



WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI

Wrocław, dnia 03 października 2018 r.

IF.IT.431.22.2018.RS



Pan
Wiesław Ziółkowski
Burmistrz Gminy i Miasta
Lubomierz

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 29 sierpnia 2018 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/19/2007 zawartego w dniu 27 lutego 2007 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Lubomierz *w sprawie powierzenia Gminie Lubomierz obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Lubomierz*,

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

- 1) Ryszard Struzik – Przewodniczący zespołu kontrolnego, starszy inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej,
 - 2) Magdalena Czudiak – inspektor wojewódzki w Oddziale Infrastruktury Technicznej,
- przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Urzędzie Gminy i Miasta w Lubomierzu, z siedzibą: 59-623 Lubomierz, pl. Wolności 1, w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 5 czerwca 2018 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli zewnętrznych na II półrocze 2018 r.

Kontrolą objęto okres od dnia 1 stycznia 2017 r. do dnia kontroli.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą: Wiesław Ziółkowski – Burmistrz Gminy i Miasta Lubomierz.

Dowód: akta kontroli str. 23

Osobami odpowiedzialnymi za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia byli: Pan Wiesław Ziółkowski – Burmistrz Gminy i Miasta Lubomierz, Pan Leszek Telega – Kierownik Referatu Technicznego, Pani Aleksandra Dąbrowska-Paś – podinspektor w Referacie Technicznym (od czerwca 2017 r. na zwolnieniu lekarskim i urlopie macierzyńskim, w tym okresie zastępstwo objęła Pani Julia Dęblińska – podinspektor w Referacie Technicznym.

Uwagi kontrolerów:

1. W regulaminie organizacyjnym Urzędu Gminy i Miasta w Lubomierzu nie wyszczególniono zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego.

Dowód: akta kontroli, str. 26-51

2. W zakresie czynności pracowników brak jest zapisów dotyczących realizacji zadań Gminy, dotyczących utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego.

Dowód: akta kontroli, str. 24-25

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Lubomierz 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 27 lutego 2007 r. Porozumienie Nr DOL/CW/19/2007 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Lubomierz. Do Porozumienia zostały podpisane dwa aneksy: w dniu 3 września 2008 r. i w dniu 1 września 2014 r. W świetle tego Porozumienia Wojewoda Dolnośląski powierzył, a Gmina Lubomierz przyjęła obowiązek polegający na utrzymaniu grobów i cmentarzy wojennych znajdujących się na terenie Gminy.

Dowód: akta kontroli str. 14-22

Na terenie Gminy Lubomierz znajdują się następujące obiekty grobownictwa wojennego:

- mogiła Władysława Somsonowicza, żołnierza I Armii WP,
 - mogiła Wacława Subocza, żołnierza I Armii WP,
 - mogiła zbiorowa ofiar terroru hitlerowskiego,
- zlokalizowane na cmentarzu parafialnym przy ul. Majowej w Lubomierzu.

W trakcie kontroli dokonano następujących ustaleń:

I. Wydatkowanie środków finansowych z budżetu państwa.

W 2017 r. plan wydatków z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na utrzymanie grobów wojennych przez Gminę Lubomierz wynosił 1.500 zł. W roku 2017 przekazano Gminie Lubomierz kwotę 1.500 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	00073/2017/11	14.11.2017	1.500,00	21.11.2017	1.500,00		
Razem			1.500,00		1.500,00		

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

Ad. 1 Faktura wystawiona na Gminę Lubomierz przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych i Ogrodowych Ireneusz Ogonek, 59-623 Lubomierz, ul. Jeleniogórska 1, za utrzymanie grobów wojennych znajdujących się na terenie Gminy (zlecenie Nr 5/2017).

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

- 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 podstawie porozumienia nr DOL/CW/19/2007,
- o realizacji zgodnie ze zleceniem RT-KGK-7031.5.2017 z dn. 29.03.2017 r.,
- o udzieleniu zamówienia zgodnie z ustawą z dn. 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych, art. 4 pkt 8.

Kopia ww. faktury, przedłożona Wojewodzie Dolnośląskiemu przez Gminę Lubomierz przy rozliczeniu rocznym z wykonanych zadań w 2017 r. (pismo z dnia 9 stycznia 2018 r.) jest zgodna z oryginałem, znajdującym się w Urzędzie Gminy i Miasta w Lubomierzu. Pod fakturę załączony został dowód dokonanego przelewu.

Dowód: akta kontroli str. 68-72

W 2018 r. plan wydatków z budżetu Wojewody Dolnośląskiego na utrzymanie grobów wojennych przez Gminę Lubomierz wynosi 1.500 zł. W roku 2018 do dnia kontroli przekazano Gminie Lubomierz kwotę 1.500 zł z budżetu państwa. W roku tym do dnia kontroli Gmina nie poniosła wydatków.

II. Udzielanie zamówień publicznych

Zasady udzielania zamówień publicznych przez Gminę Lubomierz określone zostały w Zarządzeniu Nr 39/14 Burmistrza Gminy i Miasta Lubomierz z dnia 5 maja 2014 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień o wartości szacunkowej nie przekraczającej równowartości kwoty 30.000 euro oraz w Zarządzeniu Nr 3/2018 Burmistrza Gminy i Miasta Lubomierz z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia regulaminu udzielania zamówień publicznych o wartości szacunkowej nie przekraczającej równowartości kwoty określonej w art. 4 pkt 8 Pzp, tj. kwoty 30.000 euro.

Zgodnie z § 5 ww. regulaminów postępowanie w sprawie wyboru wykonawcy zamówienia o wartości nie przekraczającej kwoty 10.000 euro, prowadzi pracownik merytorycznie odpowiedzialny za jego realizację na podstawie ustnego polecenia służbowego. Zamówienia takie mogą być realizowane po negocjacjach z jednym wykonawcą. Nie jest konieczna forma pisemna dokonania zamówienia. Podstawą udokumentowania zamówienia jest faktura opisana przez pracownika merytorycznego.

Dowód: akta kontroli str. 52-60, 61-66

1. Utrzymanie grobów w 2017 r. – zamówienie udzielone na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.

Pismem z dnia 29 marca 2017 r. Nr RT-KGK-7031.5.2107 Gmina Lubomierz zleciła Przedsiębiorstwu Usług Komunalnych i Ogrodowych w Lubomierzu utrzymanie grobów wojennych, znajdujących się na terenie Gminy, w okresie od 1 maja do 30 listopada 2107 r. za kwotę 1.500 zł brutto. Usługa obejmowała co miesiąc: ręczne mycie nagrobka, usunięcie piasku i kurzu, zapalenie małego znicza, grabienie wokół grobu, zbieranie śmieci, liści

i gałązek, pielenie ręczne, wyrzucenie starych kwiatów, wieńców, zniczy oraz przygotowanie uroczystego wyglądu obiektów (zakup kwiatów i zniczy) na 8 maja, 15 sierpnia, 1 września, 1 listopada i 11 listopada. Za wykonane prace przedsiębiorca w dniu 14 listopada 2017 r. wystawił fakturę na kwotę 1.500 zł. Do faktury dołączony został dokument „Zakres i wycena zlecenia Nr 5/2017 z dn. 29.03.2017”, szczegółowo opisujący wykonane prace.

Dowód: akta kontroli str. 67-71

2. Utrzymanie grobów w 2018 r. – zamówienie udzielone na podstawie art. 4 pkt 8 ustawy Pzp.

Pismem z dnia 18 kwietnia 2018 r. Nr RT-GO-7031.8.2108.2 Gmina Lubomierz zleciła Przedsiębiorstwu Usług Komunalnych i Ogrodowych w Lubomierzu utrzymanie grobów wojennych, znajdujących się na terenie Gminy, w okresie od 1 maja do 30 listopada 2108 r. za kwotę 1.500 zł brutto. Usługa obejmuje raz w miesiącu: ręczne mycie nagrobka, usunięcie piasku i kurzu, zapalenie małego znicza, grabienie wokół grobu, zbieranie śmieci, liści i gałązek, pielenie ręczne, wyrzucenie starych kwiatów, wieńców, zniczy oraz przygotowanie uroczystego wyglądu obiektów (zakup kwiatów i zniczy) na 8 maja, 15 sierpnia, 1 września, 1 listopada i 11 listopada. Z realizowanych prac wykonywana była dokumentacja zdjęciowa. Należność będzie płatna jednorazowo po całościowym wykonaniu usługi.

Dowód: akta kontroli str. 73-74

III. Prowadzenie ewidencji pochowanych

W trakcie kontroli okazano kontrolerom trzy karty ewidencyjne grobów wojennych zlokalizowanych na cmentarzu parafialnym w Lubomierzu. Na kartach mogił indywidualnych W.Somsonowicza i W.Subocza wyszczególnione są dane osobowe pochowanych żołnierzy. Brak jest informacji o tożsamości osób pochowanych w mogile zbiorowej ofiar terroru hitlerowskiego, dlatego dla tej mogiły nie jest prowadzona ewidencja pochowanych.

W okresie objętym kontrolą nie były przekazywane Gminie informacje o konieczności wprowadzenia zmian dotyczących danych osób pochowanych.

IV. Utrzymanie estetycznego wyglądu obiektów cmentarnictwa wojennego

W trakcie oględzin, dokonanych w dniu 29 sierpnia 2018 r. w obecności Julii Dęblińskiej – podinspektora UGiM Lubomierz stwierdzono, że mogiły wojenne oraz ich otoczenie było zadbane.

Dowód: akta kontroli str. 76-77

V. Utrzymanie właściwego stanu technicznego obiektów cmentarnictwa wojennego

1. Mogiła Władysława Somsonowicza

Nagrobek z elementów lastrico, pionowa prostokątna tablica i słupek z czarnego kamienia. Na tablicy wyryty napis: „Ś.P. OFICER I ARMII W.P. Władysław SOMSONOWICZ ZMARŁ W 1946 r.”. Na pionowym słupku wyryty krzyż. Stan wszystkich elementów dobry, napisy czytelne.

2. Mogiła Wacława Subocza

Nagrobek, pionowa tablica i krzyż z elementów lastrico. Na tablicy napis: „Ś.P. WACŁAW SUBOCZ 10.I.1913 – 15.VIII.1946 ŻOŁNIERZ I ARMII WOJSKA POLSKIEGO. POKÓJ JEGO DUSZY”. Na pionowym słupku czarny krzyż. Stan wszystkich elementów dobry, napisy czytelne.

3. Mogiła zbiorowa ofiar terroru hitlerowskiego

Nagrobek i pionowa tablica z elementów lastrico. Na płycie nagrobnej przyklejone płytki gresowe. Na tablicy dodatkowa czarna tablica memoriałowa z napisem: „OFIAROM TERRORU HITLEROWSKIEGO POLEGŁYM w 1945 r. SPOŁECZEŃSTWO W LUBOMIERZU” oraz czarny krzyż. Napisy na tablicy czytelne. Płyta nagrobna z lastrico uszkodzona w wyniku oddziaływania czynników atmosferycznych (widoczne ubytki).

Pismem z dnia 22 sierpnia 2018 r. Burmistrz Lubomierza przekazał Wojewodzie Dolnośląskiemu informację o stanie technicznym mogiły zbiorowej ofiar terroru hitlerowskiego, wskazując na konieczność wymiany uszkodzonej płyty nagrobnej.

Dowód: akta kontroli str. 75, 76-77,

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 Gminy i Miasta w Lubomierzu 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

DYREKTOR WYDZIAŁU
Infrastruktury

Mariusz Ciochanowski

