



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI
Aleksander Marek Skorupa
IF.IT.431.10.2012.MCZ1

Wrocław, dnia 25 lipca 2012 r.

Pan
Jan Żukowski
Wójt
Gminy Żórawina

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 27 kwietnia 2012 r. na podstawie:

- 1) art. 175 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- 2) art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. *o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz. U. Nr 39, poz. 311 ze zm.),
- 3) ustawy z dnia 15.07.2011r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),

zespół kontrolny z Wydziału Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, w składzie:

Magdalena Czudiak – inspektor wojewódzki w Wydziale Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – przewodniczący zespołu kontrolującego;

Michał Oktobrowicz – starszy specjalista w w/w Wydziale Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – członek zespołu kontrolującego,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Gminie Żórawina z siedzibą przy ul. Kolejowej 6, 55-020 Żórawina, w zakresie utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 2 stycznia 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli zewnętrznych w jednostkach podporządkowanych Wojewodzie Dolnośląskiemu oraz samorządu terytorialnego, realizowanych przez Wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w I półroczu 2012 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą: Jan Żukowski – Wójt Gminy Żórawina.

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia – Maria Firecka – Sekretarz Gminy Żórawina.

del

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Żórawina zadania w zakresie utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego oceniam pozytywnie.

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach: ponoszenie wydatków z budżetu państwa zgodnie z przeznaczeniem, wybór bezpośrednich wykonawców zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych, prowadzenie ewidencji osób pochowanych.

Na podstawie art. 33 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2001 r. Nr 80, poz. 872 ze zm.) oraz art. 8 ust.2 i 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) w związku z art. 6 ust. 3 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych (Dz.U. Nr 39, poz. 311 ze zm.), zostało zawarte w dniu 4.02.2009 r. Porozumienie Nr DOL/CW/43/2009 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Żórawina. W świetle tego Porozumienia Wojewoda Dolnośląski powierzył, a Gmina Żórawina przyjęła obowiązek polegający na utrzymaniu następujących obiektów cmentarnictwa wojennego.

1. mogiła zbiorowa jeńców polskich, francuskich i belgijskich zamordowanych w Żórawinie przez Niemców w latach 1939-1945, znajdująca się na terenie cmentarza w Żórawinie przy ul. Wrocławskiej,

2. kwatera żołnierzy niemieckich z okresu I wojny światowej, znajdująca się na terenie cmentarza w Żórawinie przy ul. Wrocławskiej.

Dowód: akta kontroli str.1-3

W trakcie kontroli dokonano następujących ustaleń:

W roku 2011 przekazano Gminie kwotę 1000 zł z budżetu państwa na utrzymanie obiektów cmentarnictwa wojennego. W roku tym Gmina poniosła następujące wydatki:

L.p.	Nr faktury/rachunku	Data wystawienia	Kwota (w zł)	Przelewy z dnia
1	Faktura nr 84/11	27.10.2011 r.	251,60 zł w tym środki z b.p.: 200,00 zł	10.11.2011r.
2	Umowa – zlecenie nr 89/ORG/2011	01.04.2011 r.	800,00 zł	Zbiorcze zestawienie wynagrodzeń pracownika za rok 2011
Razem z budżetu państwa			1.000,00 zł	

Ad. 1. Faktura VAT nr 84/11 z dnia 27.10.2011 r. wystawiona przez Sklep Wielobranżowy-Kwiaciarnię Bogdan Jaczyński, Aleja Niepodległości 8a, 55-020 Żórawina, dotyczyła zakupu wkładów do zniczy, kwiatów, stroików oraz dodatków. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str.4,8

Ad. 2. Umowa-zlecenie nr 89/ORG/2011 zawarta w dniu 01.04.2011 r. z Panią Marią Wytrwał. Umowa dotyczyła wykonania prac polegających na utrzymaniu ww. obiektów cmentarnictwa wojennego, zapewnienia estetycznego wyglądu tych obiektów i ich otoczenia, utrzymania ich w czystości i porządku, pielęgnacji zespołu roślinności znajdującej się na grobach wojennych oraz przygotowaniu uroczystego wyglądu obiektów w dniach

uroczystości. Umowa została zawarta na okres 8 miesięcy (01.04.2011 r. - 30.11.2011 r.) na łączną kwotę 800 zł.

Do umowy przedstawiono zbiorcze zestawienie wynagrodzeń pracownika na kwotę zgodną z przedmiotową umową zleceniem, dokumentujące poniesienie wydatków.

Dowód: akta kontroli str.5-7

Udokumentowane wydatki są we właściwej wysokości i zgodne z przeznaczeniem.

Udzielanie zamówień publicznych, z uwagi na ich wartość, odbywało się z pominięciem ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. prawo zamówień publicznych (art. 4. pkt 8 ustawy). Gmina nie posiada wewnętrznych uregulowań udzielania zamówień o wartości poniżej 14.000 euro.

W roku 2012 ujęto w budżecie państwa dla Gminy kwotę 1.200 zł. Pierwsza transza w kwocie 600 zł została przekazana Gminie w marcu br., druga transza zostanie przekazana w miesiącu lipcu br., zgodnie z § 2 ust. 1 zawartego Porozumienia. Do dnia kontroli nie wydatkowano środków finansowych przeznaczonych na ten cel. Termin rozliczenia wydatków związanych z utrzymaniem obiektów cmentarnictwa w 2012 r. upływa w dniu 15 stycznia 2013 r.

Podczas wizji lokalnej przeprowadzonej w dniu kontroli stwierdzono, że kontrolowane obiekty cmentarnictwa wojennego były zadbane i ich wygląd był godny miejscom pamięci.

Ponieważ w mogiłach pochowane są osoby o nieustalonej tożsamości, Gmina nie prowadzi ewidencji pochowanych.

W związku z pozytywną oceną oraz brakiem nieprawidłowości i uchybień, odstąpiono od formułowania zaleceń lub wniosków dotyczących usprawnienia funkcjonowania jednostki kontrolowanej.

WZ. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO


Ewa Mańkowska
WICEWOJEWODA

DYREKTOR WYDZIAŁU


Jarosław Barańczak

KIEROWNIK ODDZIAŁU
Infrastruktury Technicznej


Ryszard Struzik