

PROTOKÓŁ KONTROLI Nr 3 /2013
Komisji Rewizyjnej

Działając zgodnie z art.18a ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. Z 2001 Nr 142 poz. 1591 z zm.) oraz w oparciu o zapisy Rozdziału VI punkt 1 i 2 Statutu Gminy Dębница Kaszubska oraz w oparciu o zatwierdzony Uchwałą Nr XXVI/ 183/2013 Rady Gminy Dębница Kaszubska z dnia 30 stycznia 2013 roku plan pracy oraz ramowy plan kontroli na rok 2013

Komisji Rewizyjnej, przedstawiamy wyniki kontroli prowadzonej w okresie od 31 października 2013 roku do dnia 22 listopada 2013 roku, w Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP Dębница Kaszubska.

Kontrolę przeprowadził Zespół Kontrolny w składzie:

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Ireneusz Ziółkowski **-Wiceprzewodniczący**
2. Krzysztof Badowski - członek
3. Zdzisław Botwinionek - członek

Na spotkaniu, które odbyło się w dniu 22 listopada 2013 roku uczestniczyli:

4. Paweł Pałubicki **-Przewodniczący**

1. Zakres kontroli.

Zakres kontroli obejmował zagadnienia związane z wydatkami ponoszonymi na rzecz OSP z budżetu gminy Dębница Kaszubska.

Wydatki rzeczowe.

- remonty obiektów
- remonty samochodów
- remonty sprzętu przeciwpożarowego
- zakupy paliw płynnych i pochodnych (oleje, smary, płyny do chłodziaczy samochodowych)
- zakupy sprzętu przeciwpożarowego
- zakupy umundurowania
- ubezpieczenie członków OSP
- badania lekarskie



Wydatki osobowe

- wynagrodzenia kierowców samochodów
- wynagrodzenie komendanta gminnego ochrony p – poż. oraz umowy zlecenie.
- ekwiwalent członków OSP za udział;
 - a. w akcjach
 - b. w szkoleniach

Na potrzeby przeprowadzanej kontroli przeprowadzono rozmowy z;

- Prezesem ZO Gminnego Eugeniuszem Dańczakiem
- Komendant Gminny OSP Marek Pietrzak
- Skarbnik ZO Gminnego Teresa Kozdroń-Kołącka
- Sekretarz ZO Gminnego Krystian Czapiewski

W dniu 31 października 2013 roku Komisja Rewizyjna zapoznała się z organizacją OSP znajdujących się na terenie gminy Dębica Kaszubska. Gmina wykonuje zadania z zakresu ochrony przeciwpożarowej na mocy art.7 , ust.1, pkt.14 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz ustawy o ochronie przeciwpożarowej.

Wójt koordynuje funkcjonowanie krajowego systemu ratowniczo-gaśniczego na obszarze gminy w zakresie ustalonym przez wojewodę. Zadania te wykonywane są przez komendanta gminnego ochrony przeciwpożarowej.

W skład Zarządu Gminnego Związku OSP RP Dębica Kaszubska wchodzi;

- Prezes ZO Gminnego
- Trzech Wiceprezesów ZO wybranych z OSP Starnice, OSP Mielno i OSP Dębica Kaszubska.
- Komendant Gminy OSP
- Sekretarz ZO Gminnego
- Skarbnik ZO Gminnego
- Komisja rewizyjna wybranych z OSP Budowo, OSP Podwilczyn i OSP Starnice.
- Pozostali to Prezesi z poszczególnych jednostek OSP w ilości sześciu osób i członkowie w ilości dwunastu osób.

Załącznik nr 1.

Na terenie gminy Dębica Kaszubska znajduje się dziesięć Jednostek OSP w poszczególnych miejscowościach.

1. OSP Dębica Kaszubska
2. OSP Motarzyno
3. OSP Budowo
4. OSP Borzęcino

5. OSP Gogolewo
6. OSP Mielno
7. OSP Niepogłędzie
8. OSP Podwilczyn
9. OSP Starnice
10. OSP Podole Małe

Zestawienie osób funkcyjnych w jednostkach OSP, zatrudnionych - umowa zlecenie na rok 2013
(Stan na 28.10.2013 roku).

1. Komendant Gminny Dębica Kaszubska – stawka 600 zł.
2. Kierowca mechanik – konserwator (uprawnienia na samochody ciężkie) stawka 500 zł.
 - kierowca Budowo – 1
 - kierowca Dębica Kaszubska – 3
 - kierowca Motarzyno – 2
3. Kierowca mechanik – konserwator (uprawnienia na samochody lekkie) stawka 150 zł.
 - kierowca Gogolewo – 1
 - kierowca Mielno – 1
 - kierowca Niepogłędzie – 1
 - kierowca Podwilczyn – 1
 - kierowca Borzęcino – 1
 - kierowca Podole Małe – 1
 - kierowca Starnice – 1
4. Dodatkowo zatrudnieni są jako palacz konserwator osoby z poszczególnych miejscowości w czasie sezonu grzewczego;
 - Dębica Kaszubska – 1
 - Starnice – 1

Załącznik nr 2.

Z powyższego zestawienia wynika iż czternaście osób funkcyjnych jest zatrudnionych na Umowy Zlecenie. Jednak w ewidencji kierowców OSP Dębica Kaszubska posiadających uprawnienia do prowadzenia pojazdów uprzywilejowanych Ochotniczych Straży Pożarnych jest dwudziestu dwóch kierowców.

Załącznik nr 3.

Komisja Rewizyjna podliczając wydatki ustaliła że koszt wynagrodzeń wraz z pochodnymi w roku 2012 wyniósł 49.948,52zł w tym wynagrodzenie pielęgniarki wyniosło 805,00zł.



Wydatki rzeczowe.

=====

Remonty obiektów;

Komisja Rewizyjna wzięła pod uwagę nowo budowane obiekty wielofunkcyjne w Mielnie, Gogolewie i Starnicach z uzyskanej dotacji projektów Unijnych.

W roku 2011 wydatki inwestycyjne remizy w Starnicach zamknęły się kwotą, 1.842,16zł, gdzie zapłacono za przyłącze, zakupiono dziennik budowy.

Remiza Gogolewo, również zapłacono za przyłącze, zakupiono dziennik budowy ale kwota jest o wiele wyższa i wyniosła 6.881,18zł.

Remiza Mielno również jak wyżej i kwota ta wyniosła 3.304,51zł.

Natomiast w roku 2012 gdzie obiekty, ich budowa została zakończona, wydatki inwestycyjne zamknęły się kwotami.

Remiza w Starnicach – 190.864,63zł, oraz wypłata drugiej transzy 278.912,27zł.

Remiza w Gogolewie – 190.340,63zł, oraz wypłata drugiej transzy 284.173,72zł.

Remiza w Mielnie – 191.036,63zł, oraz wypłata drugiej transzy 277.367,93zł.

Załącznik nr 4.

Załącznik nr 5.

Remonty samochodów:

W roku 2012 Ochotnicze Straże Pożarne z terenu Gminy Dębica Kaszubska poniosły koszty na naprawy samochodów, przeglądy techniczne oraz części do samochodów w wysokości 10.781,94zł.

Również należy w tym miejscu dodać koszt ubezpieczenia samochodów strażackich gdzie wartość ta wynosi 12.658,00zł.

Załącznik nr 5.

Załącznik nr 6.

Remonty sprzętu przeciwpożarowego:

Komisja Rewizyjna w rozmowach ustaliła że jednostki OSP z terenu Gminy Dębica Kaszubska w swoim zakresie naprawiają sprzęt strażacki. Jedynie są zakupywane części, które uległy awarii lub jest niezbędna ich całkowita wymiana.

Zakup paliw płynnych i zużycie:

W kwestii wydatkowania środków finansowych na zakup paliw- benzyna bezołowiowa Pb95, olej napędowy On oraz zużycia paliw, Komisja Rewizyjna ustaliła iż w 2012 roku na potrzeby OSP z terenu Gminy Dębica Kaszubska zakupiono i zużyto następujące ilości paliw, przedstawia

poniższa tabela;

Rok 2012	Benzyna bezołowiowa Pb95				Olej napędowy On			
	Stan p.	Zakup	Zużycie	Stan k.	Stan p.	Zakup	Zużycie	Stan k.
Borzęcino	96,19	92	89,86	98,33	-	-	-	-
Budowo	10,1	60	53,76	16,34	43,7	180	164,5	59,2
Dębica K.	32,89	1127,37	986,81	173,45	444,27	2800,9	3146,0	0
Gogolewo	16,6	130	123,86	22,74	40	127	122,65	44,35
Mielno	204,91	247,3	387,21	65	0	0	0	0
Motarzyno	85	220	214,4	90,6	204	220	366,6	57,4
Niepogłędzie	30,95	0	30,95	0	0	0	0	0
Podole Małe	179,5	0	0	179,5	0	0	0	0
Podwilczyn	71,09	100	80,22	90,87	31,46	135	166,46	0
Starnice	23,4	157,51	105,6	75,31	0	0	0	0
RAZEM	750,63	2134,1	1973,4	812,14	763,43	3462,9	3966,2	160,95
		8	1				2	

Komisja Rewizyjna uzyskała wydatki poniesione na rzecz jednostek OSP za rok 2012 w zużyciu paliwa, które przedstawiają się następująco;

OSP Dębica Kaszubska - 24.372,73zł.

OSP Motarzyno - 3.236,54zł.

OSP Gogolewo - 1.400,63zł.

OSP Starnice - 604,23zł.

OSP Mielno - 2.164,00zł.

OSP Budowo - 1.216,00zł.

OSP Niepogłędzie - 172,39zł.

OSP Borzęcino - 464,94zł.

OSP Podwilczyn - 1.380,08zł.

Podliczając powyższe wydatki na paliwo otrzymujemy całkowity koszt, 35.011,54zł.

Natomiast w roku 2013 do miesiąca października jednostki OSP z terenu Gminy Dębica Kaszubska zużyły;

-benzyna bezołowiowa PB 95 zakupiono w ilości 1821,79 litra za kwotę 9893,86zł.

-olej napędowy ON zakupiono w ilości 5362,29 litra za kwotę 29295,60zł.

-dodatkowo zakupiono oleje, Petrygo i inne produkty za kwotę 1121,80zł.

Sumując całościowe zestawienie zakupów daje to nam wartość 40397,16zł.

Załączniki nr 4 - 5 - 6.

Zakup sprzętu przeciwpożarowego:

Z uzyskanym danych wynika iż wydatki poniesione na rzecz jednostek OSP za rok 2012 w kwestii wyposażenia, plus środki trwałe wyniosły 49.024,10zł.

Analizując zakupy inwestycyjne w roku 2012 ustalono;

-zakup motopompy o wartości 22.346,00.

-zakup nożyc hydraulicznych na kwotę 11.000,01zł.

-zakup zestawu ratunkowego OSP na kwotę 3.440zł.

-zakup węży strażackich, butów i aparatu powietrznego na kwotę 7.600zł.

- zakupiono motopompę do jednostki OSP w Podwilczynie za kwotę 2.644zł.

Sumując powyższe zakupy inwestycyjne daje to nam kwotę 47.030,01zł.

Biorąc pod uwagę zakupy inwestycyjne w roku 2011;

-zakup motopompy na kwotę 5.200zł.

-zakup zestawu hydraulicznego na kwotę 12.744zł.

Podliczając powyższe kwoty daje to nam 17.944zł.

Zakup umundurowania:

Komisja Rewizyjna ustaliła iż w 2012 roku wydatki poniesione na rzecz jednostek OSP na umundurowanie wyniosły kwotę 34.148,71zł.

Należy w tym miejscu zaznaczyć że są to wydatki na mundury wyjściowe – galowe, odzież ochronna do akcji gaśniczych i dresy do udziału w zawodach strażackich.

Ubezpieczenie członków OSP:

Komisja Rewizyjna w trakcie prowadzonych czynności ustaliła iż w roku 2011 składki na ubezpieczenie społeczne (składki ZUS) oraz składki na fundusz pracy zostały zapłacone w wysokości , ZUS 788,50zł i fundusz pracy 90,65zł.

W roku 2012 składki na ubezpieczenia społeczne, ZUS wyniosły 1681,81zł. Fundusz Pracy składki wyniosły 117,60zł.

Badania lekarskie:

Dodatkowo z budżetu gminy są płacone usługi zdrowotne tj. za badania profilaktyczne strażaków, badania psychotechniczne, badania kierowców gdzie w roku 2011 kwota ta wynosi 5146zł.

W roku 2012 za badania psychologiczne, badania okresowe, badania kierowców i badania profilaktyczne z budżetu gminy zapłacono 5827zł.

Artykuły spożywcze oraz catering.

Komisja Rewizyjna z otrzymanych danych ustaliła że w roku 2012 wydano na artykuły spożywcze i catering kwotę 4334,33zł. Dodatkowo w roku 2012 została opłacona orkiestra, kwota - 805zł.

Jednak analizując zestawienie sald i obrotów za rok 2012, zaksięgowane faktury na artykuły spożywcze, posiłki, daje nam kwotę 4829,21zł.

W roku 2011 z zestawienia sald i obrotów wynika że zaksięgowano faktury na artykuły spożywcze, posiłki – obiady, napoje i daje nam to kwotę 13.406,36zł.

Wydatki osobowe:

=====

Ekwiwalent członków OSP za udział;

a. w akcjach

b. w szkoleniach

Zestawienia wypłat ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych strażaków OSP z terenu Gminy Dębница Kaszubska w roku 2012. Wyjaśnienie cyfry znajdującej się; /0-0-0/ oznaczają ilość ochotników strażaków biorących udział w akcjach lub w szkoleniu.

Marzec – OSP Dębница Kaszubska – trzy akcje ratownicze, wypłacono/ 5 – 8 – 8/ - 210zł.

Kwiecień – OSP Motarzyno (za udział w szkoleniu ratowniczym), wypłacono/ 2/ - 154zł.

Maj – OSP Dębница Kaszubska – dwie akcje ratownicze , wypłacono/9 – 9/ - 270zł.

- zabezpieczenie imprezy przy GOK, wypłacono/ 6/ - 240zł.

Maj – OSP Motarzyno – jedna akcja ratownicza, wypłacono/ 9/- 90zł.

Czerwiec – OSP Motarzyno – jedna akcja ratownicza, wypłacono/10/ - 200zł.

Czerwiec – OSP Dębница Kaszubska – dwie akcje ratownicze, wypłacono/ 6 – 7/ - 160zł.

- zabezpieczenie wypadku drogowego, wypłacono /7/ -

315zł.

- wyjazd z polecenia Wójta Gminy, wypłacono/ 5/ – 125zł.

Lipiec- OSP Dębница Kaszubska – trzy akcje ratownicze, wypłacono/ 8 – 8 – 7/ – 425zł.

Wrzesień – OSP Starnice – zabezpieczenie dożynek powiatowych, wypłacono/ 7 /– 490zł.

Październik – OSP Dębница Kaszubska – sześć akcji ratowniczych,

wypłacono/10-15-15-14-9-9/ - 1847,50zł.

Grudzień – OSP Dębница Kaszubska – dwie akcje ratownicze, wypłacono/9 – 13/ - 655zł.

Podliczając powyższe akcje ratownicze i szkolenia kwota ta wynosi 5181,50zł.

Szczegółowe rozpisanie z ilością godzin w teczce zestawień i wypłat.

W tym miejscu należy zaznaczyć iż otrzymane dane z księgowości Urzędu Gminy w Dębnicy Kaszubskiej nie pokrywają się z danymi ww.

Porównując poszczególne wydatki i tak, za udział w akcjach wypłacono ekwiwalent na kwotę 8.415,00zł i za udział w szkoleniach wypłacono ekwiwalent w wysokości 2.030,00zł. Łącznie daje to nam kwotę 10.445,00zł. Zauważamy dość duże proporcje z zestawieniem a danymi z

księgowości.

Przeprowadzone rozmowy pozwoliły ustalić iż meldunki z akcji ratowniczych przynieszone są nie terminowo przez jednostki OSP z terenu Gminy Dębica Kaszubska co może powodować zaksięgowanie zestawień ekwiwalentu za udział w akcjach i szkoleniach w późniejszym terminie lub na następny rok rozliczeniowy.

Komisja Rewizyjna analizując zestawienie ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach w roku 2011 ustaliła;

Ochotnicze Straże Pożarne z terenu Gminy Dębica Kaszubska uczestniczyły w 31 akcjach ratowniczych i jednym szkoleniu. Za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach został wypłacony ekwiwalent w wysokości 27.589,56zł.

Przedstawiając zestawienie zbiorcze wypłat ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych strażaków ochotników z jednostek OSP Gminy Dębica Kaszubska za okres styczeń – październik 2013 roku.

Jednostki, które brały udział w akcjach to;

-Borzęcino w czterech akcjach zapłacono – 3646,64zł.

-Budowo w siedmiu akcjach, zapłacono – 1355zł.

-Dębica Kaszubska brała udział w pięćdziesięciu akcjach, zapłacono -15625,25zł.

Uwaga- (średnio brało udział w akcji 14 osób).

-Gogolewo brało udział w dwóch akcjach , zapłacono -460zł.

-Motarzyno brało udział w dwunastu akcjach, zapłacono -3933zł.

Uwaga- (średnio brało udział w akcji 17 osób).

-Starnice brało udział w czterech akcjach, zapłacono – 1710zł.

Załącznik nr 8.

Wyjaśnienia

W zakresie prowadzonej kontroli komisja stwierdza że Ochotnicza Straż Pożarna z terenu Dębicy Kaszubskiej zarządzana jest prawidłowo. Pod względem wydatkowania środków budżetowych Komisja nie stwierdza nadużyć.

Komisja zwraca uwagę na brak profilaktyki związanej z bezpieczeństwem publicznym i ochroną przeciwpożarową na terenie Gminy Dębica Kaszubska.

Komisja Rewizyjna pod szerokim pojęciem Ochrona P. Poż. rozumie realizację przedsięwzięć mających na celu ochronę życia, zdrowia, mienia lub środowiska przed pożarem, klęską żywiołową lub innym miejscowym zagrożeniem poprzez:

1. zapobieganie powstawaniu i rozprzestrzenianiu się pożaru, klęski żywiołowej lub innego

miejscowego zagrożenia,

2. zapewnienie sił i środków do zwalczania pożaru, klęski żywiołowej lub innego miejscowego zagrożenia,

3. prowadzenie działań ratowniczych.

W pojęciu „ochrona przeciwpożarowa” mieszczą się wszystkie przewidziane prawem działania, mające na celu ochronę czterech wymienionych wartości.

Jednak należy zaznaczyć w tym miejscu iż zapobieganie pożarom a także przeciwdziałanie powstawaniu lub minimalizujących skutki pożaru, klęski żywiołowej lub innego miejscowego zagrożenia na terenie gminy Dębница Kaszubska są w ogóle nie zauważalne. Aktualnie na terenie gminy Dębница Kaszubska nie zauważa się aby budynki, obiekty lub teren były wyposażone w sprzęt pożarniczy i ratowniczy oraz środki gaśnicze.

Propozycją Komisji Rewizyjnej jest przeprowadzenie pogadarek, przekazanie informacji dla mieszkańców o aktualnych nowinkach związanych z działaniami pożarniczymi. Takie spotkania powinny być organizowane po przeprowadzonych akcjach ratowniczych w danej miejscowości celem uświadamiania mieszkańców Gminy Dębница Kaszubska.

Według wzorcowego statutu celem OSP jest;

- prowadzenie działalności zmierzającej do zapobiegania pożarom oraz współdziałanie z instytucjami,
- informowanie ludności o istniejących zagrożeniach pożarowych i ekologicznych oraz sposobach ochrony przed nimi,
- rozwijanie wśród członków OSP kultury fizycznej i sportu oraz prowadzenie działalności kulturalno – oświatowej i rozrywkowej,

Analizując zestawienie wypłat ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych i działaniach szkoleniowych za rok 2012, Komisja Rewizyjna zauważa iż w zestawieniu jest odnotowanych 25 akcji ratowniczych łącznie ze szkoleniami co daje nam łączną kwotę 5181,50zł, którą wypłaca Gmina. Natomiast w analitycznym zestawieniu sald i obrotów za rok 2012 jest naliczonych 17 akcji łącznie z szkoleniami i daje to nam kwotę 10.445zł. Ustalono w czynnościach iż taka sytuacja mogła wyniknąć że zestawienie mogły być wystawione w bieżącym roku kalendarzowym.

Komisja Rewizyjna po przeprowadzonej kontroli funkcjonowania OSP z terenu Gminy Dębница Kaszubska wnioskuje o założenie przepływomierzy paliwowych w samochodach pożarniczych gdzie jest duże zużycie paliw. Nie ma kontroli zużycia gdzie należy wspomnieć o sumienności wpisywania w karty pojazdu zużycie paliw przez dysponentów pojazdów, ochotników strażaków. Przeglądając karty pracy pojazdów jednostek OSP z terenu Gminy Dębница Kaszubska, Komisja



Rewizyjna zauważyła niestaranne, nieczytelne ich prowadzenie. Niedopuszczalnym jest fakt kilkukrotnego poprawiania obliczeń w karcie pojazdu. Jeżeli istnieje taka potrzeba należy wydawać czyste kartki do przeprowadzenia obliczeń. W rozmowach Komisja Rewizyjna ustaliła że wozy pożarnicze powinny, ich zbiorniki paliwowe być zabezpieczone (zamknięte) jednak rzeczywistość jest inna i zbiorniki nie posiadają zabezpieczeń.

Należy również wspomnieć o akumulatorach znajdujących się w wozach bojowych w poszczególnych jednostkach OSP gdzie powinny mieć swoje numery ewidencyjne, które odnotowane będą w książce napraw pojazdu.

Komisja wnioskuje o przeprowadzenie kontroli wozów pożarniczych przez Zarząd Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Dębica Kaszubska. Dodatkowo zaleca aby założyć we wszystkich jednostkach OSP dla każdego samochodu, książkę napraw pojazdu gdzie będą zawarte informacje o wszelkich naprawach, zakupach części, wymianą olei i filtrów z uwzględnieniem stanu licznika pojazdów i daty.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Paweł Pałubicki
2. Ireneusz Ziółkowski
3. Krzysztof Badowski
4. Zdzisław Botwinionek

Dębica Kaszubska, dnia2013 roku.

Z treścią protokołu zapoznałem się dnia 10.122013 roku.

WOJCI GMINY
Dębica Kaszubska
mgr inż. Eugeniusz Dańczak

Załączniki do protokołu dostępne w biurze rady gminy (pokój nr 26).

Jozelem