

Protokół

Kontrolę przeprowadzono na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o Samorządzie gminnym oraz zgodnie z planem Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Ustroniu Morskim.

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie:

1. Marzena Molcan - przewodnicząca zespołu kontrolnego;
2. Zofia Majewska - kontrolująca;
3. Mirosław Dziewiałtowiec - kontrolujący;
4. Tomasz Rymaszewski - nieobecny z powodu choroby.

Data przeprowadzenia kontroli: **22 października 2015 r.**

Przedmiot kontroli:

Kontrola problemowa Ochotniczych Straży Pożarnych działających na terenie Gminy Ustronie Morskie w ramach bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej - wykorzystania środków finansowych uzyskanych z budżetu Gminy w 2014 r. pod względem celowości i gospodarności.

Udzielający wyjaśnień:

- ✓ Pan Stefan Jagiełowicz - Prezes Zarządu OSP w Ustroniu Morskim;
- ✓ Pani Katarzyna Kruszyńska - Skarbnik Gminy.


Dane ogólne:

Jednostki OSP w Polsce działają jako stowarzyszenia w oparciu o ustawę z dnia 24 sierpnia 1991 r. o ochronie przeciwpożarowej oraz według własnego statutu.

Na terenie Gminy działają 3 jednostki OSP - w Ustroniu Morskim, Rusowie i Kukini. Wszystkie oddziały liczą 93 strażaków ochotników. W roku 2014 przeprowadzono 98 akcji ratowniczo-gaśniczych.

W jednostce w Ustroniu Morskim zatrudniony jest 1 pracownik jako kierowca na cały etat i 1 pracownik na ¼ etatu. W Kukini i Rusowie są to umowy zlecenia dla kierowcy wozu strażackiego.

Jak wynika ze sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2014 środki finansowe dla OSP wyniosły 245 271,03,- co stanowi 91,3% planu, który wyniósł 223 818,09,-.

 1

Środki wykorzystane zostały między innymi na:

- ✓ wynagrodzenia osobowe dla pracowników i pochodne od wynagrodzeń;
- ✓ wynagrodzenia bezosobowe - były to ekwiwalenty wypłacone strażakom ochotnikom (to 15 zł za godz. udziału w akcji ratowniczej). W 2014 r. wypłacono ekwiwalent w kwocie 13.056,67,- na wszystkie jednostki OSP. Wypłata następuje na podstawie kart wyjazdu każdego strażaka oraz listy płac za uczestnictwo w gaszeniu pożarów;
- ✓ zakup paliwa (paliwo przyjmuje na stan kierowca, zapisuje w karcie pojazdu i rozlicza według kilometrów);
- ✓ zakup energii i gazu według faktur;
- ✓ środki czystości na wszystkie jednostki;
- ✓ zakup usług remontowych - remonty wykonywane były systemem gospodarczym przez strażaków, faktury pokrywały jedynie zakup materiałów do drobnych remontów. W 2014 r. była to kwota 5339,61,-.

W 2014 roku wydatkowano na zakupy inwestycyjne kwotę 30 200,00,-

W tej kwocie mieścił się:

- ✓ zakup i montaż wyciągarki do samochodu pożarniczego Mercedes OSP w Ustroniu Morskim 16.000,00,-;
- ✓ dopłata do zakupu łodzi dla OSP w Ustroniu Morskim 10.000,00,-;
- ✓ zakup garażu blaszanego dla OSP w Ustroniu Morskim 4.200,00,-

Pozostała realizacja planu finansowego dział 754 według paragrafów w załączeniu do protokołu.

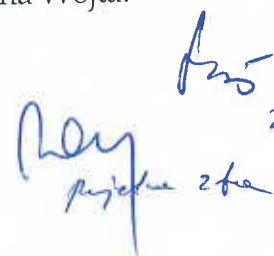
Podczas kontroli Komisja Rewizyjna dokonała sprawdzenia analitycznego zestawienia sald i obrotów za poszczególne miesiące dla każdej z jednostek OSP oddzielnie:

- ✓ na jednostkę w Kukini wydatkowano 9638,91,-
- ✓ na jednostkę w Rusowie 6814,95,-
- ✓ na jednostkę w Ustroniu Morskim 207 364,23,-

Następnie członkowie Komisji Rewizyjnej losowo wybrali faktury i dokonali ich analizy i weryfikacji.

Sprawdzono faktury zarejestrowane pod nr: 259656, 278713, 282263, 264878, 278173, 278997, 278998, 294240, 264110, 283377, 281669, 283445, 275476, 289338, 267302, 282470, 284633, 290822.

Sprawdzone faktury opisane i uzasadnione były przez pracownika merytorycznego, zatwierdzone przez Kierownika Referatu, następnie pod względem formalno-rachunkowym zatwierdzone przez Panią Skarbnik i Pana Wójta.


2

W kolejnym etapie pracownik merytoryczny klasyfikuje wydatki i księguje, a pracownik finansów, który wykonał przelew zaksięguje fakturę pod kolejnym nr rejestru.

Członkowie zespołu kontrolnego stwierdzili, że cała dokumentacja finansowa prowadzona jest czytelnie i przejrzystie.

Podsumowując, Komisja Rewizyjna nie stwierdziła w trakcie kontroli żadnych uchybień i nieprawidłowości. Środki zapisane w budżecie na rok 2014 nie zostały przekroczone, a wydatki na OSP cechuje celowość, rzetelność i gospodarność.

Na tym protokół zakończono.

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. M. Molcan
2. Z. Majewska
3. M. Dziewiałtowicz

Wójt Gminy Jerzy Kołakowski

Molcan

Majewska

Dziewiałtowicz

WÓJT GMINY
Jerzy Kołakowski

Sporządzono w 3 egz.:

Egz. 1 - Wójt Gminy Ustronie Morskie;

Egz. 2 - Przewodnicząca Rady Gminy;

Egz. 3 - A/a.