



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Marian Podziewski

PS-V.431.1.2012.EO

URZĄD MIEJSKI W NIDZICY
Wpłynęło 30 LIP. 2012
podpis
zał. znak: 10321

050 + 77

Olsztyn, dnia 27 lipca 2012 r.

Pan
Dariusz Szypulski
Burmistrz Nidzicy
Plac Wolności 1
13-100 Nidzica

Stosownie do art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092), zwanej dalej: „ustawą o kontroli w administracji rządowej”, przekazuję Panu Burmistrzowi treść wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Urzędzie Miejskim w Nidzicy, 13-100 Nidzica, Plac Wolności 1, REGON: 000687764, NIP: 745-00-07-767 w siedzibie jednostki kontrolowanej oraz na terenie gminy w celu przeprowadzenia oględzin obiektów cmentarnictwa wojennego.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska pełnili:

- Dariusz Szypulski - Burmistrz Nidzicy wybrany w wyborach bezpośrednich 21 listopada 2010 r., urząd objął w dniu 2 grudnia 2010 r.

[Dowód: akta kontroli str.1, 2]

- Halina Piotrkowska – Kierownik Wydziału Techniczno-Inwestycyjnego Urzędu Miejskiego w Nidzicy, na zajmowanym stanowisku od 22 października 2007 r.

[Dowód: akta kontroli str. 3]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Jan Kosiorek – Kierownik Oddziału Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 86/09 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniący funkcję przewodniczącego zespołu, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.466.012 z dnia 6 czerwca 2012 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.
- Emilia Orzoł – inspektor wojewódzki w Oddziale Ochrony Dziedzictwa Narodowego i Rehabilitacji w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie – legitymacja służbowa nr 85/09 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.465.012 z dnia 6 czerwca 2012 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Termin kontroli: 13 czerwca 2012 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycją nr 7 (2012).

Zakres kontroli:

– przedmiot kontroli:

Ocena realizacji zadań dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych w zakresie objętym Porozumieniem Nr PS-V.5230.20.18.2012 zawartym w dniu 16 maja 2012 r. pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Nidzica.

– okres objęty kontrolą:

Od dnia 1 stycznia 2012 r. do dnia kontroli

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy o kontroli w administracji rządowej oraz art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. Nr 31, poz. 206 ze zm.), w związku z § 5 Porozumienia Nr PS-V.5230.20.18.2012 zawartego w dniu 16 maja 2012 r. pomiędzy Wojewodą Warmińsko-Mazurskim a Gminą Nidzica w sprawie powierzenia Gminie prowadzenia zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych.

W wyniku przeprowadzonej kontroli działalność Urzędu Miejskiego w Nidzicy w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.

W wyniku przeprowadzonych czynności ustalono, że w okresie objętym kontrolą zadania wynikające z przedmiotu kontroli, zgodnie z § 24 pkt 54 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Nidzicy, stanowiącego załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 19/2010 Burmistrza Nidzicy z dnia 22 grudnia 2010 r. w sprawie Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego w Nidzicy (ze zmianami) w brzmieniu: „nadzorowanie, organizowanie i sprawowanie opieki nad cmentarzami wojennymi i grobami poległych”, realizuje Wydział Techniczno-Inwestycyjny.

[Dowód: akta kontroli str. 4-7]

Powyższe zadanie wykonuje Bartosz Banaś - inspektor ds. inwestycji w Wydziale Techniczno-Inwestycyjnym. Stosowny zapis: „prowadzenie spraw z zakresu utrzymania cmentarzy komunalnych w tym cmentarzy i mogił wojennych”, został ujęty w zakresie czynności pracownika (część: zakres obowiązków szczegółowych, pkt 5.1.).

[Dowód: akta kontroli str. 8-11]

Z udostępnionej inspektorom dokumentacji objętej kontrolą wynika, że w kontrolowanej komórce jest prowadzona teczka rzeczowa akt z korespondencją zgromadzoną w latach 2011-2012. Teczka została oznaczona symbolem i hasłem z jednolitego rzeczowego wykazu akt organów gminy i związków międzygminnych oraz urzędów obsługujących te organy i związki, tj. TI.031 „Zawieranie i realizacja porozumień gminy z organami administracji państwowej lub samorządowej” (kat. A). Teczka, posiadająca spis spraw, zawiera m.in. korespondencję prowadzoną z Wydziałem Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie związaną z przejęciem zadań z zakresu administracji rządowej dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennej. Na stanowisku pracy, w ramach teczki macierzystej w Wydziale Techniczno-Inwestycyjnym - 7031 „Zlecanie podmiotom zewnętrznym świadczenia usług komunalnych”, znajduje się wydzielona podteczka oznaczona TI.7031.5.2012

„Umowa Nr TI.7031.5.2012 z dnia 02.01.2012 r./ Utrzymanie cmentarzy wojennych w Gminie Nidzica/ Zamówienie do 14.000 euro – art. 4 pkt 8 upzp/ 710/71035/4300-31.439,88 zł brutto/ termin realizacji: 01.01.2012 r. – 31.12.2012 r.” (kat. B 5).

Kontrolującym okazano również ewidencję cmentarzy, prowadzoną w formie wymaganej do Ogólnopolskiej Komputerowej Bazy Cmentarzy Wojennych, która została oznaczona symbolem zgodnym z jrw, tj. TI.7041 oraz przypisanym do niego hasłem „Ewidencja cmentarzy na terenie jednostki samorządu/Karty ewidencyjne mogił, kwater i cmentarzy wojennych z terenu Gminy Nidzica” (kat. A). Ewidencja zawiera m.in. charakterystykę obiektu, opis lokalizacji, informację o pochowanych, dokumentację zdjęciową, mapkę sytuacyjną. Kierownika Wydziału oraz odpowiedzialnego za zadania pracownika pouczono o potrzebie aktualizowania kart ewidencyjnych, np. w przypadku remontu ogrodzenia cmentarza, postawienia nowego krzyża, tj. prac, które w istotny sposób wpłynęły na zmianę wyglądu cmentarza oraz dokumentowanie tych zmian stosownymi opisami i fotografiami.

Gmina Nidzica, na mocy Uchwały Nr XXVII/304/04 Rady Miejskiej w Nidzicy z dnia 9 grudnia 2004 r. w sprawie prowadzenia zadań dotyczących utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, przyjęła do realizacji w 2012 r. zadania określone w Porozumieniu nr PS-V.5230.20.18.2012 zawartym w dniu 16 maja 2012 r. z Wojewodą Warmińsko-Mazurskim w sprawie powierzenia Gminie prowadzenia zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, dotyczących obowiązku utrzymania grobów i cmentarzy wojennych, otrzymując na ten cel dotację z budżetu Wojewody w wysokości 24.000,00 zł. Wpływ określonych w ww. Porozumieniu środków finansowych na konto Urzędu Miejskiego w Nidzicy w dniu 13 czerwca 2012 r. potwierdza wyciąg bankowy.

[Dowód: akta kontroli str. 12]

W opracowanych przez UM w Nidzicy kartach ewidencyjnych figuruje 38 mogił, kwater i cmentarzy wojennych, położonych na terenie Gminy Nidzica. Na tej podstawie rozpoznano, że spośród zaewidencjonowanych grobów i cmentarzy wojennych - 22 nie zlokalizowano bądź nie zachowały się lub zachowały jedynie w stanie szczątkowym. W toku kontroli ustalono, że prace związane z bieżącym utrzymaniem ocalałych obiektów, w terminie od dnia 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r., wykonuje Przedsiębiorstwo Usługowe Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Nidzicy, na podstawie Umowy nr TI.7031.5.2012 z dnia 2 stycznia 2012 r. zawartej z Gminą Nidzica. Wartość rocznej usługi ustalono na kwotę 31.439,88 zł (24.000 zł - dotacja z budżetu Wojewody, 7.439,88 zł – środki własne gminy), regulowaną w miesięcznych ratach w wysokości 2.619,99 zł.

[Dowód: akta kontroli str. 13-15]

Kontrolującym poinformowano, że we właściwym utrzymaniu cmentarzy wojennych doraźnie uczestniczy również młodzież z miejscowych szkół.

Kontrola wykazała, że w badanym okresie na prace będące przedmiotem Umowy nr TI.7031.5.2012, wydatkowano ogółem 13.099,95 zł, z tego 6.169,65 zł opłacono z dotacji z budżetu wojewody (26% ogółu dotacji). Pozostała część wydatków w kwocie 6.930,30 zł została pokryta ze środków własnych gminy.

[Dowód: akta kontroli str. 16]

W celu udokumentowania wydatków poniesionych w kontrolowanym zakresie, inspektorom przedstawiono faktury VAT wystawione przez Przedsiębiorstwo Usługowe Gospodarki Komunalnej w Nidzicy za okres od stycznia 2012 r. do maja 2012 r. na łączną kwotę

13.099,95 zł. Ze środków finansowych z budżetu Wojewody uregulowano część należności wynikającej z faktury VAT K/12/162 z dnia 30.03.2012 r. na kwotę 2.619,99 zł (929,67 zł pokryto z dotacji Wojewody) oraz uregulowano w całości zobowiązania wynikające z faktury VAT K/12/218 z dnia 30.04.2012 r. na kwotę 2.619,99 zł i faktury VAT K/12/274 z dnia 31.05.2012 r. również na kwotę 2.619,99 zł, co łącznie stanowi 6.169,95 zł. Do każdej faktury dołączono wykaz cmentarzy wojennych wymieniony w Umowie wraz z wyszczególnieniem prac prowadzonych na nich w danym okresie. Pracownik UM w Nidzicy, w ramach nadzoru nad stanem utrzymania tych obiektów, przed opisaniem dostarczonej faktury i przekazaniem do dalszej realizacji, wizytuje uporządkowane cmentarze wojenne, a następnie potwierdza wykonanie prac poprzez umieszczenie stosownej adnotacji na załączniku do faktury. Na dzień kontroli należności wynikające z faktur zostały uregulowane.

[Dowód: akta kontroli str. 17- 35]

Na podstawie przedłożonych dokumentów księgowych ustalono, że przyznane środki finansowe zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem określonym w Porozumieniu nr PS-V.5230.20.18.2012 z dnia 16 maja 2012 r. Przedstawione faktury VAT zostały opisane stosownie do § 3 ww. Porozumienia, tj. wskazano źródła finansowania, sprawdzono i podpisano przez osoby uprawnione pod względem merytorycznym i formalno-rachunkowym, zatwierdzono do wypłaty.

Z uwagi na charakter prac wykonywanych w tym roku na zachowanych mogiłach, kwaterach i cmentarzach wojennych, nie występowała potrzeba dokonywania stosownych uzgodnień na ich przeprowadzenie z Wojewódzkim Konserwatorem Zabytków (dotyczy obiektów wpisanych do rejestru zabytków) oraz z Nadleśnictwem (dotyczy obiektów leżących na gruntach stanowiących własność Skarbu Państwa – Lasów Państwowych).

W dniu kontroli, w obecności Haliny Piotrkowskiej – Kierownika Wydziału Techniczno-Inwestycyjnego Urzędu Miejskiego w Nidzicy oraz Bartosza Banasia – inspektora ds. inwestycji w Wydziale Techniczno-Inwestycyjnym Urzędu Miejskiego w Nidzicy, przeprowadzono oględziny grobów i cmentarzy wojennych zlokalizowanych na terenie gminy. Ze względu na dużą ilość cmentarzy wojennych objętych pracami oraz ich rozproszenie w terenie, przy wyznaczaniu obiektów do wizytacji kierowano się zasadą uzyskania najlepszych efektów oceny stanu faktycznego przy możliwie najmniejszych nakładach.

[Dowód: akta kontroli str. 36-46]

Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

Wobec niestwierdzonych nieprawidłowości i uchybień w zakresie objętym przedmiotową kontrolą, odstępuje się od formułowania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej, od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

 **WOJEWODA**
w/z
Jan Maścianica
WICEWOJEWODA