowniczych, w tym włączanie jednostek do ksrq;
- wyposażenie jednostek ratowniczych oraz wyposażenie i wyszkolenie ratowników;
- nadzór nad funkcjonowaniem ksrq ze strony komendantów PSP.

Na podstawie ustaleń kontroli w siedmiu przypadkach sformułowano ocenę pozytywną, w sześciu zastosowano ocenę opisową, natomiast w trzech ocenę pozytywną z nieprawidłowościami.

Wykazane nieprawidłowości dotyczyły:

- nieopracowania zasad organizacji krajowych baz sprzętu specjalistycznego i środków gaśniczych;
- niedostosowania do obowiązujących przepisów prawa treści porozumień dotyczących włączenia do ksrq jednostek OSP oraz nieprecyzyjnych zapisów w protokołach z przeprowadzonych inspekcji gotowości operacyjnej;
- niezapewnienia przeszkolenia funkcjonariuszy na stanowisku kierownika komendanta wojewódzkiego PSP;
- braku pełnego wyposażenia w sprzęt jednostek ratowniczych oraz ratowników;
- braku planowej realizacji inspekcji;
- nieprzekazania burmistrzom i wójtom gmin wniosków z analizy zagrożeń występujących na terenie powiatu oraz z analiz zabezpieczenia operacyjnego powiatu za lata 2018-2019.

W jednostkach organizacyjnych PSP, w których stwierdzono nieprawidłowości podjęto działania w zakresie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych sformułowanych przez NIK.

¹ naruszenie art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 – Prawo Zamówień Publicznych (Dz. U. z 2019, poz. 1843)

2. Ministerstwo Spraw Wewnętrznych i Administracji przeprowadziło 1 kontrolę w Szkole Aspiantów PSP w Poznaniu, nt.: *Realizacja „Programu Modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020.*

Zakresem przedmiotowym kontroli objęto:

- planowanie, udzielanie i realizację wybranych zamówień publicznych w ramach *Programu modernizacji*;
- wzmocnienie motywacyjnego systemu uposażeń funkcjonariuszy oraz zwiększenie konkurencyjności wynagrodzeń pracowników, poprzez dokonanie określonych w *Programie modernizacji* podwyżek;
- wpływ wybranych przedsięwzięć zrealizowanych w ramach *Programu modernizacji* na poprawę bezpieczeństwa wewnętrznego;
- nadzór nad realizacją przedsięwzięć wynikających z *Programu modernizacji*.

Na podstawie ustaleń kontroli sformułowano ocenę pozytywną pomimo stwierdzonych nieprawidłowości, które dotyczyły:

- niedokonania właściwej weryfikacji obowiązku nałożonego na wykonawcę, dotyczącego wymogu zatrudnienia na podstawie umowy o pracę osób wykonujących roboty budowlane oraz braku pisemnego upoważnienia powierzenia wykonywania czynności zastrzeżonych dla kierownika zamawiającego;
- niezabezpieczenia w sposób należyty interesów jednostki, poprzez nierzetelne wykonanie aktualizacji dokumentacji projektowej przez podmiot, któremu zamawiający zlecił sporządzenie kosztorysu ofertowego;
- niewystarczającego nadzoru nad realizacją czynności prowadzonego postępowania.

W związku z powyższym podjęto czynności naprawcze celem wyeliminowania powstałych nieprawidłowości i usprawnienia realizacji kontrolowanych zagadnień.

3. Państwowa Inspekcja Sanitarna przeprowadziła 10 kontroli w 8 jednostkach organizacyjnych PSP w: Komendzie Wojewódzkiej PSP w Poznaniu, 3 komendach miejskich PSP (w: Kielcach, Rzeszowie i Bydgoszczy) oraz 4 komendach powiatowych PSP (w: Jarosławiu, Łańcucie, Przeworsku i Dębicy – 3 kontrole).

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

- higienę pracy;
- higienę środowiska;
- higienę radiacyjną;
- epidemiologię;
- wykonanie nakazów zawartych w decyzjach Państwowego Inspektora Sanitarnego MSWiA.

W 8 jednostkach organizacyjnych PSP stan sanitarno-techniczny i higieniczny oraz wykonanie nakazów zawartych w decyzjach Państwowego Inspektora Sanitarnego MSWiA oceniono pozytywnie. W 2 jednostkach nieprawidłowości dotyczyły m.in.: niewłaściwego stanu technicznego pomieszczeń gospodarczych i biurowych, nieskutecznej wentylacji grawitacyjnej, nieaktualnych

kart charakterystyki stosowanych mieszanin i substancji stwarzających zagrożenie, braku aktualnych wpisów w karcie badań i pomiarów czynnika szkodliwego w środowisku pracy i ewidencji gospodarki odpadami medycznymi.

W jednostkach organizacyjnych PSP, w których stwierdzono nieprawidłowości, podjęto działania w zakresie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych.

4. Urzędy wojewódzkie przeprowadziły łącznie 12 kontroli:

- a) Lubuski Urząd Wojewódzki – 1 kontrolę w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Gorzowie Wlkp. w zakresie prawidłowości realizacji dochodów budżetu państwa oraz wydatkowania środków publicznych na zadania objęte planem finansowym jednostki w 2019 r. Stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą wypłaty należności z tytułu podróży służbowej.
- b) Łódzki Urząd Wojewódzki – 1 kontrolę w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Łodzi w zakresie prawidłowości dokonywania wydatków budżetowych, terminowości przekazywania dochodów budżetowych, zaciągania zobowiązań finansowych i wiarygodności sprawozdań. Stwierdzono nieprawidłowość dotyczącą wprowadzenia Aneksu zmieniającego Zarządzenie Łódzkiego Komendanta Wojewódzkiego w sprawie ustalenia zakresu dokumentacji i przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, zawierającego zapis: „*Aneks wchodzi w życie z dniem podpisania*”.
- c) Mazowiecki Urząd Wojewódzki – 1 kontrolę w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Warszawie, nt.: *Wykorzystanie środków finansowych otrzymanych z budżetu Wojewody Mazowieckiego na realizację wydatków w 2019 r.* – nie stwierdzono nieprawidłowości.
- d) Opolski Urząd Wojewódzki – 3 kontrole w:
 - Komendzie Powiatowej PSP w Prudniku, nt.: *Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2019 r. z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez KP PSP Prudnik*. Stwierdzone nieprawidłowości dotyczyły sklasyfikowania wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej.
 - Komendzie Powiatowej PSP w Brzegu, nt.: *Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych przekazanych w 2019 r. z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowanych przez Komendę Powiatową PSP w Brzegu*. Wykazane nieprawidłowości dotyczyły: klasyfikowania wydatków, sporządzania raportów kasowych, prowadzenia ksiąg rachunkowych.
 - Komendzie Powiatowej PSP w Nysie, nt.: *Wykorzystanie i realizacja dotacji celowych otrzymanych przez KP PSP w Nysie w 2019 r.* Wykazane nieprawidłowości dotyczyły: braku prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej środków otrzymanych z rezerwy celowej budżetu państwa, błędnie przyjętej metodologii ewidencji zwrotów wydatków, zaklasyfikowania wydatków do niewłaściwych paragrafów klasyfikacji budżetowej, nieprzeprowadzenia inwentaryzacji paliwa zgodnie z przepisami prawa.
- e) Świętokrzyski Urząd Wojewódzki – 2 kontrole w komendach powiatowych PSP w: Sandomierzu i Staszowie, nt.: *Prawidłowość wykorzystania dotacji celowych*

przekazanych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych ustawami, jak również odprowadzania dochodów uzyskiwanych w związku z realizacją tych zadań w 2019 r. – nie stwierdzono nieprawidłowości.

- f) Warmińsko-Mazurski Urząd Wojewódzki – 3 kontrole w: Komendzie Wojewódzkiej PSP w Olsztynie oraz w komendach powiatowych PSP w: Braniewie i Ostródzie, nt.: *Kontrola kompleksowa gospodarki finansowej za 2019 rok* – nie stwierdzono nieprawidłowości.
- g) Zachodniopomorski Urząd Wojewódzki – 1 kontrolę w Komendzie Wojewódzkiej PSP w Szczecinie, nt.: *Przygotowanie jednostki do realizacji kursu w zakresie Kwalifikowanej Pierwszej Pomocy* – nie stwierdzono nieprawidłowości.

We wszystkich jednostkach organizacyjnych PSP, w których stwierdzono nieprawidłowości podjęto działania w zakresie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych.

5. Zakład Ubezpieczeń Społecznych przeprowadził 7 kontroli w: Komendzie Miejskiej PSP w Olsztynie i 6 komendach powiatowych PSP w: Górze, Łasku, Wieruszowie, Grajewie, Będzinie i Kętrzynie.

Zakres przedmiotowy kontroli obejmował:

- prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek;
- ustalenie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie oraz rozliczanie tych świadczeń;
- prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenie emerytalne i rentowe;
- wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

W 3 jednostkach organizacyjnych PSP nie stwierdzono nieprawidłowości, natomiast w 4 nieprawidłowości wynikały z:

- obliczania wysokości składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych;
- braku naliczenia składki na Fundusz Pracy;
- wprowadzenia błędnego kodu świadczenia.

W celu wyeliminowania stwierdzonych nieprawidłowości dokonano korekty rozliczeń świadczeń społecznych oraz pouczono osoby odpowiedzialne o konieczności bezwzględnego stosowania się do obowiązujących przepisów prawa.

6. Ponadto w 2020 r. kontrole przeprowadzane były przez inne instytucje i organy kontrolerskie:

- Agencję Bezpieczeństwa Wewnętrznego – 1 kontrola;
- Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 4 kontrole;
- Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska – 1 kontrola;
- Urząd Marszałkowski – 3 kontrole;
- Państwową Inspekcję Pracy – 2 kontrole;
- Urząd Dozoru Technicznego – 2 kontrole;

- Wojewódzki Urząd Ochrony Zabytków – 1 kontrola;
- Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną – 1 kontrola;
- Starostwa Powiatowe – 7 kontroli;
- Powiatowe Urzędy Pracy – 2 kontrole.

Wnioski:

1. Celowe jest monitorowanie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych przez właściwe jednostki organizacyjne PSP, ze szczególnym uwzględnieniem obszarów, które wymagają podjęcia działań naprawczych.

2. Zgodnie z pismem znak: BKSII-II-0754/21-1/20 z dnia 6 listopada 2020 r., monitoring kontroli zewnętrznych w PSP będzie prowadzony przez BKSII w trybie półrocznych informacji, przekazywanych przez jednostki organizacyjne PSP.

3. Informacja zostanie zamieszczona na stronie internetowej KG PSP w zakładce *Kontrole, skargi, archiwum*.

DYREKTOR
BIURA KONTROLI, SKARG I WNIOSKÓW

st. bryg. mgr inż. Wojciech STRĄCZEK

Opracowano w Biurze Kontroli, Skarg i Wniosków (BKSII-II)
Warszawa, 20 kwietnia 2021 r.