



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 31 października 2017 r.

IF.IT.431.20.2017.RS

Pan
Zbigniew Suchyta
Burmistrz Strzegomia

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 28 sierpnia 2017 r. (czynności kontrolne w siedzibie kontrolowanego) na podstawie:

- 1) przepisów ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz. U. Nr 185, poz. 1092),
- 2) przepisów Porozumienia Nr DOL/CW/27/2007 zawartego w dniu 17 kwietnia 2007 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Strzegom w sprawie *powierzenia Gminie Strzegom obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Strzegom*,

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

- 1) Ryszard Struzik – Przewodniczący zespołu kontrolnego, inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej,
 - 2) Magdalena Czudiak – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej,
- przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Urzędzie Miejskim w Strzegomiu, z siedzibą 58-150 Strzegom, ul. Rynek 38, w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 9 czerwca 2017 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli zewnętrznych na II półrocze 2017 r.

Kontrolą objęto okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia kontroli.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą: Zbigniew Suchyta – Burmistrz Strzegomia.

Dowód: akta kontroli str. 23-24

Osobami odpowiedzialnymi za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia są: Pan Zbigniew Suchyta – Burmistrz Strzegomia, Pani Ewelina Kowalska – Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska i Wsi, Pan Andrzej Jakubowski – podinspektor w Wydziale WKSZ, a od dnia 8 sierpnia 2017 r. Pan Łukasz Grzelik – podinspektor w Wydziale WKSZ. W zakresach czynności Andrzeja Jakubowskiego i Łukasza Grzelika widnieją m.in. zapisy: „wnioskowanie i rozliczanie dotacji na utrzymanie grobów wojennych”.

Dowód: akta kontroli str. 76-83, 84-89

Zgodnie ze schematem organizacyjnym Urzędu Miejskiego, stanowiącym załącznik do Zarządzenia Nr 1/KU/2016 Burmistrza Strzegomia z dnia 29 stycznia 2016 r., zmienionym Zarządzeniem Nr 9/KU/2016 Burmistrza Strzegomia z dnia 10 maja 2016 r., zadania realizowane przez Wydział Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska i Wsi bezpośrednio nadzoruje Burmistrz Strzegomia.

Dowód: akta kontroli, str. 54, 62

Uwagi kontrolerów:

1. W zakresie czynności pracownika brak jest zapisów dot. realizacji wszystkich zadań Gminy dot. utrzymania grobów wojennych. Powierzenie pracownikowi jedynie wnioskowania i rozliczania dotacji nie jest tożsame z powierzeniem innych zadań Gminy wynikających zarówno z zawartego z Wojewodą Dolnośląskim porozumienia Nr DOL/CW/27/2007, jak i art. 7 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. *o grobach i cmentarzach wojennych*.

Dowód: akta kontroli, str.14-22, 76-83, 84-89

2. W regulaminie organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Strzegomiu nie wyszczególniono zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego.

Dowód: akta kontroli, str. 25-75

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Strzegom zadania w zakresie utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego oceniam **pozytywnie**¹.

Podstawą sformułowania oceny było badanie w następujących obszarach: prawidłowość wydatkowania środków z budżetu państwa, wybór bezpośrednich wykonawców zgodnie z ustawą *Prawo zamówień publicznych*, prowadzenie ewidencji osób pochowanych, utrzymanie estetycznego wyglądu grobów wojennych, utrzymanie właściwego stanu technicznego obiektów.

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 17 kwietnia 2007 r. Porozumienie Nr DOL/CW/27/2007 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Strzegom. Do Porozumienia zostały podpisane dwa aneksy: w dniu 3 października 2008 r. i w dniu 29 sierpnia 2014 r. W świetle tego Porozumienia Wojewoda Dolnośląski powierzył, a Gmina Strzegom przyjęła obowiązek polegający na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie Gminy.

Dowód: akta kontroli str. 14-22

Na terenie Gminy Strzegom znajduje się następujący obiekt grobownictwa wojennego:

- kwatera żołnierzy z I wojny światowej, zlokalizowana na cmentarzu komunalnym przy ul. Olszowej w Strzegomiu.

W trakcie kontroli dokonano następujących ustaleń:

I. Wydatkowanie środków finansowych z budżetu państwa.

W 2016 r. plan wydatków z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na utrzymanie grobów wojennych przez Gminę Strzegom wynosił 4.000 zł. W roku 2016 przekazano

¹ Skala ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna z nieprawidłowościami, negatywna

Gminie Strzegom kwotę 4.000 zł z budżetu państwa. W roku tym poniesione zostały następujące wydatki:

L.p.	Nr faktury/ rachunku	Data wystawienia	Kwota (w zł)	Data zapłaty	Źródło finansowania		
					Wojewoda Dolnośląski	Gmina	inne
1	15/DG/12/2016	07.12.2016	4.000,00	13.12.2016	4.000,00		
Razem			4.000,00		4.000,00		

Ad. 1. Faktura wystawiona na Gminę Strzegom przez Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o., 58-150 Strzegom, al. Wojska Polskiego 75, za utrzymanie i pielęgnację kwatery żołnierskiej na cmentarzu komunalnym w Strzegomiu przy ul. Olszowej.

W opisie ww. faktury znajdują się m.in. adnotacje:

- o udzieleniu zamówienia publicznego zgodnie z art. 4 pkt 8 ustawy - prawo zamówień publicznych,
- o sprawdzeniu pod względem merytorycznym,
- o sprawdzeniu pod względem formalnym i rachunkowym,
- o zatwierdzeniu do wypłaty,
- o dokonanych przelewach,
- o finansowaniu ze środków dotacji na podst. Porozumienia Nr DOL/CW/27/2007 zawartym z Wojewodą Dolnośląskim.

Kopia ww. faktury, przedłożona Wojewodzie Dolnośląskiemu przez Gminę Strzegom przy rozliczeniu rocznym z wykonanych zadań w 2016 r. (pismo z dnia 17 stycznia 2017 r. WKSİW.7045.1.2017, uzupełnienie z dnia 30 stycznia 2017 r.) jest zgodna z oryginałem, znajdującym się w Urzędzie Miasta w Strzegomiu. Pod fakturę załączony został dowód dokonanego przelewu.

Dowód: akta kontroli str. 147-150

W 2017 r. plan wydatków z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na utrzymanie grobów wojennych przez Gminę Strzegom wynosi 4.000 zł. Do dnia kontroli przekazano Gminie kwotę 4.000 zł, ale Gmina nie poniosła wydatków na utrzymanie tych grobów.

II. Udzielanie zamówień publicznych

Zasady udzielania zamówień publicznych przez Gminę Strzegom określone zostały w Zarządzeniu Burmistrza Strzegomia Nr 12/KU/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. (ze zmianami) oraz Nr 7/KU/2017 z dnia 30 maja 2017 r. w sprawie regulaminu postępowania w zakresie wydatkowania środków publicznych o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 ustawy Prawo zamówień publicznych. Zgodnie z § 2 ust. 3 pkt 1 Zarządzenia Nr 12/KU/2014, zamówienia publiczne o wartości do kwoty 14.000 euro prowadzą we własnym zakresie poszczególne komórki organizacyjne. Zamówienia publiczne o wartości nieprzekraczającej równowartości kwoty 4.000 euro nie wymagają przeprowadzenia sformalizowanego postępowania (§ 4). Dopiero przy zamówieniach o wartości przekraczającej równowartość kwoty 4.000 euro przewidziano,

że procedurę rozpoczyna zaakceptowana przez naczelnika notatka z przeprowadzonego rozeznania rynku (§ 5) oraz że zawiera się umowę w formie pisemnej (§ 5 ust. 4).

Dowód: akta kontroli str. 90-122, 123-140

W przedłożonych kontrolerom dokumentach, oprócz faktury nr 15/DG/12/2016 z dnia 7 grudnia 2016 r., wystawionej na Gminę Strzegom przez Zakład Usług Komunalnych sp. z o.o. w Strzegomiu, znajduje się kosztorys powykonawczy K/21/12/2016/UM oraz protokół odbioru końcowego z dnia 2 grudnia 2016 r. W kosztorysie powykonawczym wyszczególniono następujące prace pielęgnacyjne na kwaterze wojennej: grabienie liści (3x), grabienie ciągów pieszych (2x), zamiatanie dróg (5x), koszenie trawy (6x). Kosztorys opiewa na łączną kwotę brutto 4.427,22 zł. W protokole odbioru wskazano, że prace wykonano w terminie od 02.01.2016 r. do 02.12.2016 r., zgodnie z ww. kosztorysem, bez uwag, wartość wykonanych prac 4.000 zł. Kontrolerom nie przedstawiono dokumentu zlecenia prac. W piśmie z dnia 8 września 2017 r. Nr WKSİW.7045.6.2017.ŁG Burmistrz Strzegomia wyjaśnił, że w myśl § 4 Zarządzenia Nr 12/KU/2014 zamówienia publiczne o wartości nieprzekraczającej wyrażonej w złotych równowartości kwoty 4.000 euro nie wymagają przeprowadzenia sformalizowanego postępowania, a prace na podstawie kosztorysu ofertowego zlecane są ustnie Prezesowi ZUK sp. z o.o. w Strzegomiu. Kosztorysy takie przekazane były do Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach składanego przez Gminę zapotrzebowania na środki finansowe na rok następny (obowiązek wynikający z § 7 Porozumienia): przy piśmie z dnia 26 czerwca 2015 r. Nr WKSİW.7045.2.2015 (dot. utrzymania kwatery wojennej w 2016 r.) i przy piśmie z dnia 15 czerwca 2016 r. Nr WKSİW.7045.4.2016 (dot. utrzymania kwatery wojennej w 2017 r.) i opiewały na kwotę 5.630,76 zł każdy.

Dowód: akta kontroli str. 141-143, 144-146, 147-150, 155

Przygotowanie mogił wojennych na Święto zmarłych.

Zgodnie z § 1 ust. 2 pkt 3 porozumienia Nr DOL/CW/27/2007 z dnia 17 kwietnia 2007 r. (Aneks Nr 2 z dnia 29 sierpnia 2014 r.) Gmina przyjęła obowiązek m.in. przygotowania uroczystego wyglądu obiekt na 1 listopada.

W piśmie z dnia 8 września 2017 r. Nr WKSİW.7045.6.2017.ŁG Burmistrz Strzegomia wyjaśnił, że: „Pielęgnacja kwatery wojennej na dzień 1 listopada polega na wygrabieniu liści, zamiataniu alejek, usunięciu i wywiezieniu odpadów. Gmina nie finansuje kwiatów i zniczy, które są przynoszone przez okolicznych mieszkańców”.

Dowód: akta kontroli str. 18, 155

III. Prowadzenie ewidencji pochowanych

W trakcie kontroli okazano kontrolerom ewidencję pochowanych na kwaterze wojennej na cmentarzu komunalnym przy ul. Olszowej w Strzegomiu.

W okresie objętym kontrolą Wojewoda Dolnośląski nie przekazywał Gminie informacji o konieczności dokonania zmian w prowadzonej ewidencji.

IV. Utrzymanie estetycznego wyglądu obiektów cmentarnictwa wojennego

W trakcie oględzin, dokonanych w dniu 28 sierpnia 2017 r. w obecności Łukasza Grzelika i Andrzeja Jakubowskiego - podinspektorów w Wydziale Gospodarki Komunalnej, Ochrony Środowiska i Wsi UM Strzegom stwierdzono, że kontrolowany obiekt był zadbane.

Dowód: akta kontroli str. 152-154

V. Utrzymanie właściwego stanu technicznego obiektów cmentarnictwa wojennego

1. Nagrobki w postaci pionowych granitowych tablic (szt. 110) – stan dobry. Napisy na tablicach memoriałowych czytelne.
2. Element centralny – kamienny pomnik w kształcie prostopadłościanu, na postumencie postać leżącego żołnierza. Przed pomnikiem tablica kamienna z napisem w j.polskim i j.niemieckim o treści „1939-1945 Pamięci poległych, ludności cywilnej i tych którzy zmarli z dala od stron ojczystych”. Stan pomnika i tablicy– dobry.
3. Nawierzchnia alejek wewnątrz kwatery – żwirowa, stan bez zastrzeżeń.
4. Kamienne ławki, szt. 4 – stan dobry.

Dowód: akta kontroli str. 152-154

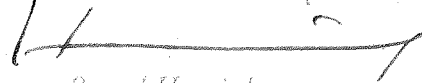
VI. Wnioski i zalecenia pokontrolne

Działając na podstawie art. 46 ust. 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. *o kontroli w administracji rządowej* (Dz.U. Nr 185, poz. 1092) Wojewoda Dolnośląski wnosi o:

1. wyszczególnienie w regulaminie organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Strzegomiu zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego
2. wyszczególnienie zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego w „zakresie czynności” pracownika realizującego te zadania.

O podjętych działaniach i sposobie realizacji wniosków i zaleceń pokontrolnych proszę poinformować Wojewodę Dolnośląskiego w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI



Paweł Hreniak

1. The first part of the document

2. The second part of the document