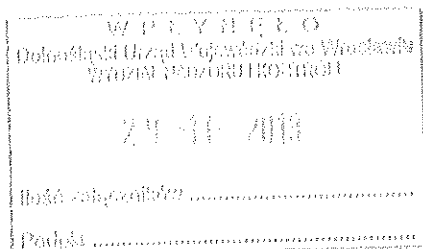




WOJEWODA DOLNOŚLĄSKI
Aleksander Marek Skorupa

Wrocław, dnia 29 listopada 2013 r.

IF.IT.431.12.2013.RS



Pan
Bogusław Szpytma
Burmistrz Kłodzka

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

W dniu 30 lipca 2013 r. na podstawie ustawy z dnia 15.07.2011r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), Ryszard Struzik - starszy specjalista w Wydziale Infrastruktury Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego we Wrocławiu, przeprowadził kontrolę problemową w trybie zwykłym w Gminie Miejskiej Kłodzko z siedzibą 57-300 Kłodzko, pl. Bolesława Chrobrego 1, w zakresie utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

Kontrolę przeprowadzono zgodnie z zatwierdzonym w dniu 28 czerwca 2013 r. przez Wojewodę Dolnośląskiego planem kontroli zewnętrznych na II półrocze 2013 r.

Kierownik jednostki kontrolowanej w okresie objętym kontrolą: Bogusław Szpytma – Burmistrz Kłodzka.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań w zakresie kontrolowanego zagadnienia – od 1.03.2013r. Aneta Brożyna – podinspektor ds. gospodarki komunalnej i ochrony zwierząt w Wydziale Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, do 28 marca 2013 r. – Barbara Saldzień - inspektor ds. gospodarki komunalnej i ochrony zwierząt. Kierownikiem Wydziału jest Jarosław Sokół.

Stwierdzone uchybienia:

W zakresie podstawowych obowiązków, odpowiedzialności i uprawnień ogólnych oraz zakresie obowiązków szczegółowych pracownika - pani Anety Brożyny nie wyszczególniono zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego.

Dowód: akta kontroli str.21-26

Ocena kontrolowanego zagadnienia:

Prawidłowość realizacji przez Gminę Miejską Kłodzko zadania w zakresie utrzymania obiektów cmentarnictwa wojennego oceniam pozytywnie z nieprawidłowościami.

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 kwatery wojennej.

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 25.06.2007 r. Porozumienie Nr DOL/CW/13/2007 pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Miejską Kłodzko. W dniu 25.02.2009 r. podpisany został aneks do Porozumienia. W świetle tego Porozumienia Wojewoda Dolnośląski powierzył, a Gmina Miejska Kłodzko przyjęła obowiązek polegający na utrzymaniu kwatery wojennej, znajdującej się na terenie cmentarza komunalnego w Kłodzku przy ul. Dusznickiej.

Dowód: akta kontroli str. 27-34

W trakcie kontroli dokonano następujących ustaleń:

Utrzymanie kwatery wojennej w czystości i porządku jest finansowane ze środków własnych Gminy i realizowane w ramach umów zawieranych na wykonanie usługi w zakresie administrowania i utrzymywania we właściwym stanie sanitarnym i porządkowym cmentarzy komunalnych zlokalizowanych na terenie Gminy Miejskiej Kłodzko. W latach 2012 – 2013 prace wykonywała firma FPHU „Marpol” na podstawie umów: nr 4/2012 i nr 2/2013. W §1 ust. 2 pkt 17 tych umów wskazano, że wykonawca zobowiązany jest do utrzymania w czystości kwatery NN (sektor 20) na cmentarzu przy ul. Dusznickiej. Zgodnie z §4 Gmina co miesiąc dokonywała odbioru wykonanych prac. Przykładowy protokół za miesiąc czerwiec 2013 r. zawarto w aktach kontroli. Ze środków budżetu państwa finansowane były wyłącznie wydatki na przygotowanie uroczystego wyglądu kwatery.

Dowód: akta kontroli str. 35-48

I. Wydatkowanie środków finansowych z budżetu państwa.

W roku 2012 przekazano Gminie Miejskiej Kłodzko kwotę 2.000 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	18/05/12	08.05.2012	228,60	25.05.2012
2	30/08/12	29.08.2012	48,60	12.09.2012
3	10/09/12	05.09.2012	48,60	26.09.2012
4	1/11/2012	02.11.2012	1.625,60	21.11.2012
5	14/11/12	13.11.2012	48,60	27.11.2012
Razem			2.000,00	

Ad. 1. Faktura nr 18/05/12 z dnia 08.05.2012 r., na kwotę 228,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 7/2012 z dnia 27 kwietnia 2012 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniach 8-9 maja 2012 r. Prace odebrano 08.05.2012. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 49-54

Ad. 2. Faktura nr 30/08/12 z dnia 29.08.2012 r., na kwotę 48,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 11/2012 z dnia 8 sierpnia 2012 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniu 15 sierpnia 2012r. Prace odebrano 20.08.2012. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 55-60

Ad. 3. Faktura nr 10/09/12 z dnia 05.09.2012 r., na kwotę 48,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 13/2012 z dnia 24 sierpnia 2012 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniu 1 września 2012r. Prace odebrano 05.09.2012. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 61-66

Ad. 4. Faktura nr 1/11/12 z dnia 2.11.2012 r., na kwotę 1.625,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 18/2012 z dnia 25 października 2012 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniu 1 listopada 2012 r. Prace odebrano 5.11.2012. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 67-72

Ad. 5. Faktura nr 14/11/12 z dnia 13.11.2012 r., na kwotę 48,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 19/2012 z dnia 5 listopada 2012 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniu 11 listopada 2012 r. Prace odebrano 13.11.2012. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 73-78

Udokumentowane wydatki w roku 2012 są we właściwej wysokości i zgodne z przeznaczeniem. Są również zgodne z przedłożoną przez Gminę w dniu 7.02.2013 r. informacją o wydatkach poniesionych przez Gminę w 2012 r. (obowiązek złożenia takiej informacji wynika z §6 porozumienia).

Dowód: akta kontroli str. 79-80

Stwierdzone uchybienia:

Zgodnie z protokołami odbioru prace dotyczące przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dnach 15.08.2012r., 1.09.2012, 1.11.2012, 11.11.2012 odebrano z kilkudniowym opóźnieniem w stosunku do dnia uroczystości, tj. odpowiednio w dniu 20.08.2012, 5.09.2012, 5.11.2012, 13.11.2012. Brak jest właściwego udokumentowania wykonania usługi w oczekiwanym terminie. Pismem z dnia 5.11.2013 r. Z-ca Burmistrza Henryk Urbanowski wyjaśnił, że zgodnie z treścią udzielanych zamówień, przygotowanie uroczystego wyglądu kwatery miało następować w godzinach popołudniowych w dniu poprzedzającym uroczystość lub najpóźniej do godz. 6.00 w dniu uroczystości. Administrator Cmentarzy Komunalnych w Kłodzku – firma „Marpol” - wykonuje swoje obowiązki związane z zarządzaniem cmentarzami do późnych godzin popołudniowych, dlatego nie był możliwy odbiór prac w dniu poprzedzającym daną uroczystość w godzinach pracy Urzędu Miasta w Kłodzku. Ze względu na fakt, iż przedmiotowe święta wypadały w dni ustawowo wolne od pracy lub

weekendy, pracownik Urzędu Miasta podczas prywatnej wizyty na cmentarzu stwierdzał prawidłowe wykonanie przedmiotu zamówienia, a protokół spisywany był w najbliższym możliwym terminie w godzinach pracy Urzędu podczas wizji lokalnej na cmentarzu, co stanowiło potwierdzenie, że przygotowanie uroczystego wyglądu kwatery zostało prawidłowo wykonane.

Dowód: akta kontroli str. 58, 64, 70, 76, 150

W roku 2013 do dnia kontroli przekazano Gminie Miejskiej Kłodzko kwotę 2.000 zł z budżetu państwa na utrzymanie obiektów cmentarnictwa wojennego. Do dnia kontroli w roku 2013 wydatkowano kwotę w wysokości 278,60 zł.

L.p.	Nr faktury/rachunku	Data wystawienia	Kwota (w zł)	Data zapłaty
1	12/05/13	09.05.2013	278,60 zł	28.05.2013
Razem			278,60 zł	

Ad. 1. Faktura nr 12/05/13 z dnia 09.05.2012 r., na kwotę 278,60 zł, wystawiona przez FPHU „Marpol”, do zamówienia nr 6/2013 z dnia 23 kwietnia 2013 r., dotyczącego przygotowania uroczystego wyglądu kwatery wojennej w dniach 8-9 maja 2013 r. Prace odebrano 08.05.2013. Faktura została opisana prawidłowo.

Dowód: akta kontroli str. 81-86

Udokumentowane wydatki poniesione w roku 2013 (do dnia kontroli) są zgodne z przeznaczeniem. Zgodnie z zawartym porozumieniem termin rozliczenia wydatków związanych z utrzymaniem obiektów cmentarnictwa wojennego w 2013r. upływa w dniu 15 stycznia 2014r.

II. Udzielanie zamówień publicznych

Zarządzeniem Nr 60/2010 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 16 czerwca 2010 r. wprowadzony został Regulamin Udzielania Zamówień Publicznych. Regulamin ten reguluje sprawy dotyczące wewnętrznych procedur udzielania zamówień publicznych, w tym zamówień o wartości poniżej 14 000 euro (w rozbiu na zamówienia o wartości poniżej 6.000 euro i zamówień o wartości w przedziale 6.000-14.000 euro).

Dowód: akta kontroli str. 87-112

W zakresie ponoszonych wydatków w ramach otrzymanej dotacji z budżetu państwa zarówno w roku 2012 jak i 2013 Gmina udzielała zamówień dotyczących przygotowania uroczystego wyglądu kwatery. Udzielane były następujące zlecenia wykonania usługi:

1. zamówienie nr 7/2012 z dnia 27 kwietnia 2012 r. na kwotę 228,60 zł,
2. zamówienie nr 11/2012 z dnia 8 sierpnia 2012 r. na kwotę 48,60 zł,
3. zamówienie nr 13/2012 z dnia 24 sierpnia 2012 r. na kwotę 48,60 zł,
4. zamówienie nr 18/2012 z dnia 25 października 2012 r. na kwotę 1.625,60 zł,
5. zamówienie nr 19/2012 z dnia 5 listopada 2012 r. na kwotę 48,60 zł,
6. zamówienie nr 6/2013 z dnia 23 kwietnia 2013 r. na kwotę 278,60 zł,

Wartość poszczególnych zamówień, jak też łączna wartość zamówień w danym roku nie przekraczała wartości 6.000 euro.

Wszystkie zamówienia udzielono zgodnie z § 40 Regulaminu Udzielania Zamówień Publicznych.

Dowód: akta kontroli str. 54, 60, 66, 72, 78, 86

III. Prowadzenie ewidencji pochowanych

Gmina prowadzi ewidencję pochowanych na kwaterze wojennej. W ewidencji tej wpisane są ustalone dane 58 osób. Od dnia 1.01.2012 r. do dnia kontroli nie były przekazywane Gminie informacje o konieczności dokonania wpisu lub korekty istniejącego wpisu w ewidencji.

Stwierdzone uchybienia:

W ewidencji brak jest wpisów Pawła Pampucha oraz Włodka Planetorza. Zgodnie z informacjami zawartymi na mogiłach osoby te spoczywają na tej kwaterze. Pismem z dnia 17.09.2013 r. Z-ca Burmistrza Henryk Urbanowski wyjaśnił, że zarówno na podstawie posiadanych przez Gminę dokumentów jak i po zasięgnięciu informacji od Administratora Cmentarzy Komunalnych w Kłodzku nie udało się ustalić kto i na jakiej podstawie umieścił tablice imienne na tych dwóch grobach.

Dowód: akta kontroli str.113-126, 134, 137-142

IV. Utrzymanie estetycznego wyglądu cmentarza

W trakcie oględzin, dokonanych w dniu 30 lipca 2013 r. w obecności podinspektora – p. Anety Brożyny stwierdzono, że kontrolowany obiekt cmentarnictwa wojennego był zadbane. Na części nagrobków (krzyże betonowe) zauważono uszkodzenia spowodowane czynnikami atmosferycznymi.

Dowód: akta kontroli str.127-136

Stwierdzone nieprawidłowości:

Gmina Kłodzko nie informowała Wojewody o powstających uszkodzeniach, co stanowi naruszenie art. 7 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. *o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz.U. Nr 39, poz. 311 ze zm.), §4 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 23 października 1936 r. *w sprawie wykonania ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz.U. Nr 85, poz. 595), jak również §9 pkt 2 lit.d porozumienia DOL/CW/13/2007 zawartego w dniu 25 czerwca 2007 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Miejską Kłodzko *w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Kłodzko obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Miejskiej Kłodzko.*

Pismem z dnia 5.11.2013 r. Z-ca Burmistrza Henryk Urbanowski wyjaśnił, że uszkodzenia powstałe w wyniku działań czynników atmosferycznych na części nagrobków zostały usunięte. Ubytki zostały uzupełnione, pokryte szpachlą, a krzyże pomalowane farbą mrozo- i wodoodporną. Dodatkowo pomalowano latarnie i poddano zabiegom pielęgnacyjnym zieleń rosnącą w obrębie kwatery. Do pisma dołączona została dokumentacja fotograficzna potwierdzająca wykonane prace.

Dowód: akta kontroli str.144-150

Stwierdzone nieprawidłowości:

Jakkolwiek pozytywnie należy ocenić prace remontowe i pielęgnacyjne przeprowadzone przez Gminę Miejską Kłodzko, to trzeba zauważyć, że nie uzgodniono z Wojewodą zakresu wykonanych prac remontowych, co stanowi naruszenie §1 ust. 2 pkt 4 i §8 porozumienia DOL/CW/13/2007 zawartego w dniu 25 czerwca 2007 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Miejską Kłodzko *w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Kłodzko obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Miejskiej Kłodzko.*

Z posiadanej karty obiektu – kwatery wojennej zlokalizowanej na terenie cmentarza komunalnego przy ul. Dusznickiej w Kłodzku wynika, że na jej terenie powinno znajdować się 158 mogił indywidualnych. W trakcie oględzin, dokonanych w dniu 30 lipca 2013 r. w obecności podinspektora – p. Anety Brożyny stwierdzono istnienie 157 mogił. Wszystkie groby, oprócz grobów Pawła Pampucha i Włodka Planetorza, są bezimienne.

Stwierdzone uchybienia:

Brak jednej mogiły. Pismem z dnia 17.09.2013 r. Z-ca Burmistrza Henryk Urbanowski wyjaśnił, że zarówno na podstawie posiadanych przez Gminę dokumentów jak i po zasięgnięciu informacji od Administratora Cmentarzy Komunalnych w Kłodzku nie udało się ustalić losu brakującej mogiły.

Dowód: akta kontroli str.138-142

V. Inne ustalenia

Na kwaterze wojennej znajduje się także element centralny w formie kamiennego obelisku z tablicą informacyjną na jego tylnej ścianie o następującej treści:

TU SPOCZYWAJĄ BOJOWNICY o WOLNOŚĆ i DEMOKRACJĘ
ŻOŁNIERZE POLSCY i RADZIECCY WIĘŹNIOWIE KŁODZKIEJ TWIERDZY,
OKOLICZNYCH OBOZÓW JENIECKICH i OBOZÓW PRACY,
OFIAR TERRORU HITLEROWSKIEGO Z LAT 1940-1945 ORAZ CI
KTÓRZY ODDALI SWE ŻYCIE ZA UMOCNIE NIE
WŁADZY POLSKI LUDOWEJ Z LAT 1945-1947
CZEŚĆ ICH PAMIĘCI

Dowód: akta kontroli str.132

Wojewoda Dolnośląski podejmie działania w celu ustalenia zasadności istnienia na kwaterze wojennej napisu zawierającego informację o osobach poległych za umocnienie władzy Polski Ludowej. O dokonanych ustaleniach Gmina zostanie powiadomiona odrębnym pismem.

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 zadań związanych z obiektami cmentarnictwa wojennego w zakresie obowiązków szczegółowych pracownika realizującego te zadania,
2. opracowanie i wprowadzenie w życie procedury właściwego udokumentowania wykonania usługi w oczekiwanym terminie,
3. uzupełnienie ewidencji pochowanych na kwaterze wojennej o Pawła Pampucha oraz Włodka Planetorza,
4. realizację obowiązków wynikających z art. 7 ustawy z dnia 28 marca 1933 r. *o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz. U. Nr 39, poz. 311 ze zm.), § 4 rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych z dnia 23 października 1936 r. *w sprawie wykonania ustawy z dnia 28 marca 1933 r. o grobach i cmentarzach wojennych* (Dz. U. Nr 85, poz. 595), oraz §1 ust. 2 pkt 4, §8 i §9 pkt 2 lit.d porozumienia DOL/CW/13/2007 zawartego w dniu 25 czerwca 2007 r. pomiędzy Wojewodą Dolnośląskim a Gminą Miejską Kłodzko *w sprawie powierzenia Gminie Miejskiej Kłodzko obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Miejskiej Kłodzko*, tj. sprawowanie

bezpośredniego dozoru nad stanem kwatery, informowanie na bieżąco Wojewody o stwierdzonych uszkodzeniach w obrębie kwatery, uzgadnianie z Wojewodą zakresu niezbędnych do wykonania prac remontowych.

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

A.n.v.
Aleksandra Winiarska Skon

Z up. WOJEWODY DOLNOŚLĄSKIEGO

Justyna Bujak
Z-ca DYREKTORA WYDZIAŁU
Inżynier

p.o. Z-ca KIEROWNIKA ODDZIAŁU

RM · Dariusz Kozłowski

