



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI
Aleksander Marek Skorupa
IF.IT.431.32.2012.MCZ1

Wrocław, dnia 6 grudnia 2012 r.

Pani
Iwona Łebek
Wójt Gminy Długołęka

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 26 października 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 15.07.2011 r. *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 Wydziale Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego – członek zespołu kontrolującego,

przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Gminie Długołęka z siedzibą przy ul. Robotniczej 12 w Długołęce, 55-095 Mirków, w zakresie utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 26 czerwca 2012 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli zewnętrznych w jednostkach podporządkowanych Wojewodzie Dolnośląskiemu oraz samorządu terytorialnego, realizowanych przez Wydziały Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego w II półroczu 2012 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą: Iwona Łebek – Wójt Gminy Długołęka.

Osoba odpowiedzialna za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia –
Daria Śpiewak - Wolak – inspektor w Urzędzie Gminy Długoleka.

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Długoleka 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, stanu utrzymania grobu.

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 18.03.2009 r. Porozumienie Nr DOL/CW/48/2009 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Długoleka. W świetle tego Porozumienia Wojewoda Dolnośląski powierzył, a Gmina Długoleka przyjęła obowiązek polegający na utrzymaniu mogiły żołnierza niemieckiego z okresu I wojny światowej znajdującej się na terenie cmentarza przykościelnego w miejscowości Jaksonowice.

Dowód: akta kontroli str.1-3

W trakcie kontroli dokonano następujących ustaleń:

W roku 2011 przekazano Gminie Długoleka kwotę 500 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)	Data zapłaty
1	Rachunek nr 1/2011	18.04.2011 r.	250 zł	09.05.2011 r.
2	Rachunek nr 2/2011	15.11.2011 r.	250 zł	07.12.2011 r.
Razem			500 zł	

Ad. 1. Rachunek nr 1/2011 z dnia 09.05.2011 r., na kwotę 250 zł, wystawiony przez Marka Szymanowicza, Jaksonowice 10, do umowy – zlecenia nr PGN.414.1.2011.MS z dnia 18 marca 2011 r. obejmującej następujący zakres prac:

- zapewnienie estetycznego wyglądu mogiły i jej otoczenia, w tym utrzymanie jej w czystości i porządku, konserwację elementów małej architektury oraz dbałość o czytelność napisów,
- zapewnienie estetycznego wyglądu zespołu roślinności znajdującej się na cmentarzu w obrębie mogiły,

- przygotowanie uroczystego wyglądu mogiły na dzień 1 listopada.
Rachunek został opisany prawidłowo.

Ad. 2. Rachunek nr 2/2011 z dnia 15.11.2011 r., na kwotę 250 zł, wystawiony przez Marka Szymanowicza, Jaksonowice 10, do umowy - zlecenia nr PGN.414.1.2011.MS z dnia 18 marca 2011 r. j/w. Rachunek został opisany prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 4-8

Udokumentowane wydatki są we właściwej wysokości i zgodne z przeznaczeniem.

Zgodnie z Regulaminem Udzielania Zamówień Publicznych o wartości poniżej 14 000 euro stanowiącym załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 212/07 Wójta Gminy Długoleka z dnia 4 września 2007 r., z późn. zm. przy wydatkach nie przekraczających kwoty 5 000 zł. netto zamawiający nie bada rynku i nie sporządza dokumentacji przetargowej. Zamówienie w roku 2011 zostało udzielone zgodnie z regulaminem.

W roku 2012 przekazano Gminie Długoleka kwotę 700 zł z budżetu państwa na utrzymanie obiektów cmentarnictwa wojennego. Do dnia kontroli w roku 2012 wydatkowano kwotę w wysokości 350 zł.

L.p.	Nr faktury/rachunku	Data wystawienia	Kwota (w zł)	Data zapłaty
1	Rachunek nr 348/2012	11.09.2012 r.	350 zł	28.09.2012 r.
Razem			350 zł	

Ad. 1. Rachunek nr 348/2012 z dnia 11.09.2012 r., na kwotę 350 zł, wystawiony przez Marka Szymanowicza, Jaksonowice 10, do umowy – zlecenia nr PGN.414.1.2012.DSW z dnia 7 września 2012 r. obejmującej następujący zakres prac:

- zapewnienie estetycznego wyglądu mogiły i jej otoczenia, w tym utrzymanie jej w czystości i porządku, konserwację elementów małej architektury oraz dbałość o czytelność napisów,
 - zapewnienie estetycznego wyglądu zespołu roślinności znajdującej się na cmentarzu w obrębie mogiły,
 - przygotowanie uroczystego wyglądu mogiły na dzień 1 listopada.
- Rachunek został opisany prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 9-12

Zgodnie z Regulaminem Udzielania Zamówień Publicznych o wartości poniżej 14 000 euro stanowiącym załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 212/07 Wójta Gminy Długoleka z dnia 4 września 2007 r., z późn. zm. przy wydatkach nie przekraczających kwoty 5 000 zł. netto zamawiający nie bada rynku i nie sporządza dokumentacji przetargowej. Zamówienie w roku 2012 zostało udzielone zgodnie z regulaminem.

Dowód: akta kontroli str.13-16

Termin rozliczenia wydatków związanych z utrzymaniem obiektów cmentarnictwa wojennego w 2012 r. upływa w dniu 15 stycznia 2013 r.

Podczas wizji lokalnej przeprowadzonej w dniu kontroli stwierdzono, że kontrolowany obiekt cmentarnictwa wojennego - mogiła żołnierza niemieckiego z okresu I wojny światowej znajdująca się na terenie cmentarza przykościelnego w miejscowości Jaksonowice, był zadbane i jego wygląd był godny miejscom pamięci.

W mogile spoczywa żołnierz niemiecki z okresu I wojny światowej – Paul Uhlmann, urodzony w dniu 17 kwietnia 1855 r., który zginął w dniu 1 lutego 1918 r., a jego nazwisko figuruje w prowadzonej przez gminę ewidencji pochowanych.

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

WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

A.M.K.
Aleksander Marek Skorupa

DYREKTOR WYDZIAŁU

Jarosław Barańczak

PRZEWODNIK DZIAŁU
Urząd województwa dolnośląskiego

R. Struzik
Ryszard Struzik