

Gdańsk, 21 lipca 2010 r.

WOJEWODA POMORSKI

FB.III.AL.0934/01/10

URZĄD GMINY W STEGNIU
dot. Burmistrz
Wpł. 2010-07-26
Pan Eugeniusz Wyrzykowski
Wójt Gminy Stegna
zał. *[signature]*

W załączeniu przekazuję sprawozdanie z kontroli przeprowadzonej w trybie uproszczonym na podstawie art. 31 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. – o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2009 r. nr 31 poz. 206), która odbyła się w dniu 7 lipca 2010 r. w Urzędzie Gminy w Stegna.

z up. Wojewody Pomorskiego

Danuta Janiak
DYREKTOR
Wydziału Finansów i Budżetu

Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku

SPRAWOZDANIE z kontroli przeprowadzonej w trybie uproszczonym*

*w oparciu o zapis art. 31 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. – o wojewodzie i administracji rządowej w województwie

Nazwa jednostki kontrolowanej: **Urząd Gminy w Stegnie**

Adres i siedziba jednostki: ul. Gdańska 34, 82-103 Stegna
sekretariat tel. 055 247-81-71; 247-82-96

Zakres i przedmiot kontroli: Wydatkowanie środków finansowych z budżetu państwa na prowadzenie akcji powodziowej.

Miejsce przeprowadzenia czynności kontrolnych: siedziba Jednostki kontrolowanej.

Data rozpoczęcia czynności kontrolnych: 7 lipca 2010 r.

Data zakończenia czynności kontrolnych: 7 lipca 2010 r.

Kontrolujący: Agata LENDZION - inspektor wojewódzki

Upoważnienie do kontroli sygnatura: FB-III-0939/53/2010 z dnia 6 lipca 2010 r.

W okresie objętym kontrolą funkcję Wójta pełnił Pan Eugeniusz WYRZYKOWSKI
Na stanowisku Skarbnika zatrudniona była Pani Krystyna MOCARSKA.

W czasie przeprowadzania czynności kontrolnych wyjaśnień udzielali:

- Pan Roman Pawłowski - Zastępca Wójta,
- Pan Ryszard Żak - Komendant Gminny Ochrony Przeciwpożarowej,
- oraz inni pracownicy w ramach wykonywanych obowiązków.

Kontrolą objęto dokumentację dotyczącą:

- dokumentów finansowych,
- oraz innych istotnych, dostępnych materiałów źródłowych dotyczących rozliczenia przedmiotowej dotacji.

Kontrolę przeprowadzono w oparciu o n/w podstawę prawną:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 z 2009 r., poz.1240 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 29 września 1994 r. - o rachunkowości (Dz. U. nr 76 z 2002 r., poz. 694 z późn. zm.),
- ustawę z dnia 24 sierpnia 1991 r. – o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. nr z r., poz.),
- ustawę z dnia 23 stycznia 2009 r. – o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31 z 2009 r., poz. 206),
- rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. – w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę (Dz. U. z 2009 r., poz. 106, poz. 884).

Ilekróć w protokole jest mowa o:

Jednostce, UG - należy przez to rozumieć Urząd Gminy w Stegnie,
Kierownika Jednostki – należy przez to rozumieć Wójta Gminy Stegna,
PUW, Urząd - należy przez to rozumieć Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku,
WBIZK-PUW – należy przez to rozumieć Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania
Kryzysowego PUW,
WFIB-PUW – należy przez to rozumieć Wydział Finansów i Budżetu PUW.

Zapisy w protokole dokonane *kursywą* dotyczą wyjaśnień składanych przez pracowników kontrolowanej Jednostki, lub pracowników jednostek organizacyjnych kontrolowanej Jednostki.

1. Ustalenia ogólne.

W związku z wysokimi stanami wody na rzece Wiśle Wojewoda Pomorski wprowadzając **w niedzielę 23 maja 2010 r. o godz. 12.00** - stan alarmu powodziowego dla terenów nadwiślańskich zobligował Jednostkę do podjęcia działań określonych w planie operacyjnym ochrony przed powodzią. W dniu 18 czerwca 2010 r. od godz. 12.00, z uwagi na poziom wody kształtujący się poniżej stanów alarmowych, alarm powodziowy na całym pomorskim odcinku Wisły odwołano.

Zarządzeniem Przewodniczącego Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (PCZK) w Nowym Dworze Gdańskim nr 1 z dnia 25 maja 2010 r. ustalono nadzór UG

nad przeciekami w Czerwonych Budach i Gdańskiej Głowie oraz wprowadzono zasadę składania meldunków od 26 maja 2010 r. od godz. 8.00 co dwie godziny do PCZK.

Zarządzeniem Przewodniczącego PCZK nr 2 z dnia 25 maja 2010 r. ustalono dla UG patrolowanie wałów na odcinku Kiezmark do ujścia Wisły.

Akta kontroli (str.1).

Pismem sygnatura FB.I-3050/65/SM/2010 z dnia 25 czerwca 2010 r. oraz pismem sygnatura FB.I-3050/65/1/SM/2010 z dnia 30 czerwca 2010 r. WFIB-PUW zawiadomił Urząd Miejski w Stegnie, że decyzją nr 42/81/2010 z dnia 25 czerwca 2010 r. oraz decyzją nr 42/1/81/2010 z dnia 29 czerwca 2010 r. Wojewoda Pomorski zwiększył plan dotacji celowych na rok 2010 r. dla kontrolowanej Jednostki o środki finansowe w kwocie łącznej 55.786 zł pochodzące z rezerwy celowej budżetu państwa, przeznaczone na **pokrycie wydatków związanych z przeprowadzoną akcją przeciwpowodziową.**

Kwota dotacji nie przekroczyła 80 % kosztów realizacji przedmiotowego zadania, co było zgodne z postanowieniem art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych.

Wysokość ekwiwalentu za 1 godzinę uczestnictwa w działaniu ratowniczym, o którym mowa w art. 28 ust. 1 ustawy o ochronie przeciwpożarowej dla 1 członka Ochotniczej Straży Pożarnej ustalono uchwałą Rady Gminy Stegna nr XIX/187/08 z dnia 21 października 2008 r., w wysokości 15 zł za 1 godzinę, zatem w kwocie nieprzekraczającej wartości 1/175 przeciętnego wynagrodzenia, o którym mowa w art. 28 ust. 2 w/w ustawy.

2. Wydatki budżetowe oraz realizacja zadania.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
Rozdział 75478 - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych
Paragraf: 2030 - realizacja własnych zadań bieżących gmin

Wartość zadania ogółem: 80.404,79 zł*
Kwota dotacji: 55.786,00 zł,

*Przedmiotowa kwota dotyczy wydatków poniesionych przez Jednostkę na realizację zadania, przedłożonych na dzień przeprowadzenia kontroli tj. 7 lipca 2010 r. oraz informacji podanej faksem w dniu 14 lipca 2010 r. dotyczącej kwot naliczonych, a niewypłaconych ekwiwalentów dla OSP.

Poniesione przez Jednostkę wydatki, przedłożone w dniu przeprowadzania czynności kontrolnych przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym:

Tabela nr 1

Lp.	Dokument zakupu	Data zakupu	Przedmiot zakupu	Wartość zakupu*	Data zapłaty
1	2	3	4	5	6
Grupa 1					
1/	f-ra 13/05/2010	24.05.2010r.	Piasek 1850 ton + transport i praca spycharki 10 h	32.299,50	11.06.2010r.
2/	f-ra 0618/05/2010	24.05.2010r.	Transport piasku i praca koparko-ładowarki	1.329,80	11.06.2010r.
3/	f-ra 0461022967	01.06.2010r.	Benzyna i olej napędowy	995,00*	18.06.2010r.
4/	f-ra 0461038090	17.06.2010r.	Benzyna i olej napędowy	5.917,86*	05.07.2010r.
Grupa 2					
5/	f-ra F/0618/05.2010	24.05.2010r.	Filtr do pompy pływającej	114,68	04.06.2010r.
6/	f-ra 01226/10/10009	25.05.2010r.	Sznurek 1600 m	27,00	31.05.2010r.
7/	f-ra 01225/10/10009	25.05.2010r.	Sznurek 1600 m	27,00	31.05.2010r.
8/	f-ra 4632/0811/10	02.06.2010r.	Gaz propan-butan	44,90	02.06.2010r.
9/	f-ra 4438/0811/10	28.05.2010r.	Gaz propan-butan	44,90	31.05.2010r.
10/	f-ra 145/2010	28.05.2010r.	Latarka i baterie 64 szt.	171,00	07.06.2010r.
11/	f-ra 00226/2010/SK	31.05.2010r.	Baterie 18 szt.	45,65*	11.06.2010r.
12/	f-ra 1202/2010	08.06.2010r.	Łopata piaskowa 10 szt.	160,00*	15.06.2010r.
13/	f-ra 169/2010	09.06.2010r.	Latarki 2 szt.	24,00	15.06.2010r.
Grupa 3					
14/	-----	-----	Ekwiwalenty dla OSP	39.203,50	-----
	Razem:	-----	-----	80.404,79	-----

*kwoty podane w tabeli nr 1 jako wartość zakupu dotyczą faktycznych kosztów związanych z przeprowadzaną akcją przeciwpowodziową wyłonionych z ogólnej wartości faktur obejmujących w treści również zakupy poczynione w ramach wykonywania innych zadań niezwiązanych z przedmiotem kontroli.

**wydatki wyszczególnione w tabeli nr 1 w poz. 4 i 14 nie zostały przedłożone przez Jednostkę do WBIZK-PUW do dnia przeprowadzenia kontroli. Jak wynikało z korespondencji skierowanej przez UG do w/w wydziału w dniach 18 i 21 czerwca 2010 r. powodem nieprzekazania dokumentacji były niezakończone prace związane z naliczaniem ekwiwalentu, uzależnione od podania przez poszczególne

jednostki OSP konkretnych ilości godzin udziału ich członków w działaniach przeciwpowodziowych oraz oczekiwanie na f-rę od dostawcy paliw, z uwagi na uzgodniony dwutygodniowy system rozliczania.

Adnotacja do pkt 1 – w wyjaśnieniu złożonym w dniu 7 lipca 2010 r. Komendant Gminny Ochrony Przeciwpożarowej (KGOP) w Stegnie odpowiedział, że: „w trakcie prowadzenia działań powodziowych do celów zabezpieczających **zużyto** materiały według poniższych danych

worki 7.000 szt. X 30 kg. Daje nam to **210 ton** piasku”

Akta kontroli (str.2-5).

W wyjaśnieniu złożonym Kontrolującej Z-ca Wójta odpowiedział, że: „w związku z zagrożeniem powodziowym w dniu 24 maja 2010 r. Wójt Gminy Stegna podjął decyzję w sprawie zakupu 1850 ton piasku i jego zgromadzenia w jednym miejscu znajdującym się przy moście w Kiezmarku. W zasadzie jedynym źródłem pozyskania tego piasku był piasek znajdujący się na międzywalu wydobywanym z rzeki Wisły. Starano się wywieść ilość wystarczającą na pełne zabezpieczenie wałów przeciwpowodziowych, które według oceny kierującego akcją, były zagrożone w związku z szybko podnoszącym się poziomem wody w Wiśle. Na tym etapie rozwoju sytuacji powodziowej trudno było przewidzieć niezbędną ilość piasku potrzebną dla zapewnienia bezpieczeństwa wałów na terenie dwóch gmin Stegny i Ostaszewa. Istniało realne zagrożenie powodzią, odnotowywano przecieki wałów w wielu miejscach na terenie naszej gminy i gmin sąsiednich.

Dnia 25.05.2010 r. nie było już możliwości korzystania z piachu znajdującego się na międzywalu rzeki Wisły. Na terenie powiatu nowodworskiego nie ma innych źródeł pozyskania dużych ilości piasku. Piasek nie został wykorzystany tylko dlatego, że druga fala powodziowa dotarła do nas nie powodując przelania wałów i wiatry były pomyślne, dzięki czemu uniknęliśmy tzw. „cofki” a w związku z tym zagrożenia zalaniem większości terenów Żuław Wiślanych.

Obecnie nadmiar zakupionego piasku nie będzie nigdzie wykorzystywany, będzie magazynowany z możliwością wykorzystania w przypadku ewentualnych zagrożeń powodziowych”.

Akta kontroli (str.6).

Adnotacja do pkt 1-2, 5, 8-13 – w wyjaśnieniu złożonym w dniu 7 lipca 2010 r. KGOP odpowiedział, że:

- 1/ „filtr zakupiono z uwagi na niesprawność pompy z powodu zużycia części,
- 2/ gaz propan butan zużyto do ocieplenia namiotu stojącego przy wale, w którym odpoczywali strażacy,
- 3/ w dniu 24.05.2010 r. celem zabezpieczenia budynków przy przeprawie promowej był ładowany piasek na samochody a następnie przewożony z Dworka do Mikoszewa gdzie został zaworkowany i worki ułożone zostały przy budynkach,
- 4/ w miesiącu październiku 2009 r. w trakcie działań powodziowych zaginęły łopaty i latarki, w związku z powyższym zaszła konieczność zakupu nowych”.

Akta kontroli (str.7-30).

Adnotacja do pkt 14 – na podstawie otrzymanej w dniu przeprowadzenia czynności kontrolnych dokumentacji źródłowej, Kontrolująca ustaliła, że podstawą naliczania ekwiwalentów dla uczestników akcji ratowniczych były każdorazowo potwierdzenia udziału w zdarzeniach z poszczególnych dni zawierające informacje o: adresie i miejscu zdarzenia, imiennej ilości osób uczestniczących, czasie udziału w akcji, kwotach naliczonego ekwiwalentu na każdą osobę oraz ogólnej kwocie do wypłaty, podpisane w części dotyczącej algorytmu naliczenia przez Komendanta Gminnego Ochrony Przeciwpożarowej w Stegnie i zatwierdzone przez Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Nowym Dworze Gdańskim.

Kwoty naliczone dla poszczególnych jednostek OSP uczestniczących w akcji przeciwpowodziowej podane przez UG przedstawiono w poniższym zestawieniu tabelarycznym:

Tabela nr 2

Lp.	Nazwa Jednostki	Kwota naliczonego ekwiwalentu razem za Jednostkę
1/	OSP Jantar	7.811,25
2/	OSP Mikoszewo	6.033,75
3/	OSP Stegienka	7.030,00
4/	OSP Drewnica	6.745,25
5/	OSP Tujsk	3.857,50
6/	OSP Bronowo	2.197,50
7/	OSP Stegna	5.528,25
	Ogółem:	39.203,50

Poprawności danych wykazanych w dokumentacji opisanej na stronie 6 sprawozdania nie skontrolowano. **Akta kontroli (str.31).**

3. Uwagi i wnioski z kontroli.

W oparciu o art. 39 ustawy z dnia 26 czerwca 2009 r. – o wojewodzie i administracji rządowej w województwie, na podstawie zebranego materiału źródłowego Kontrolująca stwierdziła, że;

1/ na przełomie miesięcy maj – czerwiec roku 2010 (w okresie wskazanym przez Wojewodę Pomorskiego) Urząd Gminy w Stegnie otrzymane środki finansowe wydatkował na pokrycie kosztów związanych z przeprowadzoną akcją przeciwpowodziową.

2/ kwota dotacji celowej stanowiła 69,40 % przedłożonych do kontroli wydatków poniesionych przez Jednostkę na realizację przedmiotowego zadania, zatem zgodnie z postanowieniem art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych.

3/ w/w wydatki zawierały się w katalogu wydatków określonych w wytycznych otrzymanych z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji, pismem sygnatura BUSKŻ-5900-4-1/10 z dnia 8 czerwca 2010 r., do stosowania, jednakże wyniki kontroli wykazały również, że z łącznej ilości 1850 ton piasku zakupionego za kwotę 32.299,50 zł. (w tym transport i praca spycharki), Jednostka na potrzeby akcji przeciwpowodziowej zużyła zaledwie 210 ton, tj. 11,4 %.

4/ uwag do realizacji zadania w pozostałym zakresie opisanym w sprawozdaniu nie wniesiono.

Na tym sprawozdanie zakończono.

Integralną część sprawozdania stanowią założone akta kontroli, które zgodnie z § 5 ust. 3 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 roku - w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę sporządzono w jednym egzemplarzu.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z ustawą z dnia 23 stycznia 2009 r. – o wojewodzie i administracji rządowej w województwie oraz rozporządzeniem Prezesa Rady Ministrów z dnia 26 czerwca 2009 r. – w sprawie kontroli prowadzonej przez wojewodę.

Sprawozdanie sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zgodnie z zapisem § 36 ust. 2 regulaminu przeprowadzania kontroli przez Wojewodę Pomorskiego, ustalonego zarządzeniem Wojewody Pomorskiego nr 35/10 z dnia 2 lutego 2010 r., przekazano Kierownikowi kontrolowanej Jednostki.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Jednostki pod poz. nr **2/2010**.

Zespół kontrolny w składzie jednoosobowym:

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI

Agata Kędzior
.....

(podpis i pieczęć kontrolera)

Gdańsk, dnia 14 lipca 2010 roku.

(data i miejsce sporządzenia sprawozdania)