

Komisja Rewizyjna
Rady Miejskiej
w Małomicach

Małomice, dnia 22.03.2007r.

Rada Miejska
w Małomicach

Nasz znak: BRG – 0063 -~~1~~/ ~~4~~/ 07

Sprawa: kontrola w zakresie rozliczenia wydatkowanych środków publicznych przekazywanych przez Gminę Małomice na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej w Małomicach

PROTOKÓŁ NR 2

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Małomicach

Kontrola przeprowadzona na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Miejskiej

Nazwa i adres kontrolowanego przedmiotu: **Ochotnicza Straż Pożarna w Małomicach**

Zespół kontrolujący:

Alina Benedyk –	przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Henryk Bałuczyński –	zastępca przewodniczącej Komisji Rewizyjnej
Józef Karpiński –	członek Komisji Rewizyjnej
Romuald Marciniak –	członek Komisji Rewizyjnej
Barbara Reguła –	członek Komisji Rewizyjnej
Michał Przysiężny –	członek Komisji Rewizyjnej
Krzysztof Kołton –	członek Komisji Rewizyjnej nieobecny podczas kontroli

Osoby uczestniczące w kontroli:

Inspektor –	Edward Więckowski
Sekretarz Gminy Małomice -	Wincenty Chłostowski

Komórka kontrolowana: Ochotnicza Straż Pożarna – Inspektor Edward Więckowski

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych: 20.03.2007 godz. 13⁰⁰

Data zakończenia czynności kontrolnych: 21.03.2007 godz. 15⁴⁵

Przedmiot i zakres kontroli: kontrola w zakresie rozliczenia wydatkowanych środków publicznych przekazywanych przez Gminę Małomice na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej w Małomicach

Rodzaj kontroli: kontrola planowa – Uchwała Rady Miejskiej z dnia 29.01.2007r.

Rodzaj zadania: zadanie własne gminy – ochrona przeciwpożarowa

Przepisy prawne regulujące sprawy będące przedmiotem kontroli: Ustawa z dnia 24 sierpnia 1991 roku o ochronie przeciwpożarowej, tj. Dz. U. z 1991 roku Nr 81, poz. 351 z późniejszymi zmianami

Przebieg kontroli:

Komisja Rewizyjna działając na podstawie art. 28 ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 roku o ochronie przeciwpożarowej (tj. Dz. U. z 1991 roku Nr 81, poz. 351 z późniejszymi zmianami) dokonała na swoich posiedzeniach w dniu 20.03.2007r. i 21.03.2007r. oceny rozliczenia wydatkowanych środków publicznych przekazywanych przez Gminę Małomice na działalność OSP w Małomicach w latach 2004, 2005, 2006 i ustaliła, co następuje:

- 1) w 2004 roku plan wydatków wynosił 42 100,00 zł, wydatkowano 35 159,36 zł, tj. 83,5%
 - w § 3030 (różne wydatki na rzecz osób fizycznych) zaplanowano 4 020,00 zł, wydatkowano 1 880,30 zł, tj. 47%
 - w § 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) zaplanowano 9 165,00 zł, wydatkowano 7 509,69 zł, tj. 82%
 - w § 4260 (zakup energii) zaplanowano 4 900,00 zł, wydatkowano 4 774,30 zł, tj. 97%
 - w § 4300 (zakup usług pozostałych) zaplanowano 12 435,00 zł, wydatkowano 12 204,85 zł, tj. 98%

- w § 4410 (podróże służbowe krajowe) zaplanowano 1 000,00 zł, wydatkowano 990,00 zł, tj. 99%
 - w § 4430 (różne opłaty i składki) zaplanowano 5 580,00 zł, wydatkowano 5 571,00 zł, tj. 99,8%
 - w § 6050 (inwestycje jednostek budżetowych) zaplanowano 5 000,00 zł, wydatkowano 2 229,22 zł, tj. 44%
- W 2004 r. z zaplanowanych inwestycji wykonano przyłącze sieci gazowej – 5 000,00 zł

2) w 2005 roku plan wydatków wynosił 54 710,00 zł, wydatkowano 49 987,00 zł, tj. 91%

- w § 3030 (różne wydatki na rzecz osób fizycznych) zaplanowano 2 600,00 zł, wydatkowano 2 583,29 zł, tj. 99%
- w § 4170 (wynagrodzenia bezosobowe) zaplanowano 5 480,00 zł, wydatkowano 5 408,80 zł, tj. 99%
- w § 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) zaplanowano 14 450,00 zł, wydatkowano 12 286,84 zł, tj. 85%
- w § 4260 (zakup energii) zaplanowano 4 650,00 zł, wydatkowano 3 909,29 zł, tj. 84%
- w § 4300 (zakup usług pozostałych) zaplanowano 8 080,00 zł, wydatkowano 6 570,31 zł, tj. 81%
- w § 4410 (podróże służbowe krajowe) zaplanowano 1 000,00 zł, wydatkowano 925,55 zł, tj. 92%
- w § 4430 (różne opłaty i składki) zaplanowano 700,00 zł, wydatkowano 562,00 zł, tj. 80%
- w § 6050 (inwestycje jednostek budżetowych) zaplanowano 17 750,00 zł, wydatkowano 17 740,92 zł, tj. 100%

3) w 2006 roku plan wydatków wynosił 51 510,00 zł, wydatkowano 49 008,13 zł, tj. 90%

- w § 3020 (nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia) zaplanowano 4 400,00 zł, wydatkowano 4 322,65 zł, tj. 98%
- w § 3030 (różne wydatki na rzecz osób fizycznych) zaplanowano 0,00 zł, wydatkowano 0,00 zł, tj. 0%
- w § 4170 (wynagrodzenia bezosobowe) zaplanowano 7 500,00 zł, wydatkowano 7 504,20 zł, tj. 100%

- w § 4210 (zakup materiałów i wyposażenia) zaplanowano 17 126,00 zł, wydatkowano 17 123,45 zł, tj. 100%
- w § 4220 zaplanowano 300,00 zł, wydatkowano 270,01 zł, tj. 90%
- w § 4260 (zakup energii) zaplanowano 6 210,00 zł, wydatkowano 4 719,58 zł, tj. 76%
- w § 4300 (zakup usług pozostałych) zaplanowano 8 630,00 zł, wydatkowano 7 826,83 zł, tj. 91%
- w § 4410 (podróże służbowe krajowe) zaplanowano 2 460,00 zł, wydatkowano 2 458,05 zł, tj. 100%
- w § 4430 (różne opłaty i składki) zaplanowano 4 884,00 zł, wydatkowano 4 783,36 zł, tj. 98%

Komisja dokonała weryfikacji kontrolnej dokumentów źródłowych w zakresie:

1. naliczania i wypłacania diet strażakom ochotnikom za udział w akcjach gaśniczych i technicznych,
2. kosztów zakupu paliwa.

Ad. 1

Przepisy regulujące zasady wypłacania diet: ustawa o ochronie przeciwpożarowej, zarządzenie nr 13/2003 Burmistrza Małomic z dnia 9.04.2003r.

Skontrolowano prawidłowość naliczania wypłacania diet za okres od 1.01.2006r. do 31.04.2006r.

Ekwiwalenty pieniężne – wykaz członków OSP Małomice biorących udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych, ilość pozycji 23 na ogólną kwotę 709,75 zł.

Poprawność naliczania wysokości diety dokonano na podstawie pozycji nr 16 i nr 2 na liście zgodnie z kartami potwierdzenia udziału w zdarzeniach.

Strażak (pozycja nr 16) brał udział w 6 akcjach ratowniczo-gaśniczych i 2 akcjach technicznych.

Strażak (pozycja nr 2) brał udział w 13 akcjach ratowniczo-gaśniczych i 2 akcjach technicznych.

Na prośbę Komisji dotyczącej zasad przyznawania diet, inspektor Edward Więckowski udzielił wyjaśnienia, iż w sytuacji, gdy czas akcji trwa do 30 minut nalicza się ekwiwalent pieniężny za pół godziny, natomiast, gdy czas wyjazdu wynosi do 60 minut, nalicza się ekwiwalent pieniężny za 1 godzinę.

Według wymienionych zasad:

- ✓ Strażak ochotnik (pozycja nr 16) uczestniczył w akcjach gaśniczych łącznie w wymiarze 7 godzin 30 minut, a więc zgodnie z przywołanym wcześniej zarządzeniem przysługiwał mu ekwiwalent w wysokości 30 zł. Tenże strażak brał również udział w innych akcjach trwających łącznie 2 godziny, za to przysługiwała mu dieta w kwocie 5 złotych. Łącznie w okresie od 1.01 do 31.04.2006r. otrzymał ekwiwalent w wysokości 35 zł, a więc zgodnie z listą ekwiwalentów pieniężnych.
- ✓ Strażak ochotnik (pozycja nr 2) uczestniczył w akcjach gaśniczych łącznie w wymiarze 13 godzin, a więc zgodnie z przywołanym wcześniej zarządzeniem przysługiwał mu ekwiwalent w wysokości 52 zł. Tenże strażak brał również udział w innych akcjach trwających łącznie 2 godziny, za to przysługiwała mu dieta w kwocie 5 złotych. Łącznie w okresie od 1.01 do 31.04.2006r. otrzymał ekwiwalent w wysokości 57 zł, a więc również zgodnie z listą ekwiwalentów pieniężnych.

Ad.2

Rozliczenie kosztów zakupu paliwa.

Zakup paliwa dokonywany jest w oparciu o zamówienie zaakceptowane przez komendanta gminnego Eugeniusz Boczniewicza. Każdorazowy zakup dokonywany jest na podstawie zatwierdzonego zamówienia przez pracownika urzędu. Przekazanie zakupionego paliwa odbywa się protokółarnie.

Na wniosek Komisji inspektor E. Więckowski przedstawił dokumenty źródłowe dokumentujące procedurę zakupu paliwa.

W 2006 r. na potrzeby OSP w Małomicach dokonano pięciokrotnie zakupu paliwa, w tym 4 razy etyliny i 4 razy oleju napędowego (ilość zakupionej etyliny – 200 litrów, ilość zakupionego oleju napędowego – 1210 litrów). Operacje te zostały naniesione w księdze inwentarzowej przychodu i rozchodu paliwa. Bilans początkowy etyliny w roku 2006 wynosił 10,40 litrów, bilans zamknięcia 54,72 litrów, rozchód 156,68 litrów Stan początkowy oleju napędowego w 2006 r. wynosił 301 litrów, bilans zamknięcia 384 litry, rozchód 1127 litrów. W 2006 r. paliwo na potrzeby OSP w Małomicach zakupywano na podstawie faktur: nr 3017/0352/06 – przychód 50 litrów etyliny, nr 4690/0352/06 – przychód 250 litrów oleju napędowego, nr 6775/0352/06 – przychód 50 litrów etyliny i 400 litrów oleju napędowego, nr 11298/0352/06 – przychód 40 litrów etyliny i 260 litrów oleju napędowego, nr 4280/11/06 – przychód 60 litrów etyliny i 300 litrów oleju.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w przychodach i rozchodach etyliny i oleju napędowego.

Komisja dokonała lustracji Remizy Strażackiej w Małomicach i stwierdziła, co następuje:

- bramy garażowe są w złym stanie technicznym i wymagają wymiany,
- stan techniczny dachu w części pokrytej papą jest niezadawalający, co powoduje zaciekanie wnętrza remizy,
- w miarę posiadanych środków zakończyć rozpoczęte prace remontowe.

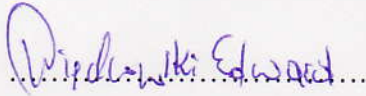
WNIOSKI:

Komisja Rewizyjna nie dopatryła się nieprawidłowości w zakresie rozliczenia wydatkowanych środków publicznych przekazywanych przez Gminę Małomice na działalność Ochotniczej Straży Pożarnej w Małomicach. Środki wydawane są zgodnie z przepisami prawa. Komisja wnosi o podniesienie kwot ekwiwalentu dla strażaków ochotników z tytułu udziału w akcjach ratowniczo-gaśniczych i technicznych o 1 złoty. Poza tym Komisja wnioskuję o zakup drabiny dla OSP w Lubiechowie oraz zakup 6 par butów strażackich dla OSP w Małomicach.

Osoba kontrolowana:

Inspektor

Edward Więckowski

.....

Komisja Rewizyjna w składzie:

Alina Benedyk

Henryk Bałuczyński

Józef Karpiński


Romuald Marciniak

Barbara Reguła

Michał Przysiężny

Sekretarz Gminy Małomice

Wincenty Chłostowski

.....

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół zawiera 7 stron.

Małomice, dn. 27.03.2007r.